



MADKOM

RAPORT KWARTALNY

II Kwartał 2024

SPIS TREŚCI

LIST PREZESA ZARZĄDU MADKOM SA	3
Przedmiot działalności	4
Zarząd	4
Rada Nadzorcza	4
Kapitał zakładowy	5
Podmioty wchodzące w skład Grupy Kapitałowej	6
Polityka rachunkowości	6
Zatrudnienie	6
WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY	6
KOMENTARZ ZARZĄDU DO DANYCH FINANSOWYCH	8
ANALIZA PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	9
INFORMACJA O ISTOTNYCH DOKONANIACH I NIEPOWODZENIACH W TYM ZDARZENIACH MAJĄCYCH WPŁYW NA WYNIK FINANSOWY EMITENTA	10
REALIZACJA PROGNOZ FINANSOWYCH	10
BADANIA I ROZWÓJ (R&D)	11
ZNACZĄCE WYDARZENIA	12
AKCJONARIAT	13
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	14
ZAŁĄCZNIK NR 1 – POLITYKA RACHUNKOWOŚCI GRUPY MADKOM SA	15
ZAŁĄCZNIK NR 2 – SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	18
ZAŁĄCZNIK NR 3 – SKONSOLIDOWANY BILANS	19
ZAŁĄCZNIK NR 4 – SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)	21
ZAŁĄCZNIK NR 5 – ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM	22
ZAŁĄCZNIK NR 6 – JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	23
ZAŁĄCZNIK NR 7 – JEDNOSTKOWY BILANS	24
ZAŁĄCZNIK NR 8 – JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA) ..	26
ZAŁĄCZNIK NR 9 – JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	27

LIST PREZESA ZARZĄDU MADKOM SA

Szanowni Państwo,

Niniejszym przekazujemy na Państwa ręce raport okresowy za drugi kwartał 2024 roku. Okres ten był dla nas pełen wyzwań, poświęcony na intensywne prace nad dalszym rozwojem naszych usług i produktów.

W okresie od kwietnia do czerwca 2024 roku skonsolidowane przychody ze sprzedaży produktów, usług i towarów w Grupie Madkom SA wyniosły 4,09 mln zł i były niższe o 52% od przychodów w analogicznym okresie 2023 roku. W głównej mierze przychody jakie osiągnęliśmy w raportowanym okresie osiągnęliśmy dzięki sprzedaży usług opieki serwisowej własnego oprogramowania. Zgodnie z wcześniejszymi zapowiedziami Zarządu, przychody z realizacji nowych kontraktów były na niższym poziomie niż to miało miejsce w 2023 roku.

W 2024 roku Zarząd jednostki dominującej planuje osiągnięcie wyższych przychodów ze sprzedaży stałych umów serwisowych. Zafakturowana sprzedaż w II kwartale 2024 wyniosła 1,89 mln zł i była o 15% wyższa od sprzedaży w analogicznym okresie 2023 roku. Pragnę podkreślić, iż przychody z tytułu świadczenia usług serwisowych są rozliczane liniowo w okresie trwania umowy stąd znacząca część sprzedaży zafakturowanej do 30.06.2024 (2,91 mln zł) będzie rozpoznana w rachunku wyników w kolejnych miesiącach. Jesteśmy przekonani, że przyjęta przez grupę strategia umacniania pozycji w obszarze usług serwisowych przyniesie stabilne źródło przychodów, zwłaszcza w sytuacji zastoju na rynku.

W perspektywie 2024 roku, naszą główną strategią jest skupienie się na rozwijaniu kluczowych obszarów działalności. W drugim kwartale znaczące wysiłki były skierowane na finalizację gruntownej modernizacji interfejsu użytkownika w części administracyjnej systemu SIDAS BIP. Pierwsza część prac została ukończona i z powodzeniem wdrożona w największej platformie BIP w Polsce jakim jest Regionalny System Biuletynów Informacji Publicznej Województwa Małopolskiego. W ostatnim kwartale uruchomiliśmy także nową usługę w ofercie Madkom SA. SIDAS Cloud to usługa udostępnienia zasobów obliczeniowych na potrzeby wybranych systemów dla klientów nie posiadających własnej infrastruktury wraz z usługą zapewniającą bezpieczny dostęp do zasobów chmurowych.

W dniu 1 sierpnia 2024 roku **uruchomiliśmy nowy portal weryfikacjapodpisu.pl**. Portal ten jest najpopularniejszym rozwiązaniem do weryfikacji podpisów i pieczęci elektronicznych świadczy obecnie usługi na nowych zasadach. Wraz z nowym portalem wprowadziliśmy odpłatne pakiety usług. Dotychczasowa popularność oraz rozpoznawalność naszej aplikacji jest motorem napędowym rosnącego zainteresowania i sprzedażą możliwości wykonywania weryfikacji w ramach dostępnych pakietów usług.

Pomimo braku sprzedaż projektów na oczekiwanym poziomie drugi kwartał 2024 był udanym okresem dla Grupy Madkom. Nasza firma nadal rozwija się i utrzymuje swoją stabilność finansową. Wierzymy, że nasza strategia biznesowa oraz inwestycje ponoszone w rozwój naszych produktów przyczynią się do dalszego wzrostu i sukcesu w kolejnych okresach.

Dziękujemy naszym akcjonariuszom za zaufanie, które nam udzielili, oraz naszym klientom za lojalność i wsparcie. Przywiązujemy dużą wagę do transparentności i jakości informacji, jakie przekazujemy naszym akcjonariuszom i interesariuszom, dlatego też zachęcam do zapoznania się z pełnym raportem poniżej.

Z wyrazami szacunku,

Grzegorz Szczechowiak
Prezes Zarządu

Przedmiot działalności

Głównym źródłem przychodów MADKOM SA jest sprzedaż własnego oprogramowania oraz świadczenie usług wdrożeniowych i szkoleń w zakresie oprogramowania. MADKOM jest dostawcą i integratorem autorskich produktów do zarządzania dokumentami, archiwami elektronicznymi i budżetem w jednostkach samorządu terytorialnego.

Spółka posiada wieloletnie doświadczenie w sektorze administracji publicznej nabyte dzięki wdrożeniu wielu własnych rozwiązań informatycznych wspierających zarządzanie dokumentami oraz funkcjonowanie samorządów. Dzięki temu Spółka jest w stanie kompleksowo zaspokoić zapotrzebowania swoich klientów. Wraz z dostawą produktów informatycznych i urządzeń Emitent świadczy także usługi szkoleniowe i wdrożeniowe w zakresie systemów informatycznych, które realizuje dla administracji publicznej i firm.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki według Polskiej Klasyfikacji Działalności jest działalność związana z oprogramowaniem (PKD 2009 – 62.01 Z).

Według klasyfikacji przyjętej przez rynek regulowany Spółka zakwalifikowana jest do spółek z branży informatycznej.

Zarząd

Członek Zarządu

Funkcja

Grzegorz Szczechowiak

Prezes Zarządu

Zarząd Spółki jest jednoosobowy. Do składania oświadczeń w imieniu Spółki uprawniony jest Prezes Zarządu.

Prokurentem sprawującym prokurę samoistną jest Marcin Jorka.

Rada Nadzorcza

Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na wspólną trzyletnią kadencję. Skład Rady Nadzorczej na 30.06.2024 jest następujący:

Mieszko Bisewski

– Przewodnicząca Rady Nadzorczej MADKOM SA

Aleksander Czyżowski

– Członek Rady Nadzorczej MADKOM SA (Członek niezależny)

Krzysztof Deszyński

– Członek Rady Nadzorczej MADKOM SA (Członek niezależny)

Adam Proń

– Członek Rady Nadzorczej MADKOM SA (Członek niezależny)

Adam Korpusik

– Członek Rady Nadzorczej MADKOM SA (Członek niezależny)

Zarząd Spółki Madkom SA informuje, że w dniu 19 marca 2024 r. do Spółki wpłynęła rezygnacja z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej złożona przez Pana Wojciecha Wolnego ze skutkiem na dzień doręczenia. Zarząd Spółki serdecznie dziękuje Panu Wojciechowi Wolnemu za dotychczasową współpracę i nadzorowanie działalności Emitenta.

W dniu 17 kwietnia 2024 r., w ramach obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Madkom SA doszło do istotnych zmian w składzie Rady Nadzorczej. Odwołano Panią Halinę Szczechowiak z funkcji Przewodniczącej oraz członka Rady. Zarząd Spółki Madkom SA wyraża głęboką wdzięczność za jej zaangażowanie i wkład w rozwój spółki w trakcie pełnienia funkcji.

Jednocześnie powołano Pana Mieszko Bisewskiego jako nowego Przewodniczącego Rady Nadzorczej. Ponadto, Rada Nadzorcza została wzmocniona o dwóch nowych członków – Panów Adama Proń i Adama Korpusik. Ich bogate doświadczenie i kompetencje zawodowe przyczynią się do dalszego wzmocnienia potencjału zarządczego Madkom SA.

Zarząd spodziewa się, że te zmiany w sposób pozytywny przyczynią się do dalszego wzmocnienia nadzoru korporacyjnego oraz będą miały znaczący wpływ na realizację długoterminowej strategii Spółki.

Kapitał zakładowy

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu oraz zgodnie z § 6 Statutu, kapitał zakładowy Spółki jest opłacony w całości i wynosi 5.069.750,00 złotych i nie więcej niż 5.369.750,00 złotych i dzieli się na:

- 3.649.000 (słownie: trzy miliony sześćset czterdzieści dziewięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 1,00 zł każda,
- 500.000 (słownie: pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 1,00 zł każda,
- 180.750 (słownie: sto osiemdziesiąt tysięcy siedemset pięćdziesiąt) akcji na okaziciela serii C o wartości nominalnej 1,00 zł każda
- 460.000 (słownie: czterysta sześćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 1,00 zł każda,
- 280.000 (słownie: dwieście osiemdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii E, o wartości nominalnej 1,00 każda,
- nie więcej niż 100.000 (sto tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty),
- nie więcej niż 100.000 (sto tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii G o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty),
- nie więcej niż 100.000 (sto tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii H o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty).

Podmioty wchodzące w skład Grupy Kapitałowej

Na 30.06.2024 Emitent posiada udziały w następujących jednostkach:

Nazwa Spółki	Siedziba	% posiadanych udziałów	% ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym
Udziały w jednostkach zależnych			
CSW Madkom Sp. z o.o.	Al. Zwycięstw a 96/98, Gdynia	75,0%	75,0%

Jednostki podlegające konsolidacji pełnej:

CSW Madkom Sp. z o.o. (dawniej Cloud Industry Solutions Sp. z o.o.) świadczy usługi z zakresu szkoleń oraz wdrożeń systemów informatycznych. Spółka jest jednym z głównych partnerów MADKOM SA w składanych ofertach przetargowych. Od 1 stycznia 2017 roku jednostka dominująca MADKOM SA włączyła do konsolidacji Spółkę CSW Madkom Sp. z o.o. ze względu na fakt, iż dane finansowe tej Spółki stały się istotne.

Polityka rachunkowości

Polityka rachunkowości została załączona do niniejszego raportu kwartalnego w załączniku nr 1.

Zatrudnienie

Zatrudnienie w Grupie na koniec II kwartału 2024 wynosiło ogółem 63 osoby, w tym 26 osób to pracownicy zatrudnieni w wymiarze pełnego etatu oraz 5 osób zatrudnionych w niepełnym wymiarze, zaś pozostałe 32 osób to stali współpracownicy spółki działający na zasadach zlecenia/kontraktu oraz osoby zatrudnione na umowach cywilnoprawnych.

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY

Wybrane skonsolidowane dane finansowe z bilansu według stan na dzień 30.06.2024 roku [PLN] wraz z danymi porównywalnymi na dzień 30.06.2023 [PLN].

Wybrane skonsolidowane dane finansowe	30.06.2024	30.06.2023
Kapitał (fundusz) własny	8 739 922,31	8 557 851,68
Zysk (strata) netto	- 779 342,28	366 896,97
Należności krótkoterminowe	1 784 201,77	1 470 230,27
Zobowiązania długoterminowe	340 333,81	490 436,11
Zobowiązania krótkoterminowe	2 658 565,33	2 631 545,31
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	137 669,48	505 666,89
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (RMP)	2 918 545,28	2 395 808,78

Wybrane skonsolidowane dane finansowe z rachunku zysków i strat za okres 01.01-30.06.2024 r [PLN] wraz z danymi porównywalnymi dla analogicznego okresu 2023 [PLN].

Wybrane skonsolidowane dane finansowe	01.01.2024 - 30.06.2024	01.01.2023 - 30.06.2023
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	7 644 936,33	14 288 824,56
Amortyzacja	1 877 074,82	1 933 581,25
Zysk/(Strata) ze sprzedaży	- 1 069 700,10	432 100,46
Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej	- 904 845,61	581 389,06
Zysk/(Strata) brutto	- 947 649,96	489 138,80
Zysk/(Strata) netto	- 779 342,28	366 896,97

Wybrane skonsolidowane dane finansowe z rachunku zysków i strat za okres 01.04-30.06.2024 r [PLN] wraz z danymi porównywalnymi dla analogicznego okresu 2023 [PLN].

Wybrane skonsolidowane dane finansowe	01.04.2024-30.06.2024	01.04.2023-30.06.2023
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	4 088 114,70	8 459 409,88
Amortyzacja	963 155,48	936 543,34
Zysk/(Strata) ze sprzedaży	- 212 397,25	849 489,95
Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej	- 103 867,72	875 889,04
Zysk/(Strata) brutto	- 128 614,09	815 456,49
Zysk/(Strata) netto	- 123 451,35	664 379,72

KOMENTARZ ZARZĄDU DO DANYCH FINANSOWYCH

Wartość skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży w II kwartale 2024 wyniosła 4,09 mln zł i była o 52% niższa niż wartość skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży w analogicznym okresie 2023 roku, która to wyniosła 8,46 mln.

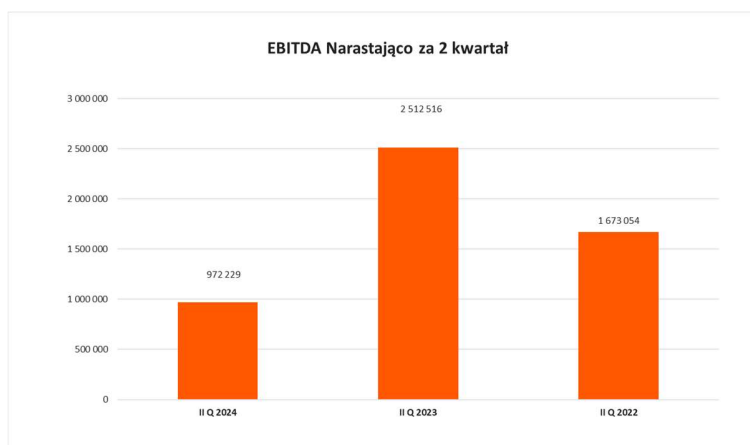
Tegoroczny spadek przychodów wywołany jest zjawiskiem „sezonowości”, które pokrywa się z cyklami wyborczymi i cyklami wydatkowania pieniędzy unijnych. Nie jest to tendencja, która powinna wzbudzać niepokój akcjonariuszy, gdyż takie cykle miały już miejsce np. w latach 2016 i 2019.

W dużej mierze na wartość przychodów w 2Q2024 miała wpływ wartość wystawionych faktur sprzedaży z tytułu świadczenia opieki serwisowej własnego oprogramowania. Wzrost przychodów z tytułu świadczenia usług serwisowych wynika z podpisania przez Jednostkę Dominującą nowych umów serwisowych, jak również z faktu zakończenia przez wielu klientów okresu gwarancyjnego i rozpoczęcia przez nich tzw. „płatnego serwisu”. **Wartość zafakturowanej sprzedaży usług serwisowych** w okresie 01-06.2024 roku wyniosła 5,84 mln zł, a w analogicznym okresie ubiegłego roku 4,98 mln zł, co stanowi **17% wzrost rok do roku**. Potwierdza to realizację strategii Grupy w umacnianiu swojej pozycji w obszarze usług serwisowych, aby zapewnić stabilne źródło przychodów. Przy czym należy zwrócić uwagę, iż świadczone usługi serwisowe fakturowane są najczęściej z początkiem roku i rozliczane liniowo w okresie trwania umowy, stąd część sprzedaży zafakturowanej do 30.06.2024 r. w wysokości **2,91 mln zł** będzie rozpoznana w rachunku wyników w kolejnych miesiącach.

W II kwartale 2024 roku uzyskano ujemny wynik netto z działalności operacyjnej, który był istotnie niższy od wyniku w II kwartale 2023 roku (-103,87 tys. zł za II kwartał 2024 i 875,90 tys. zł za II kwartał 2023 r).

W II kwartale 2024 r. w Grupie MADKOM wartość wystawionych faktur z tytułu realizacji kontraktów wyniosła 459,17 tys. zł w wyniku realizacji m.in. następujących projektów dla: ZKGZL Lubartowa, dla Województwa Małopolskiego, ZUK Miękinia, UM Białej Rawskiej, Gminy Miejskiej Starogard Gdański, ZSP Dobrzyca oraz Gminy Miasta Czarnków.

Istotny spadek sprzedaż projektów w 2024 r. w porównaniu do roku poprzedniego ma odzwierciedlenie w wynikach EBITDA. Poniższe zestawienie obrazuje wartość zysku operacyjnego po uwzględnieniu amortyzacji (EBITDA).



W II kwartale 2024 roku Grupa wygenerowała dodatnią wartość EBITDA (o wartości 972,23 tys. zł). Jest ona niższa o 61% w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego. Na wynik wskaźnika EBITDA wpłynęła m.in. niższa sprzedaż projektów. Utrzymujący się poziom kosztów amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych z tytułu zakończenia prac rozwojowych wpłynął na spadek wyniku finansowego netto, ale jednocześnie podwyższył wartość EBITDA w II kwartale 2024.

ANALIZA PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

W II kwartale oraz w okresie kwiecień-czerwiec 2024 roku Grupa wygenerowała dodatnie przepływy z działalności finansowej oraz ujemne przepływy z działalności operacyjnej i inwestycyjnej. Zestawienie przepływów z poszczególnych obszarów działalności przedstawia poniższa tabela:

Przepływy pieniężne	01.01.2024 – 30.06.2024	01.01.2023 – 30.06.2023	01.04.2024 – 30.06.2024	01.04.2023 – 30.06.2023
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	525 308,59	1 726 033,85 -	116 222,33	2 000 305,57
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej -	2 065 335,06 -	1 387 213,38 -	1 021 686,30 -	825 860,92
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	821 611,35 -	701 855,39	1 131 051,01 -	839 584,95
Przepływy pieniężne netto razem	- 718 415,12 -	363 034,92 -	6 857,62	334 859,70

Ujemne przepływy inwestycyjne obrazują wydatki poniesione na prace rozwojowe, które są inwestycją Grupy w rozwijanie nowych produktów oraz większymi nakładami na doskonalenie już istniejących produktów – tutaj również widoczny trend wzrostowy, co jest spowodowane nakładami na prace rozwojowe m.in. w system SIDAS Elektroniczne Zarządzanie Dokumentacją, gdzie trwają prace w zakresie Publicznej Usługi Hybrydowej oraz kontynuowane są prace rozwojowe systemu SIDAS BIP polegające na gruntownej modernizacji interfejsu użytkownika dla części administracyjnej systemu. Pierwsza część prac została ukończona i z powodzeniem wdrożona w największej platformie BIP w Polsce jakim jest Regionalny System Biuletynów Informacji Publicznej Województwa Małopolskiego. Więcej informacji na temat ponoszonych nakładów na prace rozwojowe można przeczytać w dziale Badania i Rozwój.

Dodatnie przepływy z działalności finansowej w II kwartale 2024 oznaczają, że Grupa wykorzystwała dodatkowe finansowanie w ramach posiadanej linii kredytowej na bieżącą działalność w okresie, gdy przepływy pieniężne były mniejsze. Saldo kredytu pozostałego do spłaty na 30.06.2024 wyniosło 1 549,87 tys. zł. Jednocześnie Grupa dokonuje systematycznej spłaty rat leasingowych.

Zarząd Spółki Madkom S.A. z siedzibą w Gdyni w dniu 7 czerwca 2024 r. został poinformowany o wystąpieniu naruszenia umowy kredytowej zawartej przez Spółkę z bankiem ING SA. Bank ING SA obniżył kwotę niewykorzystanego kredytu do zera oraz odmówił dokonania wypłaty kredytu w dotychczas niewykorzystanej części. Mając powyższe na uwadze Zarząd podjął niezwłoczne kroki mające na celu zabezpieczenie bieżącej płynności finansowej Spółki oraz powiadomił Radę Nadzorczą Spółki o zaistniałej sytuacji. Zarząd także poczynił kroki mające na celu znalezienie rozwiązania sytuacji, przed którą został postawiony bez uprzednich sygnałów ze strony banku ING S.A., w tym rozmowy z bankiem ING SA, a

także rozmowy z innymi bankami i instytucjami finansowymi w celu pozyskania bieżącego finansowania. Bank ING rozłożył spłatę wykorzystanej części linii kredytowej na 60 rat, które Grupa spłaca zgodnie z podpisanym harmonogramem.

Stan należności krótkoterminowych na 30.06.2024 wyniósł 1 784,20 tys. zł.

Analiza wskaźników płynności (poniżej) wskazuje na niewielki polepszenie sytuacji płynnościowej Grupy w stosunku do roku ubiegłego:

	30.06.2024	30.06.2023
wskaźnik płynności bieżącej	1,16	1,10
wskaźnik płynności szybki	1,12	0,92
wskaźnik płynności gotówkowej (I stopnia)	0,05	0,19

Wskaźniki obrazują jakie są możliwości spłacania bieżących zobowiązań posiadanymi aktywami o różnym stopniu płynności. Wskaźnik płynności bieżącej oraz wskaźnik płynności szybki Grupy MADKOM na koniec II kwartału 2024 w porównaniu do stanu na 30.06.2023 są wyższe, natomiast wskaźnik płynności gotówkowej jest na zdecydowanie niższym poziomie, niż to miało miejsce na koniec drugiego kwartału 2023.

INFORMACJA O ISTOTNYCH DOKONANIACH I NIEPOWODZENIACH W TYM ZDARZENIACH MAJĄCYCH WPŁYW NA WYNIK FINANSOWY EMITENTA

W II kwartale 2024 roku zakończono realizację kilku istotnych projektów - o zakończeniu każdego kontraktu, który istotnie wpływa na sytuację finansową, Emitent informuje w miesięcznych raportach bieżących.

Pozostałe informacje bieżące publikowane są w raportach miesięcznych na stronie www Emitenta oraz na stronie www.newconnect.pl.

REALIZACJA PROGNOZ FINANSOWYCH

W 2024 roku Zarząd spółki planuje osiągnięcie wyższych przychodów ze sprzedaży stałych umów serwisowych. Wartość zafakturowanych przychodów ze sprzedaży usług serwisowych w II kwartale 2024 wyniosła 1,89 mln zł i była o 15% wyższa od wartości wystawionych faktur sprzedaży w analogicznym okresie 2023 roku.

W związku z otwarciem konkursów na środki z nowej perspektywy unijnej na lata 2021-2027 w 2024 roku zamawiający będący w gronie zainteresowań Spółek z Grupy są w fazie składania lub

rozstrzygnięcia złożonych wniosków o dofinansowanie. Zarząd zakłada, że te działania przyczynią się do uzyskania potencjalnych nowych zamówień oraz podpisania umów projektowych, co przewidujemy nastąpi w ciągu następujących dwóch lat. Plany te zostały dodatkowo skorygowane w związku z wyborami samorządowymi oraz wyborami do parlamentu europejskiego, które wpływają na tempo i priorytety wydatkowania środków unijnych. W związku z powyższym Zarząd jednostki dominującej przewiduje spadek sprzedaży projektów w bieżącym roku.

W perspektywie 2024 roku, naszą główną strategią jest skupienie się na rozwijaniu kluczowych obszarów działalności. Znaczące wysiłki zostały skierowane na finalizację modernizacji interfejsu użytkownika w części administracyjnej systemu SIDAS BIP. Pierwsza część prac została ukończona i z powodzeniem wdrożona w największej platformie BIP w Polsce jakim jest Regionalny System Biuletynów Informacji Publicznej Województwa Małopolskiego. W ostatnim kwartale uruchomiliśmy także nową usługę w ofercie Madkom SA. SIDAS Cloud to usługa udostępnienia zasobów obliczeniowych na potrzeby wybranych systemów dla klientów nie posiadających własnej infrastruktury wraz z usługą zapewniającą bezpieczny dostęp do zasobów chmurowych.

W ramach naszej strategii sprzedażowej, stawiamy sobie za cel dotarcie do klientów z naszymi ulepszonymi produktami. Mamy zamiar aktywnie wspierać ich w procesie adaptacji do nadchodzących etapów cyfryzacji, oferując narzędzia niezbędne do skutecznego zarządzania w coraz bardziej cyfrowym środowisku. Nasze działania mają na celu nie tylko zapewnienie klientom dostępu do najnowszych technologii, ale również pomoc w ich efektywnym wdrożeniu, aby mogli w pełni skorzystać z zalet transformacji cyfrowej.

Mimo okoliczności politycznych, takich jak opóźnienia w uruchamianiu nowych środków unijnych oraz zmiany kadrowe w urzędach administracji publicznej, nasza firma podejmuje skuteczne działania w celu dostosowania się do zmieniającego się otoczenia biznesowego. Jesteśmy przekonani, że nasza strategia umacniania pozycji w obszarze usług serwisowych przyniesie stabilne źródło przychodów w kolejnych latach, nawet w przypadku zastoju na rynku.

BADANIA I ROZWÓJ (R&D)

Emitent w dalszym ciągu prowadzi działania rozwojowe z istniejącymi produktami, tak by wychodzić naprzeciw kolejnym wymaganiom klientów, a także dostosować istniejące systemy do zmieniających się wymagań prawnych czy wynikających z realizowanych kontraktów oraz z potrzeb rozwojowych.

Zakończyliśmy zasadnicze prace związane z budową aplikacji SIDAS Archiwum Zakładowe, którego nowe wydanie pozwoli klientom spółki na kompleksowe zarządzanie archiwami zakładowymi, nie tylko w zakresie dokumentacji tworzonej w systemach grupy SIDAS. Aktualnie kończymy prace integracyjne z systemem SIDAS EZD. Trwają także pilotażowe wdrożenia u pierwszych klientów, a produkcyjne uruchomienia systemu planowane są na początek roku 2025, kiedy to sprawy zakończone winny trafić do archiwum zakładowego.

W systemie SIDAS Elektroniczne Zarządzanie Dokumentacją ukończone zostały prace integracyjne z systemem e-Doręczeń w zakresie Publicznej Usługi Rejestrowanego Doręczenia Elektronicznego i trwają

w zakresie Publicznej Usługi Hybrydowej. Udostępniliśmy także nową wersję wbudowanego narzędzia umożliwiającego składanie podpisu elektronicznego.

Dla systemu SIDAS BIP kontynuowane są w dalszym ciągu prace polegające na gruntownej modernizacji interfejsu użytkownika dla części administracyjnej systemu. Pierwsza część prac została ukończona i z powodzeniem wdrożona w największej platformie BIP w Polsce jakim jest Regionalny System Biuletynów Informacji Publicznej Województwa Małopolskiego.

System SIDAS Budżet odświeżamy w zakresie nowego interfejsu użytkownika, a wraz tymi pracami przemodelujemy proces planowania i procesor wydruków aplikacji.

W ostatnim kwartale uruchomiliśmy także nową usługę w ofercie Madkom SA. SIDAS Cloud to usługa udostępnienia zasobów obliczeniowych na potrzeby systemów SIDAS EZD, SIDAS MikroEZD czy SIDAS SPIRB dla klientów nie posiadających własnej infrastruktury wraz z usługą zapewniającą bezpieczny dostęp do zasobów chmurowych. Usługa ta powstała w odpowiedzi na zapotrzebowanie klientów w zakresie bezpiecznego przechowywania danych, wykonywania kopii bezpieczeństwa w różnych lokalizacjach fizycznych czy wysoko dostępnej infrastruktury.

1 sierpnia 2024 roku uruchomiliśmy nowy portal weryfikacjapodpisu.pl. Najlepsze rozwiązanie do weryfikacji podpisów i pieczęci elektronicznych świadczy obecnie usługi na nowych zasadach. Wraz z nowym portalem wprowadziliśmy odpłatne pakiety usług. Dotychczasowa popularność oraz rozpoznawalność naszej aplikacji jest motorem napędowym rosnącego zainteresowania i sprzedażą możliwości wykonywania weryfikacji w ramach dostępnych pakietów usług.

Wszystkie produkty spółki są stale rozwijane, dostosowywane do przepisów prawa, potrzeb klientów, a także w celu zwiększenia ich bezpieczeństwa oraz bezpieczeństwa klientów Emitenta. Ciągłe także doskonalimy System Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji zgodnie z normą ISO/IEC 27001:2013.

ZNACZĄCE WYDARZENIA

Istotne wydarzenia w działalności Grupy są publikowane w raportach bieżących zamieszczanych przez Emitenta.

Numer raportu	Data	RAPORTY ESPI
8/2024	18.06.2024	Wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki w dniu 18 czerwca 2024.
6/2024	10.06.2024	Informacja o wystąpieniu naruszenia umowy kredytowej
5/2024	22.05.2024	Zwołanie Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Madkom SA na dzień 18 czerwca 2024 r. - korekta raportu ESPI 4/2024
4/2024	22.05.2024	Zwołanie Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Madkom SA na dzień 18 czerwca 2024 r.

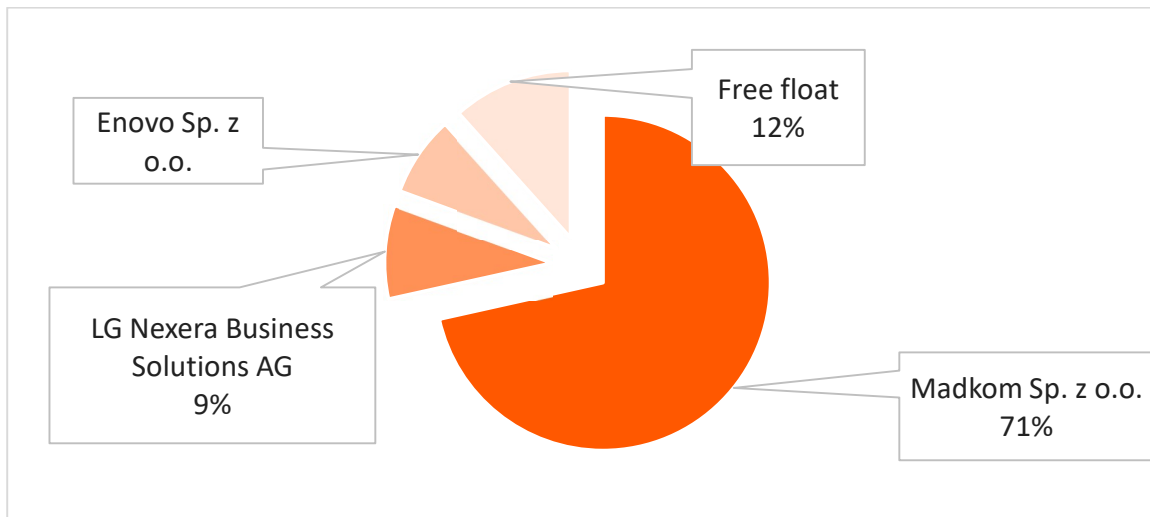
Numer raportu	Data	RAPORTYEBI
14/2024	18.06.2024	Treść uchwał podjętych przez ZWZA Madkom SA w dniu 18 czerwca 2024 r.
13/2024	14.06.2024	Raport miesięczny Madkom SA za MAJ 2024
12/2024	21.05.2024	Jednostkowy i skonsolidowany raport roczny MADKOM SA za 2023 Madkom Spółka Akcyjna
11/2024	15.05.2024	Zmiana terminu publikacji raportu rocznego i raportu skonsolidowanego Madkom SA za 2023 rok
10/2024	15.05.2024	Jednostkowy i skonsolidowany raport MADKOM SA za I kwartał 2024 r
9/2024	14.05.2024	Raport miesięczny Madkom SA za KWIECIEŃ 2024
8/2024	19.04.2024	Informacja dotycząca stosowania zasad „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect 2024”
7/2024	17.04.2024	Treść uchwał podjętych przez NWZA Madkom SA w dniu 17 kwietnia 2024 r.
6/2024	15.04.2024	Raport miesięczny Madkom SA za MARZEC 2024

AKCJONARIAT

Struktura akcjonariatu na dzień 08 sierpnia 2024 r.:

Akcjonariusz	Udział w kapitale	Liczba akcji	Wartość rynkowa [PLN]	Udział w WZA
Madkom Sp. z o.o.	72%	3 626 618	4 827 872,58	70,54%
LG Nexera Business Solutions AG	9%	459 585	620 765,58	9,07%
Enovo Sp. z o.o.	8%	393 870	607 761,67	8,88%
Free float	12%	589 677	787 763,16	11,51%

Kapitalizacja*	7 706 020,00	Liczba dużych akcjonariuszy	3
Liczba akcji	5.069.750	Liczba akcji w posiadaniu dużych akcjonariuszy	4 480 073
Liczba głosów na WZA:	5.069.750	Procent akcji w posiadaniu dużych akcjonariuszy:	88,37%
Kapitał akcyjny:	5.069.750	Liczba głosów w posiadaniu dużych akcjonariuszy:	4 480 073
Cena nominalna akcji:	1	Procent głosów w posiadaniu dużych akcjonariuszy:	88,49%
Rozwodniona liczba akcji:	589 677	Free float:	11,63%



OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, wybrane i pełne skonsolidowane dane finansowe oraz pełne jednostkowe dane finansowe za II kwartał 2024 r. sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę, oraz że sprawozdanie z działalności zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki.

Gdynia, 14 sierpnia 2024 r.

Szczechowiak

Grzegorz Szczechowiak
Prezes Zarządu

ZAŁĄCZNIK NR 1 – POLITYKA RACHUNKOWOŚCI GRUPY MADKOM SA

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wariantcie porównawczym.

Przychody z tytułu dywidend

Przychody z tytułu dywidend zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Zgromadzenie Wspólników spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono innych dzień prawa do dywidendy.

Nakłady na prace rozwojowe

W ramach prowadzonej działalności i ponoszonych kosztów Spółka ponosi również nakłady na prace rozwojowe. Nakłady na prace rozwojowe prowadzone przez Spółkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub wdrożeniem produktu do sprzedaży, są wstępnie aktywowane na rozliczeniach międzyokresowych kosztów, a następnie przenoszone na wartości niematerialne i prawne, gdy:

- 1) produkt lub technologia wytwarzane są ściśle ustalone, a dotyczące ich koszty prac rozwojowych są określone,
- 2) techniczna przydatność produktu lub technologii została stwierdzona i odpowiednio udokumentowane i na tej podstawie jednostka podjęła decyzję o wytwarzaniu tych produktów lub stosowaniu technologii,
- 3) koszty prac rozwojowych zostaną pokryte, według przewidywań, przychodami ze sprzedaży tych produktów lub zastosowania technologii.

Ujęcie kosztów prac rozwojowych jako wartości niematerialnych i prawnych następuje, jeśli prace te zakończyły się powodzeniem tj. zapadła decyzja o ich wdrożeniu, a zwrot kosztów będzie wielce prawdopodobny.

Koszty prac rozwojowych ujętych jako wartości niematerialne i prawne, co do zasady są rozliczane w koszty poprzez odpisy amortyzacyjne przez okres 5 lat.

Dla celów podatkowych koszty prac rozwojowych są odnoszone w koszty uzyskania przychodów tego roku obrotowego, w którym nastąpiło ich zakończenie na podstawie art.15 ust. 4a pkt 2) ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, a także inne aktywa finansowe, bez względu na zamiary, jakimi kierowano się przy zawieraniu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Do aktywów finansowych lub zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się pochodne instrumenty finansowe, z wyjątkiem przypadku, gdy Spółka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające. Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy sprzedaży krótkiej.

Do aktywów finansowych lub zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się pochodne instrumenty finansowe, z wyjątkiem przypadku, gdy Spółka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające. Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy sprzedaży krótkiej.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej, natomiast skutki okresowej wyceny, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe niezakwalifikowane do powyższych kategorii zaliczane są do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w wartości godziwej zaś zyski i straty z wyceny ujmowane są w kapitale z aktualizacji wyceny. W przypadku oprocentowanych instrumentów dłużnych zaliczonych do tej kategorii część odsetkowa ustalona przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej jest odnoszona bezpośrednio do rachunku zysków i strat.

Przekwalifikowania aktywów finansowych

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej na dzień przekwalifikowania do innej kategorii aktywów finansowych. Wartość godziwa na dzień przekwalifikowania staje się odpowiednio nowo ustaloną ceną nabycia lub skorygowaną ceną nabycia. Zyski lub straty z przeszacowania aktywów finansowych poddanych przekwalifikowaniu ujęte do tej pory jako przychody lub koszty finansowe pozostają w rachunku zysków i strat.

Aktywa finansowe zaliczone do utrzymywanych do terminu wymagalności, na dzień przekwalifikowania ich w całości lub części do kategorii aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, wycenia się w wartości godziwej. Skutki przeszacowania ustalone jako różnica między wynikającą z ksiąg rachunkowych wartością w skorygowanych cenach nabycia a wartością godziwą zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego

Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym w szczególności instrumenty pochodne o ujemnej wartości godziwej, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, wykazywane są w wartości godziwej, zaś zyski i straty wynikające z ich wyceny ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, tj. zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Wszystkie zobowiązania finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia kontraktu.

Rachunkowość zabezpieczeń

Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

ZAŁĄCZNIK NR 2 – SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

GRUPA KAPITAŁOWA MADKOM SA

Skonsolidowany rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawione w złotych)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)	01.01.2024 – 30.06.2024	01.01.2023 – 30.06.2023	01.04.2024 – 30.06.2024	01.04.2023 – 30.06.2023
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 644 936,33	14 288 824,56	4 088 114,70	8 459 409,88
- od jednostek powiązanych	- 6 120,09	49 895,36	- 3 088,89	44 247,73
Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 108 544,49	11 968 180,95	2 868 965,77	7 310 480,65
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	39 000,00	15 750,00	11 450,00	15 750,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	2 468 341,76	2 258 868,01	1 192 864,93	1 105 754,63
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	29 050,08	46 025,60	14 834,00	27 424,60
Koszty działalności operacyjnej	8 714 636,43	13 856 724,10	4 300 511,95	7 609 919,93
Amortyzacja	1 877 074,82	1 933 581,25	963 155,48	936 543,34
Zużycie materiałów i energii	1 627 779,69	2 820 055,32	72 273,94	125 639,85
Usługi obce	4 945 204,87	9 823 530,05	2 409 762,34	5 686 861,45
Podatki i opłaty, w tym:	900,34	1 363,77	618,68	744,55
Wynagrodzenia	1 350 522,20	1 364 736,16	671 620,60	656 418,21
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	241 829,16	261 258,12	121 839,77	115 117,36
- emerytalne	111 557,61	118 091,36	56 709,26	58 797,44
Pozostałe koszty rodzajowe	116 421,66	169 186,93	51 539,39	81 064,42
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	19 903,69	21 012,50	9 701,75	7 530,75
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 1 069 700,10	4 321 000,46	- 212 397,25	849 489,95
Pozostałe przychody operacyjne	245 231,25	242 001,53	158 200,06	119 012,24
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	100 813,01	141 536,58	100 813,01	60 642,27
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	1 476,00	-	1 476,00
Inne przychody operacyjne	144 418,24	98 988,95	57 387,05	56 893,97
Pozostałe koszty operacyjne	80 376,76	92 712,93	49 670,53	92 613,15
Inne koszty operacyjne	80 376,76	92 712,93	49 670,53	92 613,15
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (CD-E)	- 904 845,61	5 813 890,97	- 370 597,29	968 502,19
Przychody finansowe	27 359,88	22 905,65	13 636,48	8 349,60
Odsetki, w tym:	27 359,88	22 905,65	13 636,48	8 349,60
Koszty finansowe	70 164,23	117 610,23	38 382,85	68 782,15
Odsetki, w tym:	69 341,09	117 200,95	37 962,18	68 374,52
Inne	823,14	409,28	420,67	407,63
Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	- 128 614,09	815 456,49
Zysk (strata) z działalności gospodarczej (II-K/-L)	- 947 649,96	4 866 884,48	- 509 207,80	1 792 214,17
Odpis ujemnej wartości firmy	-	2 454,32	-	-
Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	-	2 454,32	-	-
Zysk (strata) brutto (M - N O / - P)	- 947 649,96	4 891 338,80	- 509 207,80	1 792 214,17
Podatek dochodowy	- 184 897,00	120 517,00	10 126,00	- 150 647,66
Zyski (straty) mniejszości	16 589,32	1 724,84	4 963,26	429,12
Zysk (strata) netto (R - S - T / - U)	- 779 342,28	3 666 816,64	- 494 144,54	1 641 995,63

ZAŁĄCZNIK NR 3 – SKONSOLIDOWANY BILANS

GRUPA KAPITAŁOWA MADKOM SA

Skonsolidowany bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawione w złotych)

BILANS	30.06.2024	31.12.2023	30.06.2023
Aktywa	16 888 081,17	15 625 528,05	16 090 336,94
Aktywa trwałe	13 690 209,83	12 735 899,65	13 073 740,57
Wartości niematerialne i prawne	10 190 089,40	9 365 020,42	9 364 085,22
Koszty zakończonych prac rozwojowych	10 190 089,40	9 365 020,42	9 364 085,22
Rzeczowe aktywa trwałe	694 549,17	823 114,26	979 713,07
Środki trwałe	694 549,17	823 114,26	979 713,07
urządzenia techniczne i maszyny	51 546,56	46 964,11	65 948,74
środki transportu	643 002,61	776 150,15	913 764,33
Należności długoterminowe	27 506,31	9 445,04	9 000,00
Od pozostałych jednostek	27 506,31	9 445,04	9 000,00
Inwestycje długoterminowe	825 915,56	839 869,34	1 227 550,48
Długoterminowe aktywa finansowe	819 415,56	833 369,34	1 221 050,48
w pozostałych jednostkach	819 415,56	833 369,34	1 221 050,48
- udzielone pożyczki	819 415,56	833 369,34	1 221 050,48
Inne inwestycje długoterminowe	6 500,00	6 500,00	6 500,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 952 149,39	1 698 450,59	1 493 391,80
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 198 439,00	851 634,00	1 091 825,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	753 710,39	846 816,59	401 566,80
Aktywa obrotowe	3 075 371,34	2 767 128,40	2 894 096,37
Zapasy	952 146,52	732 229,09	352 454,65
Towary	5 647,14	6 510,83	12 138,78
Zaliczki na dostawy i usługi	946 499,38	725 718,26	340 315,87
Należności krótkoterminowe	1 784 201,77	990 086,72	1 470 230,27
Należności od jednostek powiązanych	3 758,70	2 732,31	49 677,03
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 758,70	2 732,31	49 677,03
- do 12 miesięcy	3 758,70	2 732,31	49 677,03
Należności od pozostałych jednostek	1 780 443,07	987 354,41	1 420 553,24
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 373 078,56	651 502,00	767 345,59
- do 12 miesięcy	1 373 078,56	651 502,00	767 345,59
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	283 212,25	184 652,52	360 546,72
inne	124 152,26	151 199,89	292 660,93
Inwestycje krótkoterminowe	252 246,60	947 839,18	585 822,47
Krótkoterminowe aktywa finansowe	252 246,60	947 839,18	585 822,47
w pozostałych jednostkach	114 577,12	91 754,58	80 155,58
- udzielone pożyczki	114 577,12	91 754,58	80 155,58
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	137 669,48	856 084,60	505 666,89
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	137 669,48	856 084,60	505 666,89
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	86 776,45	96 973,41	485 588,98
Udziały (akcje) własne	122 500,00	122 500,00	122 500,00

GRUPA KAPITAŁOWA MADKOM SA

Skonsolidowany bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawione w złotych)

BILANS	30.06.2024	31.12.2023	30.06.2023
Pasywa	16 888 081,17	15 625 528,05	16 090 336,94
Kapitał (fundusz) własny	8 756 511,63	9 535 853,90	8 557 851,68
Kapitał (fundusz) podstawowy	5 069 750,00	5 069 750,00	5 069 750,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 646 551,82	3 325 005,79	3 325 005,79
Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 180 447,92	- 201 346,75	- 203 801,07
Zysk (strata) netto	- 779 342,28	1 342 444,86	366 896,97
Kapitały mniejszości	108 648,99	-	86 818,23
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 022 920,56	5 997 614,48	7 445 667,03
Rezerwy na zobowiązania	2 105 476,14	1 987 508,98	1 927 876,83
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 987 231,00	1 830 321,00	1 876 868,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	59 327,00	59 327,00	48 633,00
- krótkoterminowa	59 327,00	59 327,00	48 633,00
Pozostałe rezerwy	58 918,14	97 860,98	2 375,83
- krótkoterminowe	58 918,14	97 860,98	2 375,83
Zobowiązania długoterminowe	340 333,81	407 934,76	490 436,11
Wobec pozostałych jednostek	340 333,81	407 934,76	490 436,11
inne zobowiązania finansowe	340 333,81	407 934,76	490 436,11
Zobowiązania krótkoterminowe	2 658 565,33	2 149 000,85	2 631 545,31
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 658 565,33	2 149 000,85	2 631 545,31
kredyty i pożyczki	1 549 867,09	572 909,82	855 661,49
inne zobowiązania finansowe	150 246,88	169 221,30	206 675,69
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	596 599,15	728 729,33	1 208 154,44
- do 12 miesięcy	596 599,15	728 729,33	1 208 154,44
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawn	190 221,17	500 166,65	199 202,66
z tytułu wynagrodzeń	162 715,33	163 443,44	154 349,17
inne	8 915,71	14 530,31	7 501,86
Rozliczenia międzyokresowe	2 918 545,28	1 453 169,89	2 395 808,78
Inne rozliczenia międzyokresowe	2 918 545,28	1 453 169,89	2 395 808,78
- krótkoterminowe	2 918 545,28	1 453 169,89	2 395 808,78

ZAŁĄCZNIK NR 4 – SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

GRUPA KAPITAŁOWA MADKOM SA
Skonsolidowany rachunek przepłyów pieniężnych
(wszystkie dane liczbowe przedstawione w złotych)

RACHUNEK PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2024 – 30.06.2024	01.01.2023 – 30.06.2023	01.04.2024 – 30.06.2024	01.04.2023 – 30.06.2023
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	- 779 342,28	-	-	-
Zysk (strata) netto	1304 650,87	366 896,97	123 451,35	664 379,72
Korekty razem	16 589,32	1359 136,88	7 229,02	1335 925,86
Zyski (straty) mniejszości	-	1724,84	4963,26	429,12
Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	1877 074,82	-	-	-
Amortyzacja	-	1933 581,25	963 155,48	936 543,34
Odpisy ujemnej wartości firmy	-	2 454,32	-	-
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	41 446,99	-	-	-
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	- 100 813,01	93 823,57	24 250,76	59 565,81
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	117 967,16	- 141 536,58	- 100 813,01	- 60 642,27
Zmiana stanu rezerw	- 219 917,43	240 081,73	31 818,32	60 634,01
Zmiana stanu zapasów	- 860 426,19	- 313 771,93	- 32 719,44	- 8 030,18
Zmiana stanu należności	- 789 144,34	1402 353,35	532 035,76	879 216,23
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1221 873,55	- 2 122 517,82	106 642,18	- 102 446,28
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-	267 852,80	- 458 032,77	- 429 343,92
Inne korekty z działalności operacyjnej	525 308,59	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I/-II)	-	1726 033,85	- 116 222,33	2 000 305,57
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	119 267,81	-	-	-
Wpływy	100 813,01	231 393,75	115 078,32	89 172,89
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	141 536,58	100 813,01	60 642,27
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	18 454,80	-	-	-
Z aktywów finansowych, w tym:	14 265,31	89 857,17	14 265,31	28 530,62
w jednostkach wycenianych metodą praw własności	4 189,49	89 857,17	14 265,31	28 530,62
- dywidendy i udziały w zyskach	3 005,69	-	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	1 183,80	-	-	-
Inne wpływy inwestycyjne	2 184 602,87	-	-	-
Wydatki	2 184 602,87	1 618 607,13	1 136 764,62	915 033,81
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	1 618 607,13	1 136 764,62	915 033,81
Inne wydatki inwestycyjne	- 2 065 335,06	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-	1387 213,38	- 1021 686,30	- 825 860,92
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-	-	-
Wpływy	-	- 307 876,91	-	- 679 899,75
Kredyty i pożyczki	-	- 307 876,91	-	- 679 899,75
Inne wpływy finansowe	- 821 611,35	-	-	-
Wydatki	-	393 978,48	- 1131 051,01	159 685,20
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	- 976 957,27	-	-	-
Spłaty kredytów i pożyczek	-	61 820,43	- 1212 626,81	30 910,14
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	86 575,37	-	-	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	68 770,55	215 432,49	43 688,56	60 863,31
Odsetki	-	116 725,56	37 887,24	67 911,75
Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	821 611,35	- 701 855,39	1131 051,01	- 839 584,95
Przepływy pieniężne netto razem (A.III/-B.III/-C.III)	- 718 415,12	- 363 034,92	- 6 857,62	334 859,70
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	- 718 415,12	- 363 034,92	- 6 857,62	334 859,70
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	5 568,89	-
Środki pieniężne na początek okresu	856 084,60	868 701,81	138 668,69	164 948,78
Środki pieniężne na koniec okresu (F/-D), w tym:	137 669,48	505 666,89	131 811,07	499 808,48
- o ograniczonej możliwości dysponowania	7 615,01	390 119,85	7 615,01	390 119,85

ZAŁĄCZNIK NR 5 – ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

GRUPA KAPITAŁOWA MADKOM SA

Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym

(wszystkie dane liczbowe przedstawione w złotych)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM	01.01.2024 – 30.06.2024	01.01.2023 – 30.06.2023
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 535 853,90	8 192 113,32
- korekty błędów	-	-
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	9 535 853,90	8 190 954,71
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 069 750,00	5 069 750,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 069 750,00	5 069 750,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 325 005,79	2 894 343,70
zwiększenie (z tytułu)	1 321 546,03	430 662,09
- podziału zysku (ustawowo)	1 321 546,03	430 662,09
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 646 551,82	3 325 005,79
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	85 493,66	520 667,71
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 351 076,88	9 817,29
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 351 066,88	4 482 01,49
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
- przeniesienia wyniku na kapitał zapasowy	1 321 546,03	430 662,09
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	29 520,84	7 722,11
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	209 978,76	209 978,76
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	209 978,76	209 978,76
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	209 978,76	219 796,05
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 180 447,92	371 456,93
Wynik netto	- 779 342,28	366 896,97
a) zysk netto	49 767,95	366 896,97
b) strata netto	- 829 110,22	-
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 756 511,63	8 557 851,68
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 756 511,63	8 557 851,68

ZAŁĄCZNIK NR 6 – JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

MADKOM SA

jednostkowy rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawione w złotych)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)	01.01.2024 – 30.06.2024	01.01.2023 – 30.06.2023	01.04.2024 – 30.06.2024	01.04.2023 – 30.06.2023
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 635 762,42	14 287 364,15	4 079 203,59	8 455 241,42
- od jednostek powiązanych	0,00	55 834,95	0,00	47 479,27
Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 099 370,58	11 966 720,54	2 860 054,66	7 306 312,19
+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	39 000,00	15 750,00	11 450,00	15 750,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	2 468 341,76	2 258 868,01	1 192 864,93	1 105 754,63
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	29 050,08	46 025,60	14 834,00	27 424,60
Koszty działalności operacyjnej	8 784 651,24	13 863 808,99	4 315 536,71	7 607 527,17
Amortyzacja	1 865 602,39	1 922 108,82	957 419,26	930 807,12
Zużycie materiałów i energii	1 627 79,69	2 820 055,32	72 273,94	125 639,85
Usługi obce	5 454 085,94	10 306 280,12	2 606 374,26	5 921 618,79
Podatki i opłaty, w tym:	900,34	1 363,77	618,68	744,55
Wynagrodzenia	1 024 144,85	1 027 602,57	534 947,42	493 165,38
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	181 275,69	192 469,83	96 041,10	80 288,58
- emerytalne	84 518,58	86 399,53	45 218,30	42 889,31
Pozostałe koszty rodzajowe	75 958,65	110 916,06	38 160,30	47 732,15
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	19 903,69	21 012,50	9 701,75	7 530,75
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 148 888,82	4 23 555,16	-236 333,12	847 714,25
Pozostałe przychody operacyjne	245 229,83	240 522,96	158 199,25	117 535,30
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	100 813,01	141 536,58	100 813,01	60 642,27
Inne przychody operacyjne	144 416,82	98 986,38	57 386,24	56 893,03
Pozostałe koszty operacyjne	78 306,36	92 711,40	48 056,94	92 612,18
Inne koszty operacyjne	78 306,36	92 711,40	48 056,94	92 612,18
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-981 965,35	571 366,72	-126 190,81	872 637,37
Przychody finansowe	27 359,88	22 905,65	13 636,48	8 349,60
Odsetki, w tym:	27 359,88	22 905,65	13 636,48	8 349,60
Koszty finansowe	69 420,75	115 221,24	38 080,79	67 465,94
Odsetki, w tym:	68 597,61	114 811,96	37 660,12	67 058,31
Inne	823,14	409,28	420,67	407,63
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 024 026,22	479 051,13	-150 635,12	813 521,03
Podatek dochodowy	-194 916,00	119 783,00	-12 294,00	150 428,66
Zysk (strata) netto (I-J-K)	-829 110,22	359 268,13	-138 341,12	663 092,37

ZAŁĄCZNIK NR 7 – JEDNOSTKOWY BILANS

MADKOM SA

Jednostkowy bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawione w złotych)

BILANS	30.06.2024	31.12.2023	30.06.2023
Aktywa	16 811 062,57	15 508 394,62	15 959 295,07
Aktywa trwałe	13 742 484,26	12 771 708,65	13 095 722,14
Wartości niematerialne i prawne	10 190 089,40	9 365 020,42	9 364 085,22
Koszty zakończonych prac rozwojowych	10 190 089,40	9 365 020,42	9 364 085,22
Rzeczowe aktywa trwałe	679 252,60	796 345,26	941 471,64
Środki trwałe	679 252,60	796 345,26	941 471,64
urządzenia techniczne i maszyny	36 249,99	20 195,11	27 707,31
środki transportu	643 002,61	776 150,15	913 764,33
Należności długoterminowe	27 506,31	9 445,04	9 000,00
Od pozostałych jednostek	27 506,31	9 445,04	9 000,00
Inwestycje długoterminowe	894 115,56	908 069,34	1 295 750,48
Długoterminowe aktywa finansowe	887 615,56	901 569,34	1 289 250,48
w jednostkach powiązanych	370 129,68	398 660,31	427 190,93
- udziały lub akcje	68 200,00	68 200,00	68 200,00
- udzielone pożyczki	301 929,68	330 460,31	358 990,93
+ w pozostałych jednostkach	517 485,88	502 909,03	862 059,55
+ - udzielone pożyczki	517 485,88	502 909,03	862 059,55
Inne inwestycje długoterminowe	6 500,00	6 500,00	6 500,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 951 520,39	1 692 828,59	1 485 414,80
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 197 810,00	846 012,00	1 083 848,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	753 710,39	846 816,59	401 566,80
Aktywa obrotowe	3 068 578,31	2 736 685,97	2 863 572,93
Zapasy	952 146,52	730 119,42	352 454,65
Towary	5 647,14	6 510,83	12 138,78
Zaliczki na dostawy i usługi	946 499,38	723 608,59	340 315,87
Należności krótkoterminowe	1 784 543,09	987 320,00	1 461 765,91
Należności od jednostek powiązanych	6 824,20	5 338,59	52 283,33
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 824,20	5 338,59	52 283,33
- do 12 miesięcy	6 824,20	5 338,59	52 283,33
Należności od pozostałych jednostek	1 777 718,89	981 981,41	1 409 482,58
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 371 078,56	648 002,00	763 945,59
- do 12 miesięcy	1 371 078,56	648 002,00	763 945,59
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych ty	282 527,07	184 085,23	360 004,69
inne	124 113,26	149 894,18	285 532,30
Inwestycje krótkoterminowe	245 173,32	923 154,64	565 020,51
Krótkoterminowe aktywa finansowe	245 173,32	923 154,64	565 020,51
w jednostkach powiązanych	114 577,12	90 570,78	80 155,58
- udzielone pożyczki	114 577,12	90 570,78	80 155,58
w pozostałych jednostkach	-	1 183,80	-
- udzielone pożyczki	-	1 183,80	-
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	130 596,20	831 400,06	484 864,93
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	130 596,20	831 400,06	484 864,93
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	86 715,38	96 091,91	484 331,86

MADKOM SA

Jednostkowy bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawione w złotych)

BILANS	30.06.2024	31.12.2023	30.06.2023
Pasywa	16 811 062,57	15 508 394,62	15 959 295,07
Kapitał (fundusz) własny	8 498 764,67	9 327 874,89	8 365 596,99
Kapitał (fundusz) podstawowy	5 069 750,00	5 069 750,00	5 069 750,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 258 124,89	2 936 578,86	2 936 578,86
Zysk (strata) netto	- 829 110,22	1 321 546,03	359 268,13
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 312 297,90	6 180 519,73	7 593 698,08
Rezerwy na zobowiązania	2 103 965,00	1 986 110,90	1 926 342,80
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 986 643,00	1 829 761,00	1 876 111,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	59 327,00	59 327,00	48 633,00
- krótkoterminowa	59 327,00	59 327,00	48 633,00
Pozostałe rezerwy	57 995,00	97 022,90	1 598,80
- krótkoterminowe	57 995,00	97 022,90	1 598,80
Zobowiązania długoterminowe	340 333,81	407 934,76	483 047,25
Wobec pozostałych jednostek	340 333,81	407 934,76	483 047,25
inne zobowiązania finansowe	340 333,81	407 934,76	483 047,25
Zobowiązania krótkoterminowe	2 949 453,81	2 333 304,18	2 788 499,25
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	398 464,33	350 673,68	295 925,70
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	398 464,33	350 673,68	295 925,70
- do 12 miesięcy	398 464,33	350 673,68	295 925,70
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 550 989,48	1 982 630,50	2 492 573,55
kredyty i pożyczki	1 549 867,09	572 909,82	855 661,01
inne zobowiązania finansowe	141 485,74	148 674,85	183 839,01
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	589 426,09	722 716,69	1 202 171,90
- do 12 miesięcy	589 426,09	722 716,69	1 202 171,90
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów p	139 365,89	423 272,59	133 430,97
z tytułu wynagrodzeń	128 578,96	108 486,22	115 963,80
inne	2 265,71	6 570,33	1 506,86
Rozliczenia międzyokresowe	2 918 545,28	1 453 169,89	2 395 808,78
Inne rozliczenia międzyokresowe	2 918 545,28	1 453 169,89	2 395 808,78
- krótkoterminowe	2 918 545,28	1 453 169,89	2 395 808,78

ZAŁĄCZNIK NR 8 – JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

MADKOM SA

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

(wszystkie dane liczbowe przedstawione w złotych)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2024 - 30.06.2024	01.01.2023 - 30.06.2023	01.04.2024 - 30.06.2024	01.04.2023 - 30.06.2023
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	- 829 110,22	359 268,13	- 138 341,12	663 092,37
Korekty razem	1 359 501,28	1 348 443,02	27 935,33	1 325 867,37
Amortyzacja	1 865 602,39	1 922 108,82	957 419,26	930 807,12
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	40 703,51	91 451,12	23 948,70	58 258,70
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 100 813,01	- 141 536,58	- 100 813,01	- 60 642,27
Zmiana stanu rezerw	117 854,10	240 206,88	31 709,38	60 610,87
Zmiana stanu zapasów	- 222 027,10	- 316 023,47	- 32 719,44	- 80 301,18
Zmiana stanu należności	- 815 284,36	1 405 926,08	- 531 267,61	858 696,08
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 742 594,37	- 2 122 129,46	- 138 286,45	- 85 526,15
Zmiana stanu rozliczeń międzykresowych	1 216 060,12	268 439,63	- 458 628,40	- 428 306,80
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	530 391,06	1 707 711,15	- 110 405,79	1 988 959,74
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
Wpływy	119 267,81	231 393,75	100 813,01	60 642,27
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	100 813,01	141 536,58	100 813,01	60 642,27
+Z aktywów finansowych, w tym:	18 454,80	89 857,17	-	-
+w jednostkach powiązanych	14 265,31	89 857,17	-	-
+w pozostałych jednostkach	4 189,49	-	-	-
+-- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	3 005,69	-	-	-
+-- odsetki	1 183,80	-	-	-
Wydatki	2 184 602,87	1 618 607,13	1 136 764,62	915 033,81
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 184 602,87	1 618 607,13	1 136 764,62	915 033,81
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-III)	- 2 065 335,06	- 1 387 213,38	- 1 035 951,61	- 854 391,54
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-	-	-
Wpływy	-	307 876,91	-	679 899,75
Kredyty i pożyczki	-	307 876,91	-	679 899,75
Wydatki	- 834 140,14	376 651,31	- 1 137 276,84	152 192,53
Spłaty kredytów i pożyczek	- 976 957,27	60 023,30	- 1 212 626,81	30 011,60
Płatności zobowiązań tytułu umów leasingu finansowego	74 790,06	202 274,90	37 764,79	55 576,29
Odsetki	68 027,07	114 353,11	37 585,18	66 604,64
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-III)	834 140,14	684 528,22	1 137 276,84	832 092,28
Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	- 700 803,86	- 364 030,45	9 080,56	302 475,92
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	- 700 803,86	- 364 030,45	9 080,56	302 475,92
Środki pieniężne na początek okresu	831 400,06	848 895,38	68 350,54	153 858,72
Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	130 596,20	484 864,93	59 269,98	456 334,64
- o ograniczonej możliwości dysponowania	7 615,01	390 119,85	7 615,01	390 119,85

ZAŁĄCZNIK NR 9 – JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

MADKOM SA

Zestawienie zmian w kapitale własnym

(wszystkie dane liczbowe przedstawione w złotych)

Zestawienie zmian w Kapitale Własnym	01.01.2024 – 30.06.2024	01.01.2023 – 30.06.2023
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 327 874,89	8 006 328,86
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	9 327 874,89	8 006 328,86
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 069 750,00	5 069 750,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 069 750,00	5 069 750,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 936 578,86	2 505 916,77
zwiększenie (z tytułu)	1 321 546,03	430 662,09
- podziału zysku (ustawowo - dot. roku 2022)	-	430 662,09
- podziału zysku (ustawowo - dot. roku 2023)	1 321 546,03	-
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 258 124,89	2 936 578,86
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 321 546,03	430 662,09
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 321 546,03	430 662,09
zmniejszenie (z tytułu)	1 321 546,03	430 662,09
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	1 321 546,03	430 662,09
Wynik netto	- 829 110,22	359 268,13
zysk netto	-	359 268,13
strata netto (wielkość ujemna)	- 829 110,22	-
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 498 764,67	8 365 596,99
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 498 764,67	8 365 596,99