

TECHMADEX

Raport kwartalny

za okres od 1 kwietnia do 30 czerwca 2016 roku



Warszawa, 16 sierpnia 2016 r.

Spis treści

1) Informacje ogólne dotyczące jednostki dominującej.....	3
2) Władze jednostki dominującej	4
3) Struktura akcjonariatu jednostki dominującej	4
4) Opis przyjętych zasad polityki rachunkowości w Grupie Kapitałowej	5
5) Wybrane skonsolidowane dane finansowe za drugi kwartał 2016 r.	6
6) Skonsolidowane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za drugi kwartał 2016 r.	7
7) Wybrane jednostkowe dane finansowe za drugi kwartał 2016 r.....	20
8) Jednostkowe śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za drugi kwartał 2016 r.	21
9) Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.....	33
10) Informacja Zarządu na temat inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie podejmowanych w okresie objętym raportem.....	39
11) Opis organizacji Grupy Kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	39
12) Zatrudnienie	40
13) Oświadczenie Zarządu	40

1) Informacje ogólne dotyczące jednostki dominującej

Pełna nazwa: **TECHMADEX Spółka Akcyjna**
Siedziba: Warszawa
Adres: 02-796 Warszawa, ul. Migdałowa 91
Telefon/fax: 22 625 18 56 / 22 628 10 85
Adres strony internetowej: www.techmadex.com.pl
KRS: 0000394861
REGON: 001368943
NIP: 5260214249
Forma prawna: spółka akcyjna
Czas trwania jednostki: nieograniczony

Kapitał zakładowy Techmadex S.A. (dalej „Emitent”, „Spółka”) wynosi 151 582,70 zł i dzieli się na:

- 515 000 akcji na okaziciela serii A
- 485 000 akcji na okaziciela serii B
- 65 000 akcji na okaziciela serii C
- 9 700 akcji na okaziciela serii D
- 17 800 akcji na okaziciela serii E
- 423 327 akcji na okaziciela serii F

o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

Techmadex S.A. zajmuje się projektowaniem, wykonawstwem i integracją automatyki przemysłowej głównie dla podmiotów z branży gazowniczej. Emitent prowadzi działalność usługową oraz handlową.

W ramach działalności usługowej oferuje przede wszystkim:

- w zakresie automatyki przemysłowej – projektowanie, wdrażanie i eksploatację systemów sterowania i wizualizacji procesów technologicznych, w szczególności dla gazownictwa;
- serwis urządzeń gazowniczych: silników turbinowych, tłokowych, sprężarek gazu;
- monitorowanie i zarządzanie pracą rozproszonych obiektów infrastruktury wodno – kanalizacyjnej.

Oferta handlowa Spółki obejmuje sprzedaż transportowych urządzeń magazynowych – m.in. wózków widłowych i platformowych oraz urządzeń do przenoszenia kontenerów.

Spółka jest przedstawicielem handlowym:

- Up Lifting S.A. z grupy Gaypu (ciężki sprzęt do przeładunku kontenerów);
- Bałkancar Polska Sp. z o.o. (wózki widłowe spalinowe i elektryczne, wózki platformowe).

Spółka koncentruje swoje działania na świadczeniu usług integratora automatyki przemysłowej oraz serwisie urządzeń gazowniczych. Usługi te wymagają wysokiej specjalizacji. Spółka swoją ofertę kieruje do kontrahentów z branży gazowniczej oraz energetycznej i budowlanej. Techmadex S.A. jako integrator automatyki zapewnia: projekt systemu, montaż, monitoring działania, szkolenia załogi oraz serwisowanie. Taki model działania zapewnia długofalową współpracę z klientem. Specyfika działalności Spółki powoduje, że odbiorcami jej usług są przedsiębiorcy, w tym duże korporacje oraz instytucje państwowe. Do nich kierowana jest zarówno oferta usługowa jak i handlowa Spółki. Specjalizacja w zakresie usług dla gazownictwa powoduje, że większość zleceń zdobywana jest

w drodze przetargów publicznych lub kierowanych. Część takich zleceń zapewnia także dłuższą współpracę (związaną z serwisowaniem wdrożonych systemów) lub kierowana jest tylko do kwalifikowanych wykonawców.

2) Władze jednostki dominującej

Organami Spółki są:

- Walne Zgromadzenie,
- Rada Nadzorcza,
- Zarząd.

W skład Zarządu Spółki na dzień sporządzenia raportu wchodziły następujące osoby*:

- Dariusz Gil – Prezes Zarządu.

*W dniu 26 kwietnia 2016 r. Pan Dariusz Kucel – Członek Zarządu Spółki – złożył rezygnację ze sprawowanej funkcji z dniem 26 kwietnia 2016 r.

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki. W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień sporządzenia raportu wchodziły następujące osoby:

- Leszek Jurasz – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Agnieszka Gil – Członek Rady Nadzorczej,
- Maciej Jurczyk – Członek Rady Nadzorczej,
- Tomasz Jurczyk – Członek Rady Nadzorczej,
- Michał Zawisza – Członek Rady Nadzorczej.

Wskazany wyżej skład Rady Nadzorczej obowiązuje od 29 czerwca 2016 r.

Rada Nadzorcza (skład obowiązujący od 9 lutego 2015 r. do 29 czerwca 2016 r.):

- Leszek Jurasz – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Lucjan Gałęcki – Członek Rady Nadzorczej,
- Maciej Jurczyk – Członek Rady Nadzorczej,
- Tomasz Jurczyk – Członek Rady Nadzorczej,
- Michał Zawisza – Członek Rady Nadzorczej.

3) Struktura akcjonariatu jednostki dominującej

Akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5 proc. ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta na dzień sporządzenia raportu są:

L.p.	Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów na WZA	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w głosach na WZA
1	ZETKAMA S.A.	773 327	773 327	51,02%	51,02%
2	Lucjan Gałęcki	250 000	250 000	16,49%	16,49%
3	Dariusz Gil	163 500	163 500	10,79%	10,79%
4	Marek Przybylski	100 000	100 000	6,60%	6,60%
5	Jerzy Kamecki	83 000	83 000	5,48%	5,48%
6	Pozostali	146 000	146 000	9,62%	9,62%
7	Razem	1 515 827	1 515 827	100,00%	100,00%

4) Opis przyjętych zasad polityki rachunkowości w Grupie Kapitałowej

Niniejszy raport Grupa Kapitałowa Techmadex (dalej „Grupa Kapitałowa”, „GK Techmadex”) przygotowała z zastosowaniem zasad MSR 34 Śródroczna sprawozdawczość finansowa. Przedstawia on dane bieżącego okresu z danymi porównawczymi i nie jest pełnym sprawozdaniem finansowym sporządzonym wg zasad MSSF.

W zakresie nieuregulowanym powyższym standardem zastosowane zostały wymogi ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi. Śródroczne skrócone Skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez spółki z GK Techmadex w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd nie widzi okoliczności wskazujących na poważne zagrożenia kontynuacji działalności przez spółki Grupy. Śródroczne skrócone Skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe zawierające porównywalne dane finansowe zostały przygotowane w sposób zapewniający porównywalność danych przy zastosowaniu jednolitych zasad rachunkowości we wszystkich prezentowanych okresach, które są zgodne z zasadami rachunkowości opisanymi w ostatnim publikowanym rocznym Skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym i Jednostkowym sprawozdaniu finansowym. Spółki Grupy Kapitałowej prowadzą księgi rachunkowe w języku polskim i w walucie polskiej, rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Śródroczne skrócone Skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzono w oparciu o zasadę kosztu historycznego, za wyjątkiem pochodnych instrumentów finansowych, instrumentów finansowych wycenianych wg wartości godziwej, której zmiana ujmowana jest w rachunku zysków i strat. Przy sporządzeniu skróconego Skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz Jednostkowego sprawozdania finansowego spółki GK Techmadex dokonały szacunków księgowych i założeń w zakresie ustalenia kosztów amortyzacji środków trwałych, wyceny zapasów, wyceny należności, wyceny kontraktów budowlanych, ustalenia wartości rezerw oraz wyceny aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Przyjęte szacunki mogą ulec zmianie w przyszłości, co może mieć istotny wpływ na dane finansowe w przyszłych okresach.

5) Wybrane skonsolidowane dane finansowe za drugi kwartał 2016 r.

(w zł)	Za okres od 01.04.2016 do 30.06.2016	Za okres od 01.04.2015 do 30.06.2015	Za okres od 01.01.2016 do 30.06.2016	Za okres od 01.01.2015 do 30.06.2015
Kapitał własny	12 335 188	14 286 664	12 335 188	14 286 664
Należności długoterminowe	169 084	171 176	169 084	171 176
Należności krótkoterminowe	5 845 339	10 166 509	5 845 339	10 166 509
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 902 997	560 790	2 902 997	560 790
Zobowiązania długoterminowe	320 210	252 961	320 210	252 961
Zobowiązania krótkoterminowe	2 990 428	5 965 156	2 990 428	5 965 156
Amortyzacja	114 085	150 588	227 054	281 305
Przychody netto ze sprzedaży	2 123 607	1 779 748	4 546 264	4 320 361
Zysk / strata na sprzedaży	(1 511 089)	171 668	(2 420 021)	345 372
Zysk / strata na działalności operacyjnej	(2 178 646)	(513 522)	(3 741 108)	(1 009 967)
Zysk / strata brutto	(2 013 627)	(595 494)	(3 559 992)	(1 241 579)
Zysk / strata netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(1 501 939)	(441 247)	(2 795 921)	(1 147 542)
Zysk / strata netto przypadający akcjonariuszom mniejszościowym	(59 287)	(29 465)	(78 742)	(81 334)

6) Skonsolidowane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za drugi kwartał 2016 r.

a) Skonsolidowane śródroczne skrócone Sprawozdanie z sytuacji finansowej na koniec drugiego kwartału 2016 wraz z danymi porównywalnymi

SKONSOLIDOWANE ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ AKTYWA	Na dzień	Na dzień	Na dzień
	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
Aktywa trwałe			
Wartość firmy	-	-	139 056
Wartości niematerialne	275 318	568 517	580 469
Rzeczowe aktywa trwałe	4 301 037	7 109 295	7 163 567
Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-
Inwestycje w jednostkach zależnych	-	-	-
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	-	-	-
Należności i pożyczki	169 084	197 338	171 176
Pochodne instrumenty finansowe	-	-	-
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 076	27 680	4 816
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 088 056	402 727	435 720
Aktywa trwałe	5 847 571	8 305 557	8 494 804
Aktywa obrotowe			
Zapasy	860 319	221 689	855 784
Należności z tytułu umów o usługę budowlaną	1 978 412	1 768 886	2 992 080
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	2 702 574	5 061 009	7 011 996
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1 405	-	-
Pożyczki	1 162 948	268 310	162 433
Pochodne instrumenty finansowe	-	-	-
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	189 600	376 879	426 894
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 902 997	7 424 592	560 790
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Aktywa obrotowe	9 798 255	15 121 365	12 009 977
Aktywa razem	15 645 826	23 426 922	20 504 781

SKONSOLIDOWANE ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ PASYWA	Na dzień	Na dzień	Na dzień
	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
Kapitał własny			
<i>Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej:</i>			
Kapitał podstawowy	151 583	151 583	151 583
Akcje własne (-)	-	-	-
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	7 508 761	7 508 761	7 508 761
Pozostałe kapitały	9 176 142	8 695 158	8 695 158
Zyski zatrzymane:	(4 393 315)	(1 116 409)	(1 911 279)
- zysk (strata) z lat ubiegłych	(1 597 394)	(763 737)	(763 737)
- zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(2 795 921)	(352 672)	(1 147 542)
Suma kapitału przypadającego akcjonariuszom jednostki dominującej	12 443 171	15 239 093	14 444 223
Udziały mniejszości	(107 983)	(323 115)	(157 559)
Kapitał własny	12 335 188	14 915 978	14 286 664
Zobowiązania			
Zobowiązania długoterminowe			
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	-	-	-
Leasing finansowy	282 779	215 031	186 716
Pochodne instrumenty finansowe	-	-	-
Pozostałe zobowiązania	8 519	118 076	39 326
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
Rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	28 912	28 912	26 919
Pozostałe rezerwy długoterminowe	-	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe	320 210	362 019	252 961
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	1 020 281	5 393 396	2 971 574
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	31 362	-
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	156 127	1 383 946	1 678 955
Leasing finansowy	188 025	135 774	174 390
Pochodne instrumenty finansowe	-	-	-
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	570 483	605 694	556 976
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	-	-	-
Zobowiązania z tytułu rozliczeń kontraktów budowlanych	1 047 495	53 479	583 261
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 017	545 274	-
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	2 990 428	8 148 925	5 965 156
Zobowiązania razem	3 310 638	8 510 944	6 218 117
Pasywa razem	15 645 826	23 426 922	20 504 781

b) Skonsolidowane śródroczne skrócone Sprawozdanie z dochodów za drugi kwartał 2016 r. wraz z danymi porównywalnymi

SKONSOLIDOWANE ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z DOCHODÓW	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	od 01.04.2016 do 30.06.2016	od 01.04.2015 do 30.06.2015	od 01.01.2016 do 30.06.2016	od 01.01.2015 do 30.06.2015
<i>Działalność kontynuowana</i>				
Przychody ze sprzedaży	2 123 607	1 779 748	4 546 264	4 320 361
Przychody ze sprzedaży produktów	-	-	-	-
Przychody ze sprzedaży usług	2 123 607	1 386 294	4 542 598	2 352 779
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	-	393 454	3 666	1 967 582
Koszt własny sprzedaży	3 634 696	1 608 080	6 966 285	3 974 989
Koszt sprzedanych produktów	-	-	-	-
Koszt sprzedanych usług	3 634 696	1 220 497	6 962 619	2 047 895
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	-	387 583	3 666	1 927 094
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	(1 511 089)	171 668	(2 420 021)	345 372
Koszty sprzedaży	87 107	38 818	176 546	70 390
Koszty ogólnego zarządu	558 603	674 663	1 136 335	1 303 631
Pozostałe przychody operacyjne	21 259	68 886	57 940	71 491
Pozostałe koszty operacyjne	43 106	40 595	66 146	52 809
Zysk (strata) ze sprzedaży jednostek zależnych (+/-)	-	-	-	-
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(2 178 646)	(513 522)	(3 741 108)	(1 009 967)
Przychody finansowe	233 268	145 303	258 226	178 970
Koszty finansowe	68 249	227 275	77 110	410 582
Udział w zysku (stracie) jednostek wycenianych metodą praw własności (+/-)	-	-	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(2 013 627)	(595 494)	(3 559 992)	(1 241 579)
Podatek dochodowy	(452 401)	(124 782)	(685 329)	(12 703)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(1 561 226)	(470 712)	(2 874 663)	(1 228 876)
<i>Działalność zaniechana</i>				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	(1 561 226)	(470 712)	(2 874 663)	(1 228 876)
Zysk (strata) netto przypadający:				
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	(1 501 939)	(441 247)	(2 795 921)	(1 147 542)
- akcjonariuszom mniejszościowym	(59 287)	(29 465)	(78 742)	(81 334)

c) Skonsolidowane śródroczne skrócone Sprawozdanie z całkowitych dochodów za drugi kwartał 2016 r. wraz z danymi porównywalnymi

SKONSOLIDOWANE ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	od 01.04.2016 do 30.06.2016	od 01.04.2015 do 30.06.2015	od 01.01.2016 do 30.06.2016	od 01.01.2015 do 30.06.2015
Zysk (strata) netto	(1 561 226)	(470 712)	(2 874 663)	(1 228 876)
Inne całkowite dochody	-	-	-	-
Przeszacowanie środków trwałych	-	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży:	-	-	-	-
- dochody (straty) ujęte w okresie w innych dochodach całkowitych	-	-	-	-
- kwoty przeniesione do wyniku finansowego	-	-	-	-
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych:	-	-	-	-
- dochody (straty) ujęte w okresie w innych dochodach całkowitych	-	-	-	-
- kwoty przeniesione do wyniku finansowego	-	-	-	-
- kwoty ujęte w wartości początkowej pozycji zabezpieczanych	-	-	-	-
Zyski i straty aktuarialne	-	-	-	-
Różnice kursowe przeniesione do wyniku finansowego - sprzedaż jednostek zagranicznych	-	-	-	-
Udział w innych dochodach całkowitych jednostek wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych	-	-	-	-
Inne całkowite dochody po opodatkowaniu	(8 053)	-	-	-
Całkowite dochody	(1 569 279)	(470 712)	(2 874 663)	(1 228 876)
Całkowite dochody przypadające:	-	-	-	-
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	(1 509 992)	(441 247)	(2 795 921)	(1 147 542)
- akcjonariuszom mniejszościowym	(59 287)	(29 465)	(78 742)	(81 334)

d) Skonsolidowane śródroczne skrócone Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za drugi kwartał 2016 r. wraz z danymi porównywalnymi

SKONSOLIDOWANE ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	od 01.04.2016 do 30.06.2016	od 01.04.2015 do 30.06.2015	od 01.01.2016 do 30.06.2016	od 01.01.2015 do 30.06.2015
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(2 013 627)	(595 494)	(3 559 992)	(1 241 579)
Korekty:	-	-	-	-
Amortyzacja i odpisy aktualizujące rzeczowe aktywa trwałe	105 625	144 118	214 234	261 297
Amortyzacja i odpisy aktualizujące wartości niematerialne	8 460	6 470	12 820	20 008
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych	991 473	-	991 473	-
Zysk (strata) ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	(15 302)	-	(44 773)	-
Zysk (strata) ze sprzedaży aktywów finansowych (innych niż instrumenty pochodne)	(1 192 202)	-	(1 192 202)	-
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	343	(16 904)	343	(16 759)
Koszty odsetek	(53 413)	158 181	(48 681)	304 844
Przychody z odsetek i dywidend	(14 943)	-	(15 040)	(1 151)
Inne korekty	2 016	5 312	(34 776)	(28 199)
Korekty razem	(167 943)	297 177	(116 602)	540 040
Zmiana stanu zapasów	1 262 870	386 687	(642 174)	(354 311)
Zmiana stanu należności	517 352	2 175 325	2 241 195	11 556 339
Zmiana stanu zobowiązań	(1 616 145)	(1 830 413)	(1 730 362)	(10 345 993)
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	110 794	(41 637)	(517 993)	(493 389)
Zmiany w kapitale obrotowym	274 871	689 962	(649 334)	362 646
Zapłacony podatek dochodowy	-	-	(31 218)	-
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1 906 699)	391 645	(4 357 146)	(338 893)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych	(14 400)	(1 883)	(31 855)	(7 512)
Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych	-	-	-	-
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	(75 145)	(25 448)	(198 371)	(35 168)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	16 100	-	78 295	116 721
Pożyczki udzielone	-	(72 000)	-	(112 000)
Wpływy (wypływy) z tytułu zabezpieczeń kursowych	-	-	-	-
Wpływy (wypływy) ze sprzedaży (zakupu) pozostałych aktywów finansowych	-	39 109	-	40 524
Otrzymane odsetki	-	967	97	1 151
Otrzymane dywidendy	-	-	-	-

Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(73 445)	(59 255)	(151 834)	3 716
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Inne wydatki inwestycyjne	-	(7 070 000)	-	(7 070 000)
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	105 538	(26 252)	105 538	524 964
Spłaty kredytów i pożyczek	-	(467 023)	(16 047)	(988 845)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(41 717)	(53 297)	(91 111)	(107 847)
Odsetki zapłacone	(6 263)	(97 264)	(10 995)	(237 714)
Dywidendy wypłacone	-	-	-	-
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	57 558	(7 713 836)	(12 615)	(7 879 442)
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(1 922 586)	(7 381 446)	(4 521 595)	(8 214 619)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	4 825 583	7 942 236	7 424 592	8 775 409
Zmiana stanu z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	2 902 997	560 790	2 902 997	560 790

e) Skonsolidowane śródroczne skrócone Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za drugi kwartał 2016 r. wraz z danymi porównywalnymi

SKONSOLIDOWANE ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Kapitał przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej						Udziały mniejszości	Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Razem		
Saldo na dzień 01.01.2016 roku	151 583	-	7 508 761	8 695 158	(1 116 409)	15 239 093	(323 115)	14 915 978
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błędu podstawowego	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach	151 583	-	7 508 761	8 695 158	(1 116 409)	15 239 093	(323 115)	14 915 978
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.06.2016 roku								
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-
Wycena opcji (program płatności akcjami)	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmiana struktury grupy kapitałowej (transakcje z mniejszością)	-	-	-	-	-	-	293 874	293 874
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał	-	-	-	480 984	(480 984)	-	-	-
Razem transakcje z właścicielami	-	-	-	480 984	(480 984)	-	293 874	293 874
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.06.2016 roku	-	-	-	-	(2 795 922)	(2 795 922)	(78 742)	(2 874 664)
Inne całkowite dochody:								
Inne całkowite dochody za okres od 01.01 do 30.06.2016 roku	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem całkowite dochody	-	-	-	-	(2 795 922)	(2 795 922)	(78 742)	(2 874 664)
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 30.06.2016 roku	151 583	-	7 508 761	9 176 142	(4 393 315)	12 443 171	(107 983)	12 335 188

SKONSOLIDOWANE ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Kapitał przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej						Udziałymniejszości	Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Razem		
Saldo na dzień 01.01.2015 roku	149 803	-	7 508 761	13 537 843	(5 604 642)	15 591 765	(76 225)	15 515 540
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błędu podstawowego	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach	149 803	-	7 508 761	13 537 843	(5 604 642)	15 591 765	(76 225)	15 515 540
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.06.2015 roku								
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-
Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami)	1 780	-	-	(1 780)	-	-	-	-
Wycena opcji (program płatności akcjami)	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmiana struktury grupy kapitałowej (transakcje z mniejszością)	-	-	-	-	-	-	-	-
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał	-	-	-	(4 840 905)	4 840 905	-	-	-
Razem transakcje z właścicielami	1 780	-	-	(4 842 685)	4 840 905	-	-	-
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.06.2015 roku	-	-	-	-	(1 147 542)	(1 147 542)	(81 334)	(1 228 876)
Inne całkowite dochody:								
Inne całkowite dochody za okres od 01.01 do 30.06.2015 roku	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem całkowite dochody	-	-	-	-	(1 147 542)	(1 147 542)	(81 334)	(1 228 876)
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 30.06.2015 roku	151 583	-	7 508 761	8 695 158	(1 911 279)	14 444 223	(157 559)	14 286 664

f) Wybrane dodatkowe informacje objaśniające do Skonsolidowanego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego.

f. 1) Sezonowość lub cykliczność w okresie śródrocznym.

Działalność Grupy Kapitałowej nie ma charakteru sezonowego ani cyklicznego.

f. 2) Charakter i kwoty pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał, wynik finansowy netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na swój rodzaj, wielkość i częstość występowania.

Zdarzenia nietypowe o znaczącym wpływie na wyniki nie wystąpiły.

f. 3) Charakter i wielkość zmian wartości szacunkowych kwot, które były prezentowane w poprzednich okresach śródrocznych bieżącego roku obrotowego lub w poprzednich latach obrotowych, jeżeli wywierają one istotny wpływ na bieżący okres śródroczny.

Ww. zdarzenia o istotnym znaczeniu w drugim kwartale 2016 r. nie wystąpiły.

f. 4) Emisje, wykup i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

Zdarzenia w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

f. 5) Wypłacone dywidendy (w ujęciu łącznym lub w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i pozostałe akcje).

Zdarzenia w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

f. 6) Segmenty operacyjne.

Segmenty operacyjne	Handel urządzeniami transportu wewnętrznego i dla przemysłu	Usługi serwisowo-remontowe i instalacyjne	Działalność pozaprodukcyjna	Ogółem
za okres od 01.01 do 30.06.2016 roku				
Przychody od klientów zewnętrznych	3 666	4 542 598	-	4 546 264
Przychody ze sprzedaży między segmentami	-	-	-	-
Przychody ogółem	3 666	4 542 598	-	4 546 264
Wynik operacyjny segmentu	-	(2 420 021)	-	(2 420 021)
Aktywa segmentu sprawozdawczego	519 357	3 835 735	11 290 734	15 645 826
za okres od 01.01 do 30.06.2015 roku				
Przychody od klientów zewnętrznych	1 967 582	2 352 779	-	4 320 361
Przychody ze sprzedaży między segmentami	-	-	-	-
Przychody ogółem	1 967 582	2 352 779	-	4 320 361
Wynik operacyjny segmentu	40 488	304 884	-	345 372
Aktywa segmentu sprawozdawczego	853 822	9 261 850	10 389 109	20 504 781

- f. 7) Istotne zdarzenia następujące po zakończeniu okresu śródrocznego, które nie zostały odzwierciedlone w sprawozdaniu finansowym za dany okres śródroczny.

W dniu 4 lipca 2016 r. wpłynęła do Techmadex S.A. nota obciążeniowa od Operatora Gazociągów Przesyłowych Gaz-System S.A. W treści noty obciążeniowej wskazane zostało, iż dotyczy ona kar umownych wynikających z umowy dotyczącej realizacji inwestycji pn. „Budowa Laboratorium Wzorcowania Gazomierzy przy ciśnieniu roboczym na terenie TJE Hołowczyce”, w ramach projektu pn. „Opracowanie i wdrożenie technologii wzorcowania gazomierzy na średnim i wysokim ciśnieniu w systemie otwarty – zamkniętym”. Natomiast w treści noty obciążeniowej nie została przywołana umowna podstawa jej naliczenia. Przedmiotowa umowa dotyczy i została zawarta pomiędzy Konsorcjum, w skład którego wchodzi: Techmadex S.A., GP Energia Sp. z o.o. oraz Atrem S.A. a Operatorem Gazociągów Przesyłowych Gaz System S.A. z siedzibą w Warszawie. Nota obciążeniowa wystawiona została na łączną kwotę 9 767 430 zł, z której 40% przypadłoby Techmadex S.A., a 20% GP Energii Sp. z o.o. W ocenie Spółki, kara we wskazanej powyżej wysokości nie odpowiada stanowi faktycznemu, a tym samym jest bezpodstawna. Jednocześnie w zakresie umowy, na podstawie której nałożona została ww. kara umowna, aktualnie toczy się przed sądem postępowanie z powództwa Konsorcjum przeciwko spółce Operator Gazociągów Przesyłowych Gaz – System S.A. o zapłatę 12 140 070 zł.

- f. 8) Skutek zmian w strukturze jednostki w ciągu okresu śródrocznego, obejmujący połączenie jednostek gospodarczych, przesunięcie lub sprzedaż jednostek zależnych i inwestycji długoterminowych, restrukturyzację i zaniechanie działalności.

W dniu 30 maja 2016 r. Techmadex S.A. sprzedał 7.200 udziałów w BioGP Sp. z o.o., co stanowiło 100% posiadanych udziałów w tej spółce. Na dzień sporządzenia raportu Techmadex nie jest zaangażowany kapitałowo w tej spółce. Skutkiem wyłączenia z pełnej konsolidacji Spółki BioGP Energia, ujawnionym w Skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej sporządzonym na dzień 30 czerwca 2016, było zmniejszenie aktywów i pasywów o kwotę 2 770 tys. zł.

- f. 9) Zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od końca ostatniego rocznego okresu sprawozdawczego.

	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
Wobec jednostek powiązanych stowarzyszonych:			
Poręczenie spłaty zobowiązań	-	1 335 180	1 500 000
Gwarancje wadialne	-	-	-
Gwarancje udzielone jako zabezpieczenie wykonania umów	-	-	-
Sprawy sporne i sądowe	-	-	-
Inne zobowiązania warunkowe	-	-	-
Jednostki stowarzyszone razem	-	1 335 180	1 500 000
Wobec pozostałych jednostek:			
Poręczenie spłaty zobowiązań	1 335 180	-	-
Gwarancje wadialne	165 200	-	-
Gwarancje udzielone jako zabezpieczenie wykonania umów	4 380 834	5 116 894	4 745 073
Sprawy sporne i sądowe	-	-	-
Sprawy sporne i sądowe z Urzędem Skarbowym	-	-	-
Inne zobowiązania warunkowe	-	-	-
Pozostałe jednostki razem	5 881 214	5 116 894	4 745 073
Zobowiązania warunkowe razem	5 881 214	6 452 074	6 245 073

- f. 10) Nabycie i sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych oraz zobowiązania.

Nabycie i sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych	Nabycie	Sprzedaż
za okres od 01.01 do 30.06.2016 roku		
Wartości niematerialne i prawne	31 855	-
Środki trwałe	416 913	-
w tym na podstawie umowy leasingu	211 111	-
Zobowiązania dotyczące zakupu rzeczowych aktywów trwałych na dzień 30.06.2016	605	-
za okres od 01.01 do 30.06.2015 roku		
Wartości niematerialne i prawne	8 838	-
Środki trwałe	195 338	-
w tym na podstawie umowy leasingu	157 442	-
Zobowiązania dotyczące zakupu rzeczowych aktywów trwałych na dzień 30.06.2015	1 356 662	-

- f. 11) Rozliczenia z tyt. spraw sądowych.

- i. Sprawa z powództwa Techmadex S.A. przeciwko EDA-SERWIS Sp. z o.o. w Warszawie przed Sądem Okręgowym w Łodzi (sygn. X GNc 488/15) o kwotę główną 178 718,00 zł plus odsetki. W dniu 26.01.2016 r. wydano wyrok (sygn. X GC 897/15) zasądający roszczenie. Obecnie sprawa znajduje się w toku postępowania egzekucyjnego. Poniesiono koszty opłaty sądowej i zaliczki na wydatki komornika, nie istnieje ryzyko pojawienia się dodatkowych zobowiązań.

- ii. Sprawa z powództwa Techmadex S.A. przeciwko EDA-SERWIS Sp. z o.o. w Warszawie przed Sądem Okręgowym w Łodzi (sygn. X GNc 487/15) o kwotę główną 759 424,85 zł plus odsetki. W dniu 26.01.2016 r. wydano wyrok (sygn. X GC 897/15) zasądający roszczenie. Obecnie sprawa znajduje się w toku postępowania egzekucyjnego. Poniesiono koszty opłaty sądowej i zaliczki na wydatki komornika, nie istnieje ryzyko pojawienia się dodatkowych zobowiązań.
- iii. Sprawa z powództwa Techmadex S.A. przeciwko EDA-SERWIS Sp. z o.o. w Warszawie oraz Operatorowi Gazociągów Przesyłowych Gaz-System S.A. w Warszawie przed Sądem Okręgowym w Łodzi o kwotę główną 2 007 303,97 zł plus odsetki – pozew wniesiono 22.10.2015 r. W dniu 19.11.2015 r. wydano w postępowaniu nakazowym nakaz zasądający roszczenie. Nakaz jest prawomocny. Kwota główna została uregulowana przez Gaz-System S.A. w dniu 16.12.2015 r., do uregulowania pozostały odsetki.
- iv. Sprawa z powództwa konsorcjum firm: Techmadex S.A., ATREM S.A. i GP Energia Sp. z o.o. przeciwko Operatorowi Gazociągów Przesyłowych Gaz-System S.A. przed Sądem Okręgowym w Warszawie o zapłatę 12 140 070,20 zł, z czego kwota zasądzona pozewm zostanie podzielona pomiędzy uczestników konsorcjum w proporcjach 40% dla Techmadex S.A., 40 % dla ATREM S.A. oraz 20 % dla GP Energia Sp. z o.o. Pozew wniesiono w dniu 15.02.2016 r. Postanowieniem Sądu z dnia 11.07.2016 r. sprawę skierowano do mediacji. Pismem z dnia 08.08.2016 r., doręczonym pełnomocnikowi powódek w dniu 10.08.2016 r., Gaz-System S.A. na aktualnym etapie postępowania nie wyraził zgody na przeprowadzenie mediacji.
- v. Gazomontaż S.A. w upadłości likwidacyjnej w Ząbkach kwota sporna 13 800 zł – pozew z powództwa GP Energia Sp. z o.o. nakaz zapłaty nadany wyrokiem z dnia 12.06.2014 r. GP Energia Sp. z o.o. znajduje się na liście wierzycieli, do dnia dzisiejszego nie otrzymała zapłaty.

f. 12) Odpisy aktualizujące wartość należności i pożyczek:

Odpisy aktualizujące wartość należności i pożyczek	od 01.01 do 30.06.2016	od 01.01 do 30.06.2015
Stan na początek okresu	1 043 028	1 017 455
Odpisy ujęte jako koszt w okresie(+)	38 227	-
Odpisy odwrócone ujęte jako przychód w okresie (-)	(2 912)	(1 719)
Odpisy wykorzystane (-)	-	-
Inne zmiany	955 746*)	-
Stan na koniec okresu	2 034 089	1 015 736

*) Odpis aktualizujący na pożyczkę udzieloną BioGP Energia Sp. z o.o., który w związku ze sprzedażą w dniu 30 maja 2016 r. wszystkich udziałów posiadanych w spółce, przestał podlegać wyłączeniu.

f. 13) Informacje na temat transakcji z podmiotami powiązаныmi

Sprzedaż i należności	Przychody z działalności operacyjnej		Należności	
	od 01.01 do 30.06.2016	od 01.01 do 30.06.2015	30.06.2016	30.06.2015
Sprzedaż do:				
Jednostki dominującej	-	-	-	-
Jednostki zależnej	-	-	-	-
Jednostki stowarzyszonej	6 000	311 281	1 943	3 147 660
Pozostałych podmiotów powiązanych	-	-	-	-
Razem	6 000	311 281	1 943	3 147 660

Zakup i zobowiązania	Zakup (koszty, aktywa)		Zobowiązania	
	od 01.01 do 30.06.2016	od 01.01 do 30.06.2015	30.06.2016	30.06.2015
Zakup od:				
Jednostki dominującej	-	-	-	-
Jednostki zależnej	-	-	-	-
Jednostki stowarzyszonej	-	-	-	182 290
Pozostałych podmiotów powiązanych	-	-	-	-
Razem	-	-	-	182 290

f. 14) Wynik przypadający na 1 akcję.

Wyszczególnienie	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	od 01.04.2016 do 30.06.2016	od 01.04.2015 do 30.06.2015	od 01.01.2016 do 30.06.2016	od 01.01.2015 do 30.06.2015
	PLN / akcję	PLN / akcję	PLN / akcję	PLN / akcję
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(1 501 939)	(441 247)	(2 795 921)	(1 147 542)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej i zaniechanej	(1 501 939)	(441 247)	(2 795 921)	(1 147 542)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	1 515 827	1 515 827	1 515 827	1 515 827
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	1 515 827	1 515 827	1 515 827	1 515 827
<i>z działalności kontynuowanej</i>				
- podstawowy	(0,99)	(0,29)	(1,84)	(0,76)
- rozwodniony	(0,99)	(0,29)	(1,84)	(0,76)
<i>z działalności kontynuowanej i zaniechanej</i>				
- podstawowy	(0,99)	(0,29)	(1,84)	(0,76)
- rozwodniony	(0,99)	(0,29)	(1,84)	(0,76)

7) Wybrane jednostkowe dane finansowe za drugi kwartał 2016 r.

(w zł)	Za okres od 01.04.2016 do 30.06.2016	Za okres od 01.04.2015 do 30.06.2015	Za okres od 01.01.2016 do 30.06.2016	Za okres od 01.01.2015 do 30.06.2015
Kapitał własny	13 851 885	15 503 724	13 851 885	15 503 724
Należności długoterminowe	176 141	103 607	176 141	103 607
Należności krótkoterminowe	6 195 284	10 965 852	6 195 284	10 965 852
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 889 447	556 061	2 889 447	556 061
Zobowiązania długoterminowe	320 210	198 623	320 210	198 623
Zobowiązania krótkoterminowe	1 837 779	1 447 998	1 837 779	1 447 998
Amortyzacja	110 700	108 968	219 211	196 737
Przychody netto ze sprzedaży	1 960 346	1 167 370	4 350 859	3 421 358
Zysk / strata na sprzedaży	(1 559 716)	313 316	(2 467 276)	524 789
Zysk / strata na działalności operacyjnej	(2 141 890)	(175 641)	(3 620 012)	(412 317)
Zysk / strata brutto	(2 093 109)	(248 006)	(3 551 597)	(612 638)
Zysk / strata netto	(1 607 264)	(259 269)	(2 807 869)	(675 045)

8) Jednostkowe śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za drugi kwartał 2016 r.

a) Jednostkowe śródroczne skrócone Sprawozdanie z sytuacji finansowej na koniec drugiego kwartału 2016 r. wraz z danymi porównywalnymi

JEDNOSTKOWE ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ AKTYWA	Na dzień	Na dzień	Na dzień
	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
Aktywa trwałe			
Wartość firmy	-	-	-
Wartości niematerialne	275 318	252 627	259 649
Rzeczowe aktywa trwałe	4 320 639	4 130 828	4 025 138
Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-
Inwestycje w jednostkach zależnych	329 852	329 852	659 704
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	5 982	5 982	5 982
Należności i pożyczki	176 141	237 578	103 607
Pochodne instrumenty finansowe	-	-	-
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 389	25 290	561
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	837 067	93 339	154 156
Aktywa trwałe	5 957 388	5 075 496	5 208 797
Aktywa obrotowe			
Zapasy	828 729	174 747	329 624
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	2 891 783	4 773 307	7 443 413
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1 405	-	-
Pożyczki	1 323 684	1 257 856	1 196 299
Pochodne instrumenty finansowe	-	-	-
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
Należności z tytułu rozliczeń kontraktów budowlanych	1 978 412	1 703 505	2 326 140
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	139 026	92 348	90 011
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 889 447	7 372 671	556 061
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Aktywa obrotowe	10 052 486	15 374 434	11 941 548
Aktywa razem	16 009 874	20 449 930	17 150 345

JEDNOSTKOWE ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ PASYWA	Na dzień	Na dzień	Na dzień
	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
Kapitał własny			
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej:			
Kapitał podstawowy	151 583	151 583	151 583
Akcje własne (-)	-	-	-
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	7 508 761	7 508 761	7 508 761
Pozostałe kapitały	8 698 984	8 217 999	8 217 999
Zyski zatrzymane:	(2 507 443)	781 411	(374 619)
- zysk (strata) z lat ubiegłych	300 426	300 426	300 426
- zysk (strata) netto	(2 807 869)	480 985	(675 045)
Kapitał własny	13 851 885	16 659 754	15 503 724
Zobowiązania			
Zobowiązania długoterminowe			
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	-	-	-
Leasing finansowy	282 779	215 031	132 378
Pochodne instrumenty finansowe	-	-	-
Pozostałe zobowiązania	8 519	118 076	39 326
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
Rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	28 912	28 912	26 919
Pozostałe rezerwy długoterminowe	-	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe	320 210	362 019	198 623
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	730 396	2 268 245	1 141 556
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	31 362	-
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	4 000	-	-
Leasing finansowy	188 025	135 774	91 462
Pochodne instrumenty finansowe	-	-	-
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	443 106	394 022	214 980
Zobowiązania z tytułu rozliczeń kontraktów budowlanych	464 235	53 479	-
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	-	-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 017	545 275	-
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	1 837 779	3 428 157	1 447 998
Zobowiązania razem	2 157 989	3 790 176	1 646 621
Pasywa razem	16 009 874	20 449 930	17 150 345

b) Jednostkowe śródroczne skrócone Sprawozdanie z dochodów za drugi kwartał 2016 r. wraz z danymi porównywalnymi

JEDNOSTKOWE ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z DOCHODÓW	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	od 01.04.2016 do 30.06.2016	od 01.04.2015 do 30.06.2015	od 01.01.2016 do 30.06.2016	od 01.01.2015 do 30.06.2015
<i>Działalność kontynuowana</i>				
Przychody ze sprzedaży	1 960 346	1 167 370	4 350 859	3 421 358
Przychody ze sprzedaży produktów	-	-	-	-
Przychody ze sprzedaży usług	1 960 346	773 916	4 347 193	1 453 776
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	-	393 454	3 666	1 967 582
Koszt własny sprzedaży	3 520 062	854 054	6 818 135	2 896 569
Koszt sprzedanych produktów	-	-	-	-
Koszt sprzedanych usług	3 520 062	466 471	6 814 469	969 475
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	-	387 583	3 666	1 927 094
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	(1 559 716)	313 316	(2 467 276)	524 789
Koszty sprzedaży	87 107	38 029	176 546	68 902
Koszty ogólnego zarządu	507 599	478 399	1 005 251	886 274
Pozostałe przychody operacyjne	20 277	67 558	54 136	69 662
Pozostałe koszty operacyjne	7 745	40 087	25 075	51 592
Zysk z tytułu okazijnego nabycia	-	-	-	-
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(2 141 890)	(175 641)	(3 620 012)	(412 317)
Przychody finansowe	90 963	145 303	115 824	178 003
Koszty finansowe	42 182	217 668	47 409	378 324
Udział w zysku (stracie) jednostek wycenianych metodą praw własności (+/-)	-	-	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(2 093 109)	(248 006)	(3 551 597)	(612 638)
Podatek dochodowy	(485 845)	11 263	(743 728)	62 407
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(1 607 264)	(259 269)	(2 807 869)	(675 045)
<i>Działalność zaniechana</i>				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	(1 607 264)	(259 269)	(2 807 869)	(675 045)

c) Jednostkowe śródroczne skrócone Sprawozdanie z całkowitych dochodów za drugi kwartał 2016 r. wraz z danymi porównywalnymi

JEDNOSTKOWE ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z DOCHODÓW CAŁKOWITYCH	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	od 01.04.2016 do 30.06.2016	od 01.04.2015 do 30.06.2015	od 01.01.2016 do 30.06.2016	od 01.01.2015 do 30.06.2015
Zysk (strata) netto				
Inne całkowite dochody				
Inne całkowite dochody, które zostaną przeklasyfikowane na zyski lub straty po spełnieniu określonych warunków				
Przeszacowanie środków trwałych	-	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży: - dochody (straty) ujęte w okresie w innych dochodach całkowitych - kwoty przeniesione do wyniku finansowego	-	-	-	-
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych: - dochody (straty) ujęte w okresie w innych dochodach całkowitych - kwoty przeniesione do wyniku finansowego - kwoty ujęte w wartości początkowej pozycji zabezpieczanych	-	-	-	-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą Różnice kursowe przeniesione do wyniku finansowego - sprzedaż jednostek zagranicznych	-	-	-	-
Udział w innych dochodach całkowitych jednostek wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych	-	-	-	-
Inne całkowite dochody, które nie zostaną przeklasyfikowane na zyski lub straty	(8 053)	-	-	-
Inne całkowite dochody po opodatkowaniu	(8 053)	-	-	-
Całkowite dochody	(1 615 317)	(259 269)	(2 807 869)	(675 045)

d) Jednostkowe śródroczne skrócone Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za drugi kwartał 2016 r. wraz z danymi porównywalnymi

JEDNOSTKOWE ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	od 01.04.2016 do 30.06.2016	od 01.04.2015 do 30.06.2015	od 01.01.2016 do 30.06.2016	od 01.01.2015 do 30.06.2015
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</i>				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(2 093 109)	(248 006)	(3 551 597)	(612 638)
<i>Korekty:</i>				
Amortyzacja i odpisy aktualizujące rzeczowe aktywa trwałe	105 896	105 234	210 047	182 202
Amortyzacja i odpisy aktualizujące wartości niematerialne	4 804	3 734	9 164	14 535
Zmiana wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	-	-	-	-
Zmiana wartości godziwej aktywów (zobowiązań) finansowych wycenianych przez rachunek zysków i strat	-	-	-	-
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych przeniesione z kapitału	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych	35 727	-	35 727	-
Zysk (strata) ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	(1 017)	-	(30 488)	-
Zysk (strata) ze sprzedaży aktywów finansowych (innych niż instrumenty pochodne)	(572)	-	(572)	-
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	(16 904)	-	(16 759)
Koszty odsetek	5 655	136 279	10 182	272 623
Przychody z odsetek i dywidend	(79 256)	-	(79 256)	(184)
Koszt płatności w formie akcji (programy motywacyjne)	-	-	-	-
Udział w zyskach (stratach) jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-
Inne korekty	2 016	5 311	(34 776)	(28 199)
Korekty razem	73 253	233 654	120 028	424 218
Zmiana stanu zapasów	1 278 024	241 161	(654 026)	(165 436)
Zmiana stanu należności	418 986	2 005 857	1 730 078	8 952 257
Zmiana stanu zobowiązań	(1 580 629)	(1 940 922)	(1 372 863)	(8 702 634)
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	103 098	41 948	(503 474)	(19 636)
Zmiana stanu rezerw na program motywacyjny	-	-	-	-
Zmiany w kapitale obrotowym	219 479	348 044	(800 285)	64 551
Wpływy (wydatki) z rozliczenia instrumentów pochodnych	-	-	-	-
Zapłacone odsetki z działalności operacyjnej	-	-	-	-
Zapłacony podatek dochodowy	-	-	(31 218)	-
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1 800 377)	333 692	(4 263 072)	(123 869)
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</i>				

Wydatki na nabycie wartości niematerialnych	(14 400)	(1 883)	(31 855)	(7 512)
Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych	-	-	-	-
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	(75 145)	(93 444)	(198 371)	(102 948)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	-	62 195	116 721
Wydatki na nabycie nieruchomości inwestycyjnych	-	-	-	-
Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych	-	-	-	-
Wydatki netto na nabycie jednostek zależnych	-	-	-	-
Wpływy netto ze sprzedaży jednostek zależnych	572	-	572	-
Otrzymane spłaty pożyczek udzielonych	11 150	-	44 600	-
Pożyczki udzielone	-	(72 000)	-	(112 000)
Wydatki na nabycie pozostałych aktywów finansowych	-	-	-	-
Wpływy ze sprzedaży pozostałych aktywów finansowych	-	39 109	-	40 524
Wpływy z otrzymanych dotacji rządowych	-	-	-	-
Otrzymane odsetki	-	-	-	184
Otrzymane dywidendy	-	-	-	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(77 823)	(128 218)	(122 859)	(65 031)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy netto z tytułu emisji akcji	-	-	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-
Wpływy z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	(7 070 000)	-	(7 070 000)
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	4 000	-	4 000	-
Spłaty kredytów i pożyczek	-	(409 471)	-	(409 471)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(41 717)	(33 942)	(91 111)	(69 445)
Odsetki zapłacone	(5 655)	(74 394)	(10 182)	(205 493)
Dywidendy wypłacone	-	-	-	-
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(43 372)	(7 587 807)	(97 293)	(7 754 409)
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(1 921 572)	(7 382 333)	(4 483 224)	(7 943 309)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	4 811 019	7 938 394	7 372 671	8 499 370
Zmiana stanu z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	2 889 447	556 061	2 889 447	556 061

e) Jednostkowe śródroczne skrócone Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za drugi kwartał 2016 r. wraz z danymi porównywalnymi

JEDNOSTKOWE ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Razem
Saldo na dzień 01.01.2016 roku	151 583	-	7 508 761	8 217 999	781 411	16 659 754
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-
Korekta błędu podstawowego	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach	151 583	-	7 508 761	8 217 999	781 411	16 659 754
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.06.2016 roku						
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-
Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami)	-	-	-	-	-	-
Wycena opcji (program płatności akcjami)	-	-	-	-	-	-
Zmiana struktury grupy kapitałowej (transakcje z mniejszością)	-	-	-	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	-	-	-
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał	--	-	-	480 985	(480 985)	-
Razem transakcje z właścicielami	-	-	-	480 985	(480 985)	-
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.06.2016 roku	-	-	-	-	(2 807 869)	(2 807 869)
Inne całkowite dochody:	-	-	-	-	-	-
Inne całkowite dochody za okres od 01.01 do 30.06.2016 roku	-	-	-	-	-	-
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych	-	-	-	-	-	-
Razem całkowite dochody	-	-	-	-	(2 807 869)	(2 807 869)
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 30.06.2016 roku	151 583	-	7 508 761	8 698 984	(2 507 443)	13 851 885

JEDNOSTKOWE ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Razem
Saldo na dzień 01.01.2015 roku	149 803	-	7 508 761	13 060 685	(4 540 480)	16 178 769
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-
Korekta błęd podstawowego	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach	149 803	-	7 508 761	13 060 685	(4 540 480)	16 178 769
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.06.2015 roku						
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-
Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami)	1 780	-	-	(1 780)	-	-
Wycena opcji (program płatności akcjami)	-	-	-	-	-	-
Zmiana struktury grupy kapitałowej (transakcje z mniejszością)	-	-	-	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	-	-	-
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał	-	-	-	(4 840 906)	4 840 906	-
Razem transakcje z właścicielami	1 780	-	-	(4 842 686)	4 840 906	-
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.06.2015 roku	-	-	-	-	(675 045)	(675 045)
Inne całkowite dochody:	-	-	-	-	-	-
Inne całkowite dochody za okres od 01.01 do 30.06.2015 roku	-	-	-	-	-	-
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych	-	-	-	-	-	-
Razem całkowite dochody	-	-	-	-	(675 045)	(675 045)
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 30.06.2015 roku	151 583	-	7 508 761	8 217 999	(374 619)	15 503 724

f) Wybrane dodatkowe informacje objaśniające do Jednostkowego skróconego sprawozdania finansowego.

f. 1) Sezonowość lub cykliczność w okresie śródrocznym.

Rodzaj działalności Spółki nie ma charakteru sezonowego ani cyklicznego.

f. 2) Charakter i kwoty pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał, wynik finansowy netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na swój rodzaj, wielkość i częstotliwość występowania.

Zdarzenia o istotnym znaczeniu nie wystąpiły.

f. 3) Charakter i wielkość zmian wartości szacunkowych kwot, które były prezentowane w poprzednich okresach śródrocznych bieżącego roku obrotowego lub w poprzednich latach obrotowych, jeżeli wywierają one istotny wpływ na bieżący okres śródroczny.

Ww. zdarzenia o istotnym znaczeniu w drugim kwartale 2016 nie wystąpiły.

f. 4) Emisje, wykup i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

Zdarzenia w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

f. 5) Wypłacone dywidendy (w ujęciu łącznym lub z przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i pozostałe akcje).

Zdarzenia w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

f. 6) Segmenty operacyjne.

Segmenty operacyjne	Handel urządzeniami transportu wewnętrznego i dla przemysłu	Usługi serwisowo-remontowe i instalacyjne	Działalność pozaprodukcyjna	Ogółem
za okres od 01.01 do 30.06.2016 roku				
Przychody od klientów zewnętrznych	3 666	4 347 193		4 350 859
Przychody ze sprzedaży między segmentami				-
Przychody ogółem	3 666	4 347 193		4 350 859
Wynik operacyjny segmentu	-	(2 467 276)		(2 467 276)
Aktywa segmentu sprawozdawczego	519 357	3 372 294	12 118 223	16 009 874
za okres od 01.01 do 30.06.2015 roku				
Przychody od klientów zewnętrznych	1 967 582	1 453 776		3 421 358
Przychody ze sprzedaży między segmentami		-		-
Przychody ogółem	1 967 582	1 453 776		3 421 358
Wynik operacyjny segmentu	40 488	484 301		524 789
Aktywa segmentu sprawozdawczego	853 822	6 714 188	9 582 335	17 150 345

- f. 7) Istotne zdarzenia następujące po zakończeniu okresu śródrocznego, które nie zostały odzwierciedlone w Sprawozdaniu finansowym za dany okres śródroczny.

W dniu 4 lipca 2016 r. wpłynęła do Techmadex S.A. nota obciążeniowa od Operatora Gazociągów Przesyłowych Gaz-System S.A. W treści noty obciążeniowej wskazane zostało, iż dotyczy ona kar umownych wynikających z umowy dotyczącej realizacji inwestycji pn. „Budowa Laboratorium Wzorcowania Gazomierzy przy ciśnieniu roboczym na terenie TJE Hołowczyce”, w ramach projektu pn. „Opracowanie i wdrożenie technologii wzorcowania gazomierzy na średnim i wysokim ciśnieniu w systemie otwarty - zamkniętym”. Natomiast w treści noty obciążeniowej nie została przywołana umowna podstawa jej naliczenia. Przedmiotowa umowa dotyczy i została zawarta pomiędzy Konsorcjum, w skład którego wchodzi: Techmadex S.A., GP Energia Sp. z o.o. oraz Atrem S.A. a Operatorem Gazociągów Przesyłowych Gaz System S.A. z siedzibą w Warszawie. Nota obciążeniowa wystawiona została na łączną kwotę 9 767 430 zł, z której 40% przypadłoby Techmadex S.A., a 20% GP Energii Sp. z o.o. W ocenie Spółki, kara we wskazanej powyżej wysokości nie odpowiada stanowi faktycznemu, a tym samym jest bezpodstawna. Jednocześnie w zakresie umowy, na podstawie której nałożona została ww. kara umowna, aktualnie toczy się przed sądem postępowanie z powództwa Konsorcjum przeciwko spółce Operator Gazociągów Przesyłowych Gaz – System S.A. o zapłatę 12 140 070 zł.

- f. 8) Skutek zmian w strukturze jednostki w ciągu okresu śródrocznego, obejmujący połączenie jednostek gospodarczych, przesunięcie lub sprzedaż jednostek zależnych i inwestycji długoterminowych, restrukturyzację i zaniechanie działalności.

W dniu 30 maja 2016 Techmadex S.A. sprzedała wszystkie posiadane udziały w spółce zależnej BioGP Energia Sp. z o. o. Transakcja nie miała istotnego wpływu na wynik finansowy Spółki.

f. 9) Zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od końca ostatniego rocznego okresu sprawozdawczego.

	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
Wobec jednostek zależnych:			
Poręczenie spłaty zobowiązań	71 725	45 563	45 563
Gwarancje wadialne			
Gwarancje udzielone jako zabezpieczenie wykonania umów			
Sprawy sporne i sądowe			
Inne zobowiązania warunkowe			
Jednostki zależne objęte konsolidacją razem	71 725	45 563	45 563
Wobec jednostek powiązanych stowarzyszonych:			
Poręczenie spłaty zobowiązań		1 335 180	1 500 000
Gwarancje wadialne			
Gwarancje udzielone jako zabezpieczenie wykonania umów			
Sprawy sporne i sądowe			
Inne zobowiązania warunkowe			
Jednostki stowarzyszone razem	-	1 335 180	1 500 000
Wobec pozostałych jednostek:			
Poręczenie spłaty zobowiązań	1 335 180	-	-
Gwarancje wadialne	165 200	-	-
Gwarancje udzielone jako zabezpieczenie wykonania umów	4 335 271	5 116 894	4 699 509
Sprawy sporne i sądowe			
Sprawy sporne i sądowe z Urzędem Skarbowym			
Inne zobowiązania warunkowe			
Pozostałe jednostki razem	5 835 651	5 116 894	4 699 509
Zobowiązania warunkowe razem	5 907 376	6 497 637	6 245 072

f. 10) Nabycie i sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych oraz zobowiązania.

Nabycie i sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych	Nabycie	Sprzedaż
za okres od 01.01 do 30.06.2016 roku		
Wartości niematerialne i prawne	31 855	-
Środki trwałe	416 913	-
w tym na podstawie umowy leasingu	211 111	-
Zobowiązania dotyczące zakupu rzeczowych aktywów trwałych na dzień 30.06.2016	605	-
za okres od 01.01 do 30.06.2015 roku		
Wartości niematerialne i prawne	7 512	-
Środki trwałe	257 338	-
w tym na podstawie umowy leasingu	157 442	-
Zobowiązania dotyczące zakupu rzeczowych aktywów trwałych na dzień 30.06.2015	-	-

f. 11) Rozliczenia z tyt. spraw sądowych.

Informacje dotyczące rozliczeń z tytułu spraw sądowych zostały przedstawione w dodatkowych informacjach objaśniających do Skonsolidowanego sprawozdania finansowego w punkcie 6. f. 11).

f. 12) Odpisy aktualizujące wartość należności i pożyczek:

Odpisy aktualizujące wartość należności i pożyczek	od 01.01 do 30.06.2016	od 01.01 do 30.06.2015
Stan na początek okresu	1 984 998	1 887 775
w tym		
odpisy dotyczące spółek powiązanych zależnych	955 745	884 095
odpisy dotyczące spółek powiązanych stowarzyszonych	-	984 968
odpisy dotyczące pozostałych jednostek	1 029 253	18 712
Odpisy ujęte jako koszt w okresie(+)	38 227	-
w tym		
odpisy dotyczące spółek powiązanych zależnych	29 838	-
odpisy dotyczące spółek powiązanych stowarzyszonych	-	-
odpisy dotyczące pozostałych jednostek	8 389	-
Odpisy odwrócone ujęte jako przychód w okresie (-)	(2 912)	(1 719)
w tym		
odpisy dotyczące spółek powiązanych stowarzyszonych	-	-
odpisy odwrócone dotyczące pozostałych jednostek	(2 912)	(1 719)
Odpisy wykorzystane (-)	-	-
Inne zmiany	-	-
Stan na koniec okresu	2 020 313	1 886 056

f. 13) Informacje na temat transakcji z podmiotami powiązanymi

Sprzedaż i należności	Przychody z działalności operacyjnej		Należności	
	od 01.01 do 30.06.2016	od 01.01 do 30.06.2015	30.06.2016	30.06.2015
Sprzedaż do:				
Jednostki dominującej	-	-	-	-
Jednostki zależnej	8 100	-	196 273	691 105
Jednostki stowarzyszonej	6 000	311 281	1 943	3 147 660
Pozostałych podmiotów powiązanych	-	-	-	-
Razem	14 100	311 281	198 216	3 838 765

Zakup i zobowiązania	Zakup (koszty, aktywa)		Zobowiązania	
	od 01.01 do 30.06.2016	od 01.01 do 30.06.2015	30.06.2016	30.06.2015
Zakup od:				
Jednostki dominującej	-	-	-	-
Jednostki zależnej	155 830	13 200	13 287	459 648
Jednostki stowarzyszonej	-	-	-	182 290
Pozostałych podmiotów powiązanych	-	-	-	-
Razem	155 830	13 200	13 287	641 938

f. 14) Wynik przypadający na 1 akcję.

Wyszczególnienie	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	od 01.04.2016 do 30.06.2016	od 01.04.2015 do 30.06.2015	od 01.01.2016 do 30.06.2016	od 01.01.2015 do 30.06.2015
	PLN / akcję	PLN / akcję	PLN / akcję	PLN / akcję
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(1 607 264)	(259 269)	(2 807 869)	(675 045)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej i zaniechanej	(1 607 264)	(259 269)	(2 807 869)	(675 045)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	1 515 827	1 515 827	1 515 827	1 515 827
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	1 515 827	1 515 827	1 515 827	1 515 827
<i>z działalności kontynuowanej</i>				
- podstawowy	(1,06)	(0,17)	(1,85)	(0,45)
- rozwodniony	(1,06)	(0,17)	(1,85)	(0,45)
<i>z działalności kontynuowanej i zaniechanej</i>				
- podstawowy	(1,06)	(0,17)	(1,85)	(0,45)
- rozwodniony	(1,06)	(0,17)	(1,85)	(0,45)

9) Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

W drugim kwartale 2016 roku Spółka pozyskała nowe kontrakty na „Dostawę podnośników widłowych spalinowych o udźwigu min 4 T”, wykonanie robót związanych z ukończeniem inwestycji pn. „Rozbudowa węzła w Rembelszczyźnie w ramach budowy gazociągu w/c DN700 MOP MPa 8,4 relacji Rembelszczyzna – Gustorzyn wraz z infrastrukturą towarzyszącą” oraz „Serwis systemów AKPiA, systemu nadrzędnego oraz systemu ochrony SSWiN, monitoringu wizyjnego i systemu kontroli dostępu dla tłoczni gazu Jeleniów I, Jeleniów II i Krzywa wraz z serwerem systemu InTouch w oddziałowej Dyspozycji Gazu we Wrocławiu”.

Spółka kontynuowała realizację kontraktów rozpoczętych w ubiegłych latach oraz tych zawartych w bieżącym roku.

Wyniki skonsolidowane

Prezentowane skonsolidowane dane okresu bieżącego i porównywalnego zawierają dane jednostki dominującej Techmadex S.A. oraz spółki zależnej GP Energia Sp. z o.o., objętej pełną konsolidacją.

W drugim kwartale 2016 r. skonsolidowane przychody ze sprzedaży wyniosły 2 124 tys. zł, co jest wynikiem lepszym o 19 proc. w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego. W omawianym okresie Grupa Kapitałowa zanotowała stratę brutto ze sprzedaży w wysokości 1 511 tys. zł, podczas gdy w drugim kwartale roku poprzedniego wystąpił zysk w wysokości 172 tys. zł.

Na przedstawione wyniki wpływ miały następujące zdarzenia:

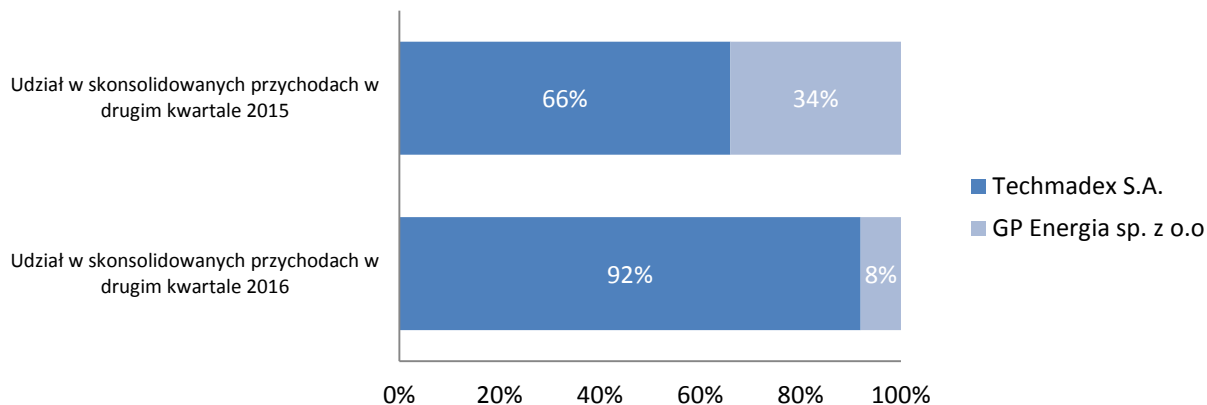
- Opóźnienie – z przyczyn niezależnych od Spółki – zakończenia projektu „Budowa Laboratorium Wzorcowania Gazomierzy w TG Hołowczyce”, realizowanego na zlecenie OGP

Gaz-System S.A. przez konsorcjum firm Techmadex S.A., GP Energia Sp. z o.o. i Atrem S.A. Spółki Techmadex oraz GP Energia ponoszą (proporcjonalnie do udziału w konsorcjum – 40 proc. i 20 proc.) koszty utrzymania placu budowy, gdyż dobiegają końca prace związane z zakończeniem budowy tj. usuwanie usterek oraz uruchomienie instalacji. Przewidywany termin zakończenia budowy to czwarty kwartał br. Jednocześnie spółki ponoszą proporcjonalnie koszty prawne związane z prowadzeniem sporu z zamawiającym (Gaz-System S.A.) o zapłatę za wykonane prace.

- Opóźnienie – z przyczyn niezależnych od Spółki – zakończenia projektu Rozbudowa Węzła Rembelszczyzna realizowanego na zlecenie OGP Gaz-System S.A., a także niższa od zakładanej wartość zleconych prac dodatkowych. Wszystkie prace wykonywane przez konsorcjum w składzie Techmadex S.A., GP Energia Sp. z o.o. i Pro-Control Sp. z o.o., na czele którego stoi Spółka Techmadex, zostały zrealizowane. Do wykonania pozostało kilka tzw. prac dodatkowych, na które konsorcjum otrzymało umowę od Gaz-System S.A. z dnia 29.04.2016. Ze względu na problemy finansowe generalnego wykonawcy realizację zobowiązań finansowych wobec podwykonawców (w tym Konsorcjum Techmadex) przejął OGP Gaz-System S.A. Należności z tytułu umowy głównej na rzecz Konsorcjum zostały uregulowane przez OGP Gaz-System S.A.
- Znaczące zaangażowanie Techmadex S.A. w realizację rozpoczętego w końcu drugiego kwartału 2015 r. kontraktu Budowa Tłoczni Gazu Jeleniów II oraz rozpoznana strata na tym kontrakcie. Przedłużający się o kilka miesięcy termin zakończenia kontraktu, spowodował nieprzewidziany wzrost kosztów. Sprzedaż została zrealizowana w 80 proc., pozostała część uwarunkowana jest dokonaniem odbioru końcowego. W drugim kwartale 2016 Spółka w ramach realizacji kontraktu wykonywała dodatkowe prace zlecone przez zamawiającego PGNiG Technologie S.A.
- Kontynuacja rozpoczętych w czwartym kwartale 2015 r. prac nad systemem automatyki przemysłowej dla kontraktu Szarkij Berdak oraz częściowa sprzedaż usług – zrealizowana przez Techmadex w 90 proc.
- Kontynuacja sprzedaży usług serwisowych wynikających z zawartych wcześniej umów oraz intensywne prace związane z udziałem w przetargach i negocjacjami nowych kontraktów.
- Osiągnięcie nieznaczających przychodów ze sprzedaży towarów, z których przychody realizowane są dopiero w końcu trzeciego i w czwartym kwartale.

W drugim kwartale 2016 r. GK Techmadex osiągnęła stratę netto w wysokości 1 561 tys. zł. W analogicznym okresie roku poprzedniego osiągnęła stratę w wysokości 471 tys. zł.

W drugim kwartale 2016 roku największy udział w skonsolidowanych przychodach Grupy Kapitałowej Techmadex miała spółka dominująca. Jej udział wyniósł 92 proc., co jest wynikiem wyższym niż w analogicznym okresie roku ubiegłego, kiedy wyniósł 66 proc. Przychody GP Energia Sp. z o.o. stanowiły odpowiednio 8 proc. w porównaniu do 34 proc. analogicznego okresu poprzedniego.



Przychody Techmadex S.A. wynikały głównie z realizacji planowych przeglądów serwisowych oraz napraw maszyn i urządzeń w Tłoczniach Gazu Hołowczyce, Krzywa i Jeleniów, Wronów, Rembelszczyzna oraz Jarosław w ramach umów zawartych z OGP Gaz-System S.A. a także z zaangażowania w realizację rozpoczętych w ubiegłym roku kontraktów na Budowę Tłoczni Jeleniów II oraz systemu automatyki na Tłocznię Szarkij Berdak. Ponadto zrealizowano prace z zakresu automatyki przemysłowej na rzecz Tarchomińskich Zakładów Farmaceutycznych POLFA S.A. oraz UNION Sp. z o.o.

W II kwartale 2016 roku GP Energia Sp. z o.o. kontynuowała realizację projektu pod nazwą „Budowa Laboratorium Wzorcowania Gazomierzy” w ramach konsorcjum z Techmadex S.A. oraz zrealizowała wszystkie dostawy i usługi oraz osiągnęła gotowość prac przed przekazaniem bloku do eksploatacji (PAC) w ramach umowy pod nazwą „Projektowanie, dostawa i wykonanie instalacji branży AKPiA i elektrycznej związanych z budową stacji redukcyjno-pomiarowej (RMS) na terenie elektrowni Włocławek Polskiego Koncernu Naftowego ORLEN S.A” na zlecenie Intergaz Sp. z o.o. W omawianym okresie GP Energia prowadziła na zlecenie ATREM S.A prace związane z usuwaniem awarii i usterek na instalacjach technologicznych LWG oraz malowanie zbiornika na zlecenie Force Technology. Spółka kontynuowała wykonywanie okresowych przeglądów technicznych w zakresie systemów elektronicznej ochrony obiektu oraz systemu klimatyzacji zainstalowanych na Tłoczni Gazu Kondratki dla potrzeb serwisowania urządzeń pomocniczych na zlecenie ABB Sp. z o.o. Zrealizowana została także dostawa materiałów i urządzeń na zlecenie KWADRA Sp. z o.o.

Należności z tytułu rozliczenia niezakończonych kontraktów budowlanych na koniec drugiego kwartału 2016 r. wyniosły 1 978 tys. zł i zmniejszyły się o 34 proc. w porównaniu do analogicznego terminu w 2015 r. Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności na koniec drugiego kwartału 2016 r. wyniosły 2 703 tys. zł i zmniejszyły się o 61 proc. w stosunku do stanu na koniec II kwartału ubiegłego roku.

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania na koniec drugiego kwartału 2016 r. wyniosły 1 020 tys. zł i zmniejszyły się o 66 proc. w stosunku do porównywanego okresu ubiegłego roku. Z tego zobowiązania Techmadex S.A. stanowią 68 proc., a GP Energii Sp. z o.o. 32 proc.

Stan zobowiązań z tytułu krótkoterminowych kredytów, pożyczek i leasingów na koniec drugiego kwartału 2016 r. wyniósł 344 tys. zł i był o 81 proc. niższy w porównaniu do stanu na koniec II

kwartału roku ubiegłego. Nieco większy – 56 proc. udział w zobowiązaniach o charakterze odsetkowym przypada na Techmadex S.A., a 44 proc. na GP Energia Sp. z o.o.

Wyniki jednostkowe

W drugim kwartale 2016 r. jednostkowe przychody Techmadex S.A. ze sprzedaży wyniosły 1 960 tys. zł, co jest wynikiem o 68 proc. lepszym w porównaniu do 1 167 tys. zł w analogicznym okresie 2015 r. Na wzrost przychodów ze sprzedaży w drugim kwartale 2016 r. – w porównaniu do drugiego kwartału 2015 r. – wpływ miały głównie przychody z usług realizowanych w ramach kontraktów długoterminowych rozpoczętych w 2015 r.

W drugim kwartale 2016 r. Techmadex S.A. osiągnął stratę netto w wysokości 1 607 tys. zł, w analogiczny okres roku ubiegłego także zakończył stratą – w wysokości 259 tys. zł. Na wynik w bieżącym okresie wpływ miało:

- ponoszenie kosztów realizacji umów długoterminowych „Budowa Laboratorium Wzorcowania Gazomierzy” oraz „Rozbudowa Wężła Rembelszczyzna”, realizowanych w ramach konsorcjum i zwiększanie strat na tych kontraktach;
- realizacja i częściowe rozliczenie kontraktu „System Automatyki dla Tłoczni Szarkij Berdak”;
- realizacja i częściowe rozliczenie kontraktu „Budowa Tłoczni Jeleniów II” oraz rozpoznana strata na tym kontrakcie;
- wykonanie planowych prac serwisowych w Tłoczniach Gazu Terenowych Jednostek Rembelszczyzna, Hołowczyce, Jeleniów, Krzywa i Jarosław.

Na koniec drugiego kwartału 2016 r., w porównaniu do stanu bilansu na koniec analogicznego okresu 2015 r., Techmadex S.A. zanotował 7 proc. spadek jednostkowej sumy bilansowej.

Wpływ na zmianę sumy bilansowej w głównej mierze miało:

- zwiększenie aktywów:
 - rzeczowych aktywów trwałych,
 - podatku odroczonego,
 - zapasów, stanowiących produkcję usług w toku z istotnym zaangażowaniem realizacji umów serwisowych oraz kontraktu „Szarkij Berdak”,
 - pożyczek,
 - środków pieniężnych,
- zmniejszenie aktywów:
 - należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności,
 - inwestycji w jednostki zależne,
 - należności z tyt. rozliczeń kontraktów budowlanych, w wyniku zakończenia kontraktu „Budowa stacji pomiarowej wysokiego ciśnienia w Sękocinie Nowym” oraz rozliczenia umowy głównej kontraktu „Rozbudowa Wężła Rembelszczyzna”,
- zwiększenie pasywów:
 - zobowiązań z tytułu przyjętych w leasing samochodów,
 - zobowiązań i rezerw pracowniczych związanych ze wzrostem zatrudnienia,
 - zobowiązań z tytułu rozliczeń kontraktów budowlanych, w wyniku zwiększenia straty na kontraktach „Budowa Laboratorium Wzorcowania Gazomierzy” oraz „Budowa Tłoczni Jeleniów II”,
- zmniejszenie pasywów:
 - zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań.

Analiza wskaźnikowa Grupy Kapitałowej Techmadex w dwóch pierwszych kwartałach 2016 r.

Wskaźniki płynności i rotacji

	Za okres od 01.01.2016 do 30.06.2016	Za okres od 01.01.2015 do 30.06.2015
Wskaźnik bieżącej płynności finansowej	3,3	2,0
Wskaźnik płynności przyspieszonej	3,0	1,9
Cykl zapasów w dniach	22	39
Cykl należności w dniach	185	417
Cykl zobowiązań w dniach	53	161
Cykl konwersji gotówki	154	295

Wskaźniki w tabeli powyżej liczone były wg poniższych wzorów:

Wskaźnik bieżącej płynności finansowej	=	$\frac{\text{aktywa obrotowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$
Wskaźnik płynności przyspieszonej	=	$\frac{\text{aktywa obrotowe} - \text{zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$
Cykl zapasów w dniach	=	$\frac{\text{zapasy} * 180}{\text{koszty sprzedanych towarów i materiałów} + \text{koszty sprzedanych usług}}$
Cykl należności w dniach	=	$\frac{\text{należności z tyt. dostaw i usług} + \text{należności z tyt. rozliczeń kontraktów bud.} * 180}{\text{przychody ze sprzedaży}}$
Cykl zobowiązań w dniach	=	$\frac{\text{zobowiązania z tyt. dostaw i usług} + \text{zobowiązania z tyt. roz. kontraktów bud.} * 180}{\text{koszty sprzedanych towarów i materiałów} + \text{koszty sprzedanych usług}}$
Cykl konwersji gotówki	=	$\text{cykl zapasów} + \text{cykl należności} - \text{cykl zobowiązań w dniach}$

Na koniec drugiego kwartału 2016 r. wskaźnik bieżącej płynności finansowej w Grupie Kapitałowej Emitenta wynosił 3,3 i uległ wzrostowi w porównaniu do w roku ubiegłego, kiedy wynosił 2,0. Analogicznie wartość wskaźnika płynności przyspieszonej wyniosła 3,0 w roku bieżącym i 1,9 w ubiegłym. Cykl rotacji zapasów wyniósł 22 dni i był krótszy o 17 dni w porównaniu do roku ubiegłego, co spowodowane było m.in. znacznym (o 93 proc.) wzrostem kosztów sprzedanych usług przy jedynie minimalnej zmianie poziomu zapasów. Cykl rotacji należności uległ znacznemu skróceniu – z 417 dni w dwóch kwartałach 2015 r. do 185 dni w roku 2016 r. Skrócenie cyklu rotacji należności spowodowane było znacznym (53 proc.) obniżeniem poziomu należności na koniec okresu, przy bardzo zbliżonym poziomie przychodów ze sprzedaży. Skróceniu – z 161 do 53 dni – uległ także cykl rotacji zobowiązań, czego główną przyczyną jest spadek poziomu zobowiązań (42 proc.) i znaczny (240 proc.) wzrost kosztów sprzedanych usług. W wyniku ww. zmian cykl konwersji gotówki uległ znacznemu skróceniu – z 295 do 154 dni.

Wskaźniki zadłużenia

	Stan na dzień 30.06.2016	Stan na dzień 30.06.2015
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	0,2	0,3
Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego	0,3	0,4

Wskaźniki w tabeli powyżej liczone były wg poniższych wzorów:

Wskaźnik ogólnego zadłużenia	=	$\frac{\text{zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe}}{\text{aktywa razem}}$
Wskaźnik zadłużenia kapitału wł.	=	$\frac{\text{zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe}}{\text{kapitał własny}}$

Na koniec drugiego kwartału 2016 r. wskaźnik ogólnego zadłużenia Grupy Kapitałowej Emitenta wyniósł 0,2 i był nieznacznie niższy niż w analogicznym dniu w roku ubiegłym kiedy wyniósł 0,3. Podobnemu obniżeniu, z poziomu 0,4 na koniec drugiego kwartału 2015 r. do poziomu 0,3 na koniec drugiego kwartału 2016 r. uległ wskaźnik zadłużenia kapitału własnego. Zmiana poziomu zadłużenia spowodowana znacznym zmniejszeniem zobowiązań krótkoterminowych, zwłaszcza z tytułu dostaw i usług (66%). Poziom zadłużenia Grupy Kapitałowej utrzymuje się na bezpiecznym poziomie.

Wskaźniki rentowności

	Za okres od 01.01.2016 do 30.06.2016	Za okres od 01.01.2015 do 30.06.2015
Rentowność brutto ze sprzedaży	-53%	8%
Rentowność EBIT	-82%	-23%
Rentowność EBITDA	-77%	-17%
Rentowność netto	-63%	-28%
Rentowność aktywów (ROA)	-23%	-34%
Rentowność operacyjna aktywów (ROAa)	-25%	-31%
Rentowność kapitałów własnych (ROE)	-26%	-45%

Wskaźniki w tabeli powyżej liczone były wg poniższych wzorów:

<i>Rentowność sprzedaży</i>	=	<i>zysk (strata) brutto ze sprzedaży/przychody ze sprzedaży</i>
<i>Rentowność EBIT</i>	=	<i>EBIT/przychody ze sprzedaży</i>
<i>Rentowność EBITDA</i>	=	<i>EBITDA/przychody ze sprzedaży</i>
<i>Rentowność netto</i>	=	<i>zysk (strata) netto/przychody ze sprzedaży</i>
<i>Rentowność aktywów (ROA)</i>	=	<i>zysk (strata) netto za 4 ostatnie kwartały/aktywa</i>
<i>Rentowność operacyjna aktywów (ROAa)</i>	=	<i>EBIT za 4 ostatnie kwartały /aktywa</i>
<i>Rentowność kapitałów wł. (ROE)</i>	=	<i>zysk netto akcjonariuszy jedn. domin. za 4 ostatnie kw./kapitał wł. akcjonariuszy jedn. domin.</i>

W dwóch pierwszych kwartałach 2016 r. wszystkie wskaźniki rentowności (przedstawione w tabeli powyżej) miały wartość ujemną. Wynika to z zanotowanej w tym okresie straty – zarówno na poziomie wyniku brutto ze sprzedaży, wyniku z działalności operacyjnej, jak i wyniku netto. Wyjaśnienie przyczyn ww. wyników zostało przedstawione w części dotyczącej komentarza do „Danych skonsolidowanych”, zamieszczonych na początku niniejszego punktu.

Prognozy finansowe

Spółka nie publikowała prognozy wyników finansowych na 2016 rok.

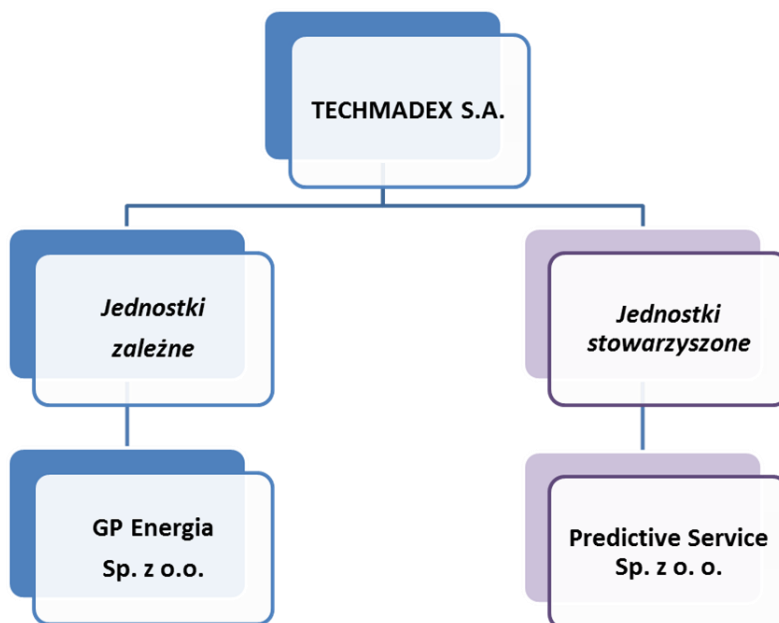
Opis stanu realizacji działań i inwestycji

Obowiązek przedstawienia w raporcie opisu stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji dotyczący spółek, których dokument informacyjny zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu – nie dotyczy Spółki.

10) Informacja Zarządu na temat inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie podejmowanych w okresie objętym raportem

W omawianym okresie spółki tworzące Grupę Kapitałową Emitenta nie prowadziły działań innowacyjnych.

11) Opis organizacji Grupy Kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji



Rysunek 1. Struktura Grupy Kapitałowej Techmadex i jednostek stowarzyszonych

**W dniu 30 maja 2016 r. spółka Techmadex S.A. zbyła wszystkie udziały w kapitale spółki BioGP Energia Sp. z o.o., tj. 7 200 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy, stanowiących 66,67 proc. udziałów w kapitale zakładowym i taki sam udział w głosach na zgromadzeniu wspólników.*

Na dzień 30 czerwca 2016 r. TECHMADEX S.A. była **podmiotem dominującym dla GP Energia Sp. z o.o.** z siedzibą w Białymstoku, KRS 0000344186. Techmadex S.A. posiada 90,00 proc. udziału w kapitale zakładowym i 81,82 proc. w ogólnej liczbie głosów na zgromadzeniu wspólników spółki.

Na dzień 30 czerwca 2016 r. TECHMADEX S.A. była **znaczącym inwestorem w Predictive Service Sp. z o.o.** z siedzibą w Warszawie, KRS 0000469907. Techmadex S.A. posiada 25 proc. udziałów i taki sam udział w głosach na zgromadzeniu wspólników Predictive Service Sp. z o.o.

GP Energia Sp. z o.o. podlega konsolidacji metodą pełną. Zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 28, spółka Predictive Service Europe Sp. z o.o. w której Emitent posiada 25 proc. udziałów, została objęta konsolidacją metodą praw własności.

Charakterystyka działalności spółki wchodzącej w skład Grupy Kapitałowej Emitenta

GP Energia Sp. z o.o. zajmuje się usługami w zakresie automatyki technologicznej, aparatury kontrolno-pomiarowej, wykonywaniem pomiarów i telemetrii oraz usługami z zakresu ochrony katodowej, oraz telekomunikacji – spółka jest aktywna na rynku gazu ciekłego.

Charakterystyka działalności jednostki stowarzyszonej

Predictive Service Europe Sp. z o.o. zajmuje się świadczeniem usług w zakresie badania niezawodności, kontroli zapobiegawczej, konserwacji prewencyjnej, w szczególności badań termograficznych, analiz drgań, badań ultradźwiękowych, analiz olejowych i badania obwodów silnikowych oraz sprzedają kamery termograficznych.

12) Zatrudnienie

Stan zatrudnienia w Techmadex S.A. oraz spółkach zależnych na 30 czerwca 2016 r. (w przeliczeniu na pełne etaty) wynosił:

- Techmadex S.A. – 41
- GP Energia Sp. z o.o. – 4

13) Oświadczenie Zarządu

Zarząd Techmadex S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, Sprawozdanie finansowe za drugi kwartał 2016 r. i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej Emitenta.

Warszawa, dnia 16 sierpnia 2016 r.

Dariusz Gil – Prezes Zarządu