



**JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY
RAPORT OKRESOWY
TAMEX OBIEKTY SPORTOWE S.A.
I KWARTAŁ ROKU 2024**

WARSZAWA 15.05.2024 R.

RAPORT TAMEX OBIEKTY SPORTOWE S.A. ZA I KWARTAŁ 2024 ROKU ZOSTAŁ PRZYGOTOWANY ZGODNIE Z AKTUALNYM STANEM PRAWNYM W OPARCIU O REGULAMIN ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU PRZYJĘTY UCHWAŁĄ ZARZĄDU GIEŁDY PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH W WARSZAWIE S.A. ORAZ ZAŁĄCZNIK NR 3 REG. ASO – „INFORMACJE BIEŻĄCE I OKRESOWE PRZEKAZYWANE W ALTERNATYWNYM SYSTEMIE OBROTU NA RYNKU NEWCONNECT”.



SPIS TREŚCI:

1. Podstawowe informacje o Spółce³
2. Kwartałne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe wraz z danymi porównywalnymi⁴
3. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe wraz z danymi porównywalnymi¹²
4. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad rachunkowości²⁰
5. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta i jego Grupy Kapitałowej, ich sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.²⁴
6. Stanowisko Emitenta odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na rok 2024 w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym²⁸
7. Opis grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji²⁸
8. Informacje o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu kwartalnego co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu²⁸
9. Informacja o podejmowanych przez Emitenta w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych.²⁹
10. Informacja o liczbie osób zatrudnionych przez Emitenta i w Grupie kapitałowej w przeliczeniu na pełne etaty²⁹
8. Oświadczenie Zarządu²⁹

1. Podstawowe informacje o Spółce

Firma	Tamex Obiekty Sportowe Spółka Akcyjna
Skrót firmy	Tamex Obiekty Sportowe S.A.
Siedziba	Warszawa 00-710
Adres Siedziby	ul. Idzikowskiego 16
Telefon	22 556 24 23
Faks	22 556 24 22
Adres poczty internetowej	biuro@tamex.pl
Strona internetowa	www.tamex.pl
NIP	525-22-18-385
Regon	017270901
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS	0000287548
Kapitał Zakładowy	Kapitał zakładowy wynosi 1.945.000 i dzieli się na: 18.520.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A, o wartości nominalnej 0,10 zł każda, oraz 930.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

ORGANY SPÓŁKI NA DZIEŃ 31.03.2024 R.	
Zarząd	Edyta Iwona Sobecka – Prezes Zarządu
	Robert Burzycki – Wiceprezes Zarządu
Rada Nadzorcza	Janusz Wójcik
	Andrzej Wyglądała
	Andrzej Bartos
	Leszek Muzyczyszyn
	Michał Wrzesiński

2. Kwartałne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe wraz z danymi porównywalnymi

Bilans jednostkowy spółki Tamex Obiekty Sportowe S.A. na dzień 31.03.2024r.

Lp.	Tytuł	Stan na 31.03.2024	Stan na 31.03.2023
A	AKTYWA TRWAŁE	8 393 605,07	10 530 996,39
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 385 711,63	2 341 039,32
1	Środki trwałe	2 385 711,63	2 341 039,32
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c	urządzenia techniczne i maszyny	23 182,30	122 433,75
d	środki transportu	2 332 495,83	2 162 829,03
e	inne środki trwałe	30 033,50	55 776,54
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	274 892,66	151 351,63
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od jednostek pozostałych	274 892,66	151 351,63
IV	Inwestycje długoterminowe	2 114 900,00	2 715 252,96
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	2 114 900,00	2 715 252,96
a	w jednostkach powiązanych	2 114 900,00	2 715 252,96
	- udziały lub akcje	2 114 900,00	2 114 900,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	600 352,96
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 618 100,78	5 323 352,48



TAMEX

OBIEKTY SPORTOWE S.A.

1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 618 100,78	5 323 352,48
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	30 047 842,48	39 825 515,63
I	Zapasy	1 194 788,78	864 610,58
1	Materiały	1 194 788,78	864 610,58
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	11 986 956,10	13 327 807,15
1	Należności od jednostek powiązanych	1 296 847,44	2 411 271,29
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 296 847,44	2 411 271,29
	- do 12 miesięcy	1 296 847,44	2 411 271,29
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	10 690 108,66	10 916 535,86
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 213 275,45	10 889 888,88
	- do 12 miesięcy	10 213 275,45	10 749 752,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	140 136,88
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	396 507,83	9 429,00
c	inne	80 325,38	17 217,98
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 665 601,40	900 037,58
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 665 601,40	900 037,58
a	w jednostkach powiązanych	655 102,16	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	655 102,16	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 010 499,24	900 037,58
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 010 499,24	900 037,58
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 200 496,20	24 733 060,32



TAMEX

OBIEKTY SPORTOWE S.A.

C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		38 441 447,55	50 356 512,02

Lp.	Tytuł	Stan na 31.03.2024	Stan na 31.03.2023
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	19 732 133,36	18 298 890,94
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 945 000,00	1 945 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	15 906 359,21	14 325 118,57
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów akcji	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
-	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-755 225,00	0,00
VI	Zysk (strata) netto	2 635 999,15	2 028 772,37
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	18 709 314,19	32 057 621,08
I	Rezerwy na zobowiązania	3 709 388,76	5 534 904,23
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 181 945,30	4 618 347,25
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	99 011,38	47 640,68
-	długoterminowa	0,00	0,00
-	krótkoterminowa	99 011,38	47 640,68
3	Pozostałe rezerwy	1 428 432,08	868 916,30
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	1 428 432,08	868 916,30
II	Zobowiązania długoterminowe	4 463 610,45	4 680 467,15
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Wobec pozostałych jednostek	4 463 610,45	4 680 467,15
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	1 832 139,22	1 927 203,57
d	inne	2 631 471,23	2 753 263,58
III	Zobowiązania krótkoterminowe	9 494 413,96	21 453 249,70
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00



TAMEX

O B I E K T Y S P O R T O W E S . A .

b	inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 494 413,96	21 453 249,70
a	kredyty i pożyczki	177 658,24	10 976 673,32
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	505 505,25	453 830,50
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	5 077 623,48	5 882 827,79
	- do 12 miesięcy	5 077 623,48	5 882 827,79
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	1 055 299,74	1 643 366,43
h	z tytułu wynagrodzeń	1 573,82	1 341,13
i	inne	2 676 753,43	2 495 210,53
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 041 901,02	389 000,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 041 901,02	389 000,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	1 041 901,02	389 000,00
	PASYWA RAZEM	38 441 447,55	50 356 512,02

Jednostkowy rachunek zysków i strat spółki Tamex Obiekty Sportowe S.A za okres od 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

Tytuł	Za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	Za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023
A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	17 001 374,41	16 934 832,64
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 995 237,81	16 934 832,64
II Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 136,60	0,00
B Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	14 747 955,18	15 139 851,70
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	14 747 955,18	15 139 851,70
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	2 253 419,23	1 794 980,94
D Koszty sprzedaży	588 877,55	512 707,18
E Koszty ogólnego zarządu	830 093,81	687 773,58
F Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	834 447,87	594 500,18
G Pozostałe przychody operacyjne	7 070,76	114 615,94
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	-19 885,72
II Dotacje	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV Inne przychody operacyjne	7 070,76	134 501,66
H Pozostałe koszty operacyjne	63 484,99	21 029,62
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	63 484,99	21 029,62
I Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	778 033,64	688 086,50
J Przychody finansowe	14 453,63	39 822,47
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II Odsetki, w tym:	14 453,63	3 522,98
-(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V Inne	0,00	36 299,49
K Koszty finansowe	145 940,86	352 934,16
I Odsetki, w tym:	145 066,51	312 860,23
-(1) dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV Inne	874,35	40 073,93

L Zysk (strata) brutto (I+K-J)	646 546,41	374 974,81
M Podatek dochodowy	166 574,19	-72 556,92
N Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O Zysk (strata) netto (L-M-N)	479 972,22	447 531,73

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym spółki Tamex Obiekty Sportowe S.A. za okres od 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

Lp.	Tytuł	Za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	Za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 252 161,14	17 851 359,21
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	19 252 161,14	17 851 359,21
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 945 000,00	1 945 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podwyższenie z kapitału zapasowego	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenie akcji	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 945 000,00	1 945 000,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	15 906 359,21	14 325 118,57
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	15 906 359,21	14 325 118,57
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 156 026,93	1 581 240,64
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 156 026,93	1 581 240,64
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 156 026,93	1 581 240,64
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przekazanie na kapitał zapasowy	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	2 156 026,93	1 581 240,64



TAMEX

OBIEKTY SPORTOWE S.A.

5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	(755 225,00)	0,00
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(755 225,00)	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	pokrycia straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(755 225,00)	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 400 801,93	1 581 240,64
6	Wynik netto	479 972,22	447 531,73
a	zysk netto	479 972,22	447 531,73
b	strata netto (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	19 732 133,36	18 298 890,94
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	19 732 133,36	18 298 890,94

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych spółki Tamex Obiekty Sportowe S.A. za okres od 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

Lp.	Tytuł	Za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	Za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	479 972,22	447 531,73
II	Korekty razem	-8 919 667,78	-4 992 264,00
1	Amortyzacja	251 347,24	305 921,38
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	145 067,72	311 231,69
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	19 885,72
5	Zmiana stanu rezerw	623 477,40	448 649,46
6	Zmiana stanu zapasów	-64 468,00	23 165,05
7	Zmiana stanu należności	-6 085 927,79	-3 424 412,66
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 412 787,39	-1 358 352,86
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-6 201 951,77	-1 318 351,48
10	Inne korekty	0,03	-0,30
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	-8 439 695,56	-4 544 732,27
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	0,00	4 065,04
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	4 065,04
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	15 918,00	0,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	15 918,00	0,00
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00



TAMEX

O B I E K T Y S P O R T O W E S . A .

a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-15 918,00	4 065,04
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	8 945,98	12 895 631,01
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	8 945,98	12 895 631,01
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	2 698 754,56	9 051 226,40
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Spląty kredytów i pożyczek	2 365 246,91	8 580 171,58
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	188 439,93	159 823,13
8	Odsetki	145 067,72	311 231,69
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 689 808,58	3 844 404,61
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	-11 145 422,14	-696 262,62
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00
F	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	14 155 921,38	1 596 300,20
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	3 010 499,24	900 037,58
	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

3. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe wraz z danymi porównywalnymi

Bilans skonsolidowany grupy kapitałowej Tamex Obiekty Sportowe S.A. na dzień 31.03.2024 r.

Lp.	Tytuł	Stan na 31.03.2024	Stan na 31.03.2023
A	AKTYWA TRWAŁE	6 307 748,77	7 743 296,10
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1	Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
2	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III	Rzeczowe aktywa trwałe	2 412 514,33	2 264 850,99
1	Środki trwałe	2 412 514,33	2 264 850,99
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c	urządzenia techniczne i maszyny	49 985,00	46 245,42
d	środki transportu	2 332 495,83	2 162 829,03
e	inne środki trwałe	30 033,50	55 776,54
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV	Należności długoterminowe	277 133,66	155 092,63
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od jednostek pozostałych	277 133,66	155 092,63
V	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a	w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00



TAMEX

O B I E K T Y S P O R T O W E S . A .

	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 618 100,78	5 323 352,48
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 618 100,78	5 323 352,48
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	28 450 419,51	40 590 182,45
I	Zapasy	1 194 788,78	864 610,58
1	Materiały	1 194 788,78	864 610,58
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	10 796 998,07	13 489 887,13
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	10 796 998,07	13 489 887,13
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 300 998,50	13 181 554,72
	- do 12 miesięcy	10 300 998,50	13 035 685,99
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	145 868,73
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	413 923,59	148 026,60
c	inne	82 075,98	160 305,81
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 258 136,46	1 252 349,04
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 258 136,46	1 252 349,04
a	w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00



TAMEX

O B I E K T Y S P O R T O W E S . A .

	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 258 136,46	1 252 349,04
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 258 136,46	1 252 349,04
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 200 496,20	24 983 335,70
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		34 758 168,28	48 333 478,55

Lp.	Tytuł	Stan na 31.03.2024	Stan na 31.03.2023
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	15 975 070,68	15 813 754,88
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 945 000,00	1 945 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:	13 349 645,74	11 058 836,95
	-nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową/statutem spółki	0,00	0,00
V	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) netto	680 424,94	2 809 917,93
X	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	KAPITAŁY MNIejszości	0,00	0,00
C	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
I	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
D	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	18 783 097,60	32 519 723,67
I	Rezerwy na zobowiązania	3 709 388,76	5 672 704,23
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 181 945,30	4 618 347,25
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	99 011,38	47 640,68
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	99 011,38	47 640,68
3	Pozostałe rezerwy	1 428 432,08	1 006 716,30
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	1 428 432,08	1 006 716,30
II	Zobowiązania długoterminowe	4 463 610,45	4 680 467,15
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00



TAMEX

O B I E K T Y S P O R T O W E S . A .

2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	4 463 610,45	4 680 467,15
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	1 832 139,22	1 927 203,57
d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e	inne	2 631 471,23	2 753 263,58
III	Zobowiązania krótkoterminowe	9 564 997,37	21 692 957,29
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 564 997,37	21 692 957,29
a	kredyty i pożyczki	177 658,24	10 976 673,32
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	505 505,25	453 830,50
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	5 139 005,40	5 984 951,82
	- do 12 miesięcy	5 139 005,40	5 984 951,82
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 064 501,23	1 652 180,15
h	z tytułu wynagrodzeń	1 573,82	1 342,54
i	inne	2 676 753,43	2 623 978,96
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 045 101,02	473 595,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 045 101,02	473 595,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	1 045 101,02	473 595,00
	PASYWA RAZEM	34 758 168,28	48 333 478,55



TAMEX

O B I E K T Y S P O R T O W E S . A .

Skonsolidowany rachunek zysków i strat grupy kapitałowej Tamex Obiekty Sportowe S.A. za okres od 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

Tytuł	Za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	Za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023
A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	17 001 374,41	17 062 482,40
- od jednostek powiązanych		
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 995 237,81	17 062 482,40
II Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 136,60	0,00
B Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	14 769 404,23	15 167 604,28
- od jednostek powiązanych		
I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	14 769 404,23	15 167 604,28
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	2 231 970,18	1 894 878,12
D Koszty sprzedaży	593 794,10	517 333,69
E Koszty ogólnego zarządu	875 104,21	751 011,94
F Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	763 071,87	626 532,49
G Pozostałe przychody operacyjne	21 972,02	115 365,94
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	-19 885,72
II Dotacje	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości	0,00	0,00
IV Inne przychody operacyjne	21 972,02	135 251,66
H Pozostałe koszty operacyjne	165 453,63	21 029,62
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	165 453,63	21 029,62
I Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	619 590,26	720 868,81
J Przychody finansowe	15 714,78	39 826,36
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II Odsetki, w tym:	14 453,63	3 526,86
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V Inne	1 261,15	36 299,50
K Koszty finansowe	145 956,63	314 142,95
I Odsetki, w tym:	145 082,28	312 860,23
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV Inne	874,35	1 282,72
L Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00



TAMEX

O B I E K T Y S P O R T O W E S . A .

M Zysk (strata) na z działalności gospodarczej (I+J-K+J)	489 348,41	446 552,22
N Odpis wartości firmy	0,00	0,00
I Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
O Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
I Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
P Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
R Zysk (strata) brutto (M-N-O+P+Q)	489 348,41	446 552,22
S Podatek dochodowy	166 574,19	-72 556,92
T Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
U Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
S Zysk (strata) netto (R-S-T-U)	322 774,22	519 109,14

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym grupy kapitałowej Tamex Obiekty Sportowe S.A. za okres od 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

Lp.	Tytuł	Za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	Za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	15 652 296,46	15 294 645,74
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	15 652 296,46	15 294 645,74
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 945 000,00	1 945 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podwyższenie z kapitału zapasowego	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenie akcji	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 945 000,00	1 945 000,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	13 349 645,74	11 058 836,95
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	13 349 645,74	11 058 836,95
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00



TAMEX

O B I E K T Y S P O R T O W E S . A .

5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	357 650,72	2 290 808,79
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	357 650,72	2 290 808,79
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	357 650,72	2 290 808,79
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przekazanie na kapitał zapasowy	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	357 650,72	2 290 808,79
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	0,00	0,00
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	pokrycia straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	357 650,72	2 290 808,79
6	Wynik netto	322 774,22	519 109,14
a	zysk netto	322 774,22	519 109,14
b	strata netto (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 975 070,68	15 813 754,88
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 975 070,68	15 813 754,88

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych grupy kapitałowej Tamex Obiekty Sportowe S.A za okres od 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

Lp.	Tytuł	Za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	Za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	322 774,22	519 109,14
II	Korekty razem	-8 999 412,61	-4 985 266,09
1	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
2	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3	Amortyzacja	251 347,24	229 035,31
4	Odpis wartości firmy	0,00	0,00
7	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
5	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
6	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	145 067,72	311 231,69
8	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	19 885,72
9	Zmiana stanu rezerw	623 477,40	448 649,46
10	Zmiana stanu zapasów	-64 468,00	23 165,05
11	Zmiana stanu należności	-6 077 771,10	-3 380 279,60
12	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 288 353,34	-1 378 791,54
13	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-6 165 419,66	-1 258 161,88



TAMEX

O B I E K T Y S P O R T O W E S . A .

14	Inne korekty z działalności inwestycyjnej	0,45	-0,30
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	-8 676 638,39	-4 466 156,95
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	0,00	4 065,04
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	4 065,04
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	Odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	15 918,00	0,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	15 918,00	0,00
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-15 918,00	4 065,04
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	8 945,98	12 895 631,01
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	8 945,98	12 895 631,01
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	2 698 754,56	9 051 226,40
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Spłaty kredytów i pożyczek	2 365 246,91	8 580 171,58
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	188 439,93	159 823,13
8	Odsetki	145 067,72	311 231,69
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 689 808,58	3 844 404,61
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	-11 382 364,97	-617 687,30
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00

F	Środki pieniężne na początek okresu	14 640 501,43	1 870 036,34
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	3 258 136,46	1 252 349,04
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

4. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad rachunkowości

Niniejszy raport został sporządzony zgodnie z § 5 ust. 4.1 - 4.2 oraz 5.1 - 5.2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu raportu okresowego za I kwartał 2024 roku są zgodne z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. 2023 poz. 295 z późniejszymi zmianami).

Dane finansowe przedstawione w niniejszym raporcie kwartalnym Spółki zawierają dane za okres od dnia 1 stycznia do 31 marca 2024 roku oraz dane porównawcze za analogiczny okres roku poprzedniego. Dane finansowe, o ile nie wskazano inaczej, wyrażone zostały w złotych.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Emitenta w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez niego działalności.

Spółka nie umieszczała w dokumencie informacyjnym informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotów.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Wartość początkowa środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych obejmuje ich cenę nabycia powiększoną o wszystkie koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika majątku do stanu zdatnego do użytkowania.

Koszty bieżącego utrzymania środków trwałych, poniesione po dniu oddania środka do użytkowania, takie jak koszty konserwacji i naprawa, wpływają na wynik finansowy okresu, w którym zostały poniesione.

Jeżeli poszczególne, mające istotną wartość i dające się wyodrębnić części składowe środków trwałych mają różny okres ekonomicznego zużycia, amortyzacja dla tych części składowych jest naliczana odrębnie.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej w okresie odpowiadającym ich szacowanemu okresowi ekonomicznej użyteczności.

Spółka przyjęła następujące okresy ekonomicznej użyteczności środków trwałych:

- Urządzenia techniczne 1-5 lat
- Środki transportu 3-10 lat
- Pozostałe 2-10 lat

oraz dla wartości niematerialnych i prawnych:

- Oprogramowanie komputerowe 2-5 lat
- Pozostałe wartości niematerialny i prawne 2-5 lat

Do poszczególnych środków trwałych i wartości niematerialnych prawnych mogą być stosowane inne stawki jeśli wynika to z ekonomicznej długości okresu użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 10 000,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Używane na podstawie umów leasingu finansowego środki trwałe podlegają amortyzacji wg zasad stosowanych do własnych składników majątku. Jeżeli brak jest pewności, że po zakończeniu umowy leasingu Spółka otrzyma prawo własności przedmiotu leasingu, aktywa są amortyzowane w okresie krótszym niż okres leasingu i okres ekonomicznej użyteczności przedmiotu leasingu.

Poniesione opłaty leasingowe w okresie sprawozdawczym zostały odniesione na zmniejszenie zobowiązania z tytułu leasingu finansowego w wielkości równej ratom kapitałowym, natomiast nadwyżka będąca kosztami finansowania obciążała w całości koszty finansowe okresu.

Inwestycje krótkoterminowe

Wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według ceny wartości rynkowej albo według ceny nabycia, w zależności od tego, która z nich jest niższa, natomiast inwestycje krótkoterminowe, dla których brak jest aktualnej ceny rynkowej wycenia się według wartości godziwej.

Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny zakupu lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie nabycia, zakupu lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Rozchody środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych wyceniane są za pomocą metody FIFO.

Wyrażone w walutach obcych środki pieniężne wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym przez Narodowy Bank Polski dla danej waluty na ten dzień.

Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim:

- rozliczenie robót długoterminowych, w przypadku wyższego zaawansowania wykonania robót w stosunku do zafakturowania robót na odbiorcę
- roczne opłaty z tytułu ubezpieczeń majątkowych, osobowych, prenumeraty czasopism, itp.
- inne koszty opłacone z góry.

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy. W przypadku Spółki utworzono rezerwy na udzielone gwarancje, niewykorzystane urlopy oraz z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim: wartość wykonanych niezafakturowanych usług oraz dostaw, wartości usług które zostaną wykonane w przyszłości a dotyczą bieżącego okresu obrotowego.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych zaliczek z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, wykonane niezafakturowane usługi.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich

różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Instrumenty finansowe

W przypadku nabycia aktywa finansowe wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesione bezpośrednio w związku z nabyciem lub zbyciem aktywów finansowych).

Na dzień bilansowy aktywa przeznaczone do obrotu oraz dostępne do sprzedaży wyceniane są w wartości godziwej, zaś aktywa utrzymywane do terminu wymagalności oraz pożyczki udzielone przez Spółkę, w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych się w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy są wykazywane według skorygowanej ceny nabycia.

Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy aktywów finansowych oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu (w tym instrumentów pochodnych) oraz aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej (z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych) odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

Wbudowany instrument pochodzi wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianą odnosi na kapitał z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części niestanowiących efektywnego zabezpieczenia.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. usług z tytułu robót budowlanych jest kwota rozpoznana proporcjonalnie do stopnia zakończenia usługi.

Przychody z wykonania niezakończonych usług, wykonanej na dzień bilansowy w istotnym stopniu, ustala się, na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten, jak również przewidywane całkowite koszty wykonania usługi za cały czas jej realizacji, można ustalić w sposób wiarygodny.

Stopień zaawansowania usługi mierzy się udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usługi – dla zleceń z wynagrodzeniem ryczałtowym,

Dla danego kontraktu przychody wykazywane za dany okres sprawozdawczy ustalane są z uwzględnieniem przychodów wykazanych w okresach poprzednich.

W przypadku pozostałych usług takich jak konserwacja nawierzchni, dzierżawa, drobne usługi jest to kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny Podatek od towarów i usług.

Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych produktów i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy.

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie zakupu współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody niezwiązane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania obciążają wpływają na wynik operacji finansowych.

Wynik zdarzeń nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi wynikającymi ze zdarzeń losowych.

Zmiany zasad rachunkowości

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem kwartalnym Emitent nie zmieniał stosowanych zasad rachunkowości.

5. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta i jego Grupy Kapitałowej, ich sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.

Kluczowa kompetencja firmy Tamex Obiekty Sportowe S.A. to wiedza specjalistyczna w zakresie nowych technologii oraz standardów międzynarodowych federacji sportowych wymaganych przy budowie obiektów sportowych. Dzięki wieloletniemu doświadczeniu oraz współpracy z międzynarodowymi partnerami strategicznymi, Spółka posiada dostęp do wysokojakościowych nawierzchni pochodzących od światowych liderów.

Główny atut Spółki, czyli wysoka jakość wykonywanych obiektów potwierdzona jest przez liczne certyfikaty przyznawane przez światowe federacje sportowe FIFA, IAAF oraz FIH. Szczególnym osiągnięciem w tym zakresie są osiągnięte certyfikaty IAAF Class 1 dla obiektów w „Zawisza” Bydgoszcz oraz AWF Warszawa oraz jedyny uzyskany w Polsce IAAF INDOR

FACILITY zarówno dla infrastruktury tymczasowej (Halowe Mistrzostwa Świata w Sopocie), jak również stałej (Hala Toruń). Na przestrzeni 20 lat działalności Spółka uzyskała ponad 60 certyfikatów krajowych i międzynarodowych federacji sportowych. Jesteśmy budowniczymi najistotniejszych na mapie Polski obiektów lekkoatletycznych:

1. Stadion „Zawisza” w Bydgoszczy – pierwszy w Polsce stadion, który uzyskał certyfikat IAAF Class 1 oraz kategorię 1. Dlatego też od 2008 roku Polska jest gospodarzem międzynarodowych imprez lekkoatletycznych na najwyższym poziomie.

2. Stadion Śląski – uzyskał certyfikat IAAF Class 1 oraz kategorię 1. Ponadto w 2020 roku został nazwany przez Ministerstwo Sportu Lekkoatletycznym Stadionem Narodowym.

3. Stadion Miejski im. Ireny Szewińskiej w Karpaczu – okrzyknięty przez władze PZLA jako najpiękniejszy stadion w Polsce. Za realizację tego obiektu Spółka w 2020 r. została laureatem prestiżowej nagrody „Budowa XXI w” w ogólnopolskim konkursie organizowanym przez Stowarzyszenie Ochrony Narodowego Dziedzictwa Materialnego.

Zaplecza treningowe w głównych Centralnych Ośrodkach Przygotowań Olimpijskich w Spale, Wałczu i Szczyrku powstały również naszym działaniem.

Dzięki powyższym działaniom Spółka, TAMEX Obiekty Sportowe S.A. jest znaną na polskim rynku marką, kojarzoną z profesjonalizmem oraz najwyższą jakością.

Pierwszy kwartał 2024 to konsekwentna realizacja przyjętych wcześniej założeń. Spółka realizuje pozyskane w poprzednich kwartałach kontrakty. Ponadto sukcesywnie realizujemy strategię w zakresie kontraktowania nowych projektów co przekłada się na stabilny portfel zamówień. W tym okresie nie pojawiły się też żadne zagrożenia zarówno w realizowanych już kontraktach jak i pozyskiwaniu nowych. Tendencja wzrostowa pozostaje i wzmacnia się z każdym miesiącem. Wynik Spółki wskazują jednoznacznie stabilne i przemyślane działania. Pomimo wielu niekorzystnych czynników ogólnoswiatowych zdobyliśmy kontrakty, które pozwolą Spółce osiągnąć korzystne wyniki.

Pierwszy kwartał to zawsze intensywny czas na naszych realizacjach. Ruszają pełnym frontem wszystkie prace zewnętrzne. Roboty ziemne i instalacje zewnętrzne. Na obiektach kubaturowych możemy całym frontem prowadzić też roboty wykończeniowe. Jednym słowem nasze budowy budzą się po zimie. Jest to oczywiście ściśle związane ze znaczącym zaangażowaniem finansowym. Ustawienie odpowiedniej logistyki i łańcucha dostaw jest kluczowe. Dbamy o to w szczególny sposób. Jednocześnie zakupy materiałowe, import oraz zaliczki i przedpłaty są znaczącym obciążeniem dla Spółki przy pracy na kilkunastu kontraktach jednocześnie. Jest to jednak niezbędne dla nadania odpowiedniej dynamiki każdej realizacji. Im więcej zakresów uda nam się zrealizować w pierwszym kwartale, tym większe przeroby i sprzedaże, a co za tym idzie cash flow w kolejnych kwartałach.

Dodatkowym celem działalności Tamex Obiekty Sportowe S.A. jest promowanie i popularyzacja sportu wśród dzieci i młodzieży. Corocznie Spółka wspiera kilku młodych lekkoatletów, którzy swoimi wynikami rokują osiągnięcie poziomu mistrzowskiego. Do tego celu przeznaczamy m.in. sprzęt oraz indywidualne wsparcie. Troszczymy się też o organizację lokalnych wydarzeń sportowych na obiektach, które przekazaliśmy do użytkowania. Niewątpliwie jednym z większych wydarzeń w świecie profesjonalnego sportu jest podsumowanie każdego roku lekkoatletycznego – Gala Złote Kolce. Spółka już po raz 14 wzięła czynny udział w rankingu, w którym wyróżniani są najlepsi lekkoatleci danego sezonu. Jako wieloletni partner plebiscytu i tym razem udzieliliśmy wsparcia najlepszym lekkoatletom. Mieliśmy przyjemność wręczyć nagrody m.in. Adriannie Sułek, Natalii Kaczmarek i Wojciechowi Nowickiemu, którzy zostali zwycięzcami plebiscytu.

Poniższe tabele prezentują uzyskane w I kwartale 2024 roku przez Tamex Obiekty Sportowe S.A. jednostkowe i skonsolidowane przychody oraz wynik. Poniższe dane zostały zaprezentowane w odniesieniu do okresu porównywalnego wraz ze wskazaniem zmian procentowych.

Dane jednostkowe

Tytuł	Za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	Za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	procentowa za- miana narasta- jąco od po- czątku roku
A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	17 001 374,41	16 934 832,64	0,39%
O Zysk (strata) netto (L-M-N)	479 972,22	447 531,73	7,25%

Dane skonsolidowane

Tytuł	Za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	Za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	procentowa zamiana na- rastająco od początku roku
A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	17 001 374,41	17 062 482,40	-0,36%
O Zysk (strata) netto (L-M-N)	322 774,22	519 109,14	-37,82%

Powyższe informacje mają bezpośrednie przełożenie na wynik pierwszego kwartału. Perspektywa tego roku, zdaniem Zarządu, pozwala na przemyślane decyzje w zakresie kontraktowania portfela mając na względzie do zdobycia wciąż jeszcze kilka istotnych projektów jako uzupełnienie portfela na 2024 rok. Warty podkreślenia jest fakt, że zarówno rentowność kontraktów jak i poziom sprzedaży stale się zwiększa. To po raz kolejny dowodzi słuszności przyjętej przez Zarząd polityce kontraktowania. Kontrola kosztów i szybka kontraktacja poszczególnych zakresów mają swoje odzwierciedlenie w wyniku.

Główne kontrakty wymagające szczególnego zaangażowania finansowego:

- Bolesławiec** – kompleksowa modernizacja miejskiego stadionu lekkoatletyczno-piłkarskiego składającego się z bieżni i boiska piłkarskiego. Pierwszy kwartał 2024 r to dla tej budowy czas wejścia w roboty zamykające podbudowy i zakończenia wszystkich prac instalacyjnych. Obiekt w ciągu najbliższych miesięcy musi być przygotowany do prac wykończeniowych.
- Nowy Tomyśl** - kompleksowa modernizacja miejskiego stadionu lekkoatletycznego składającego się z bieżni i boiska piłkarskiego. Tak jak w przypadku Bolesławca, pierwszy kwartał 2024 r to dla tej budowy czas wejścia w roboty zamykające podbudowy i zakończenia wszystkich prac instalacyjnych. Obiekt w ciągu najbliższych miesięcy musi być przygotowany do prac wykończeniowych.
- Stadion „Orzeł” Warszawa, Podskarbińska** – budowa stadionu lekkoatletycznego kategorii PZLA III kategorii wraz z pełną strefą rozgrzewkową. W pierwszym kwartale zamykamy podbudowy i wszystkie prace instalacyjne.
- Lubin** - Modernizacja stadionu sportowo-lekkoatletycznego przewidzianego dla stadionów III Kategorii, ustalonych przez Komisję Obiektów i Urzędzeń PZLA według klasyfikacji WA i PZLA, wraz z areną, trybunami, zapleczem socjalno-szatniowym oraz kompletną infrastrukturą techniczną na terenie RCS Sp. z o.o., ul. Odrodzenia 28b, obręb 5 miasta Lubina. W pełnym zakresie realizujemy prace z podbudowami, budynkami i infrastrukturą naziemną. To bardzo duży i złożony projekt. Spółka w szczególny sposób nadzoruje prace związane z jego realizacją.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Spółka, kontynuowała wprowadzone działania mające na celu optymalizację i restrukturyzację we wszystkich głównych obszarach jej funkcjonowania skierowane na:

- stałe unowocześnianie zasad funkcjonowania Spółki oraz dostosowywanie ich do zmieniających się wymogów rynku i konkurencji,
- budowanie mocnej pozycji rynkowej firmy,
- wdrożenie ujednoczonych zasad uruchamiania zadań dla celów inwestycyjnych i realizacyjnych w Spółce,
- dalsza promocja marki TAMEX Obiekty Sportowe S.A., oparcie sprzedaży i marketingu na nowoczesnych sposobach docierania do klientów które skutecznie realizuje od 2011 roku do chwili obecnej.
- Dalsze zwiększenie rentowności

Dalsza konsekwencja w realizacji przyjętej strategii, a także coraz większy udział w przychodach z tytułu realizacji dużych obiektów sportowych, przełoży się na zmianę sposobu finansowania kontraktów. Spółka typuje kontrakty, które są finansowane częściowo przez bank, a tym samym ogranicza kredytowanie w rachunku bieżącym.

W I kwartale 2024 r. Spółka realizowała kontrakty, także które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe a mające duże tempo wykonywanych prac:

1. Lubin,
2. Nowy Tomyśl,
3. Skra,
4. Stadion Orzeł,
5. Bolesławiec,
6. Puławy,
7. Szczecinek.

Wyżej wymienione kontrakty wpłynęły na wartość przychodów oraz koszty działalności.

Największe kontrakty realizowane przez Grupę w I kw. 2024 roku

KONTRAKT	PRZEDMIOT ZAMÓWIENIA
Miasto Stołeczne Warszawa Dzielnica Praga Południe	Modernizacja stadionu lekkoatletycznego
Nowy Tomyśl	Budowa stadionu lekkoatletycznego wraz z infrastrukturą towarzyszącą
Skra Warszawa	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz wykonanie robót budowlanych
Chełm	Budowa stadionu lekkoatletycznego
Golub Dobrzyń	Modernizacja stadionu OSIR
Szczecinek	Przebudowa i rozbudowa budynku na zaplecze socjalno-bytowe dla sportowców i budowę boiska piłkarskiego ze sztuczną nawierzchnią
Bolesławiec	Modernizacja Stadionu Miejskiego
Lubin	Modernizacja stadionu sportowo-lekkoatletycznego
AWF Wrocław	Remont nawierzchni wraz z budową instalacji nawodnienia boiska
Puławy	Budowa i modernizacja obiektów sportowych i edukacyjnych
Stołeczne Centrum Sportu Aktywna Warszawa	Budowa kortów tenisowych

6. Stanowisko Emitenta odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na rok 2024 w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym

Emitent nie publikował prognoz finansowych na 2024 rok.

7. Opis grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej emitenta - stan na dzień

31.03.2024 r.

Spółka	Siedziba	% posiadanych udziałów	% posiadanych głosów
Nova Sport Sp. z o.o.	Warszawa	100	100

Przedmiotem działalności spółki Nova Sport Sp. z o.o. jest działalność z branży budownictwa sportowego, a w szczególności budowa małych obiektów sportowych.



W dniu 21marca 2024 roku Spółki wchodzące w skład grupy podjęły uchwałę o połączeniu – jednostka dominująca Tamex Obiekty Sportowe S.A. przejęła spółkę Nova Sport sp. z o.o.. W dniu 4 kwietnia 2024 roku połączenie zostało zarejestrowane w KRS a tym samym Grupa Tamex Obiekty Sportowe S.A. przestała istnieć.

8. Informacje o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu kwartalnego co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Struktura akcjonariatu emitenta - stan na dzień 15.05.2024 r.

Nazwa	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w całkowitej liczbie akcji oraz głosów
iGroup Sp. z o.o.	6 866 253	6 866 253	35,30%
Konrad Bogusław Sobiecki	5 907 598	5 907 598	30,37%
Andrzej Bartos	1 945 000	1 945 000	10%
Leszek Muzyczyszyn	1 945 000	1 945 000	10%
Michał Wrzesiński	972 500	972 500	5%
Pozostali	1 813 759	1 813 759	9,33%

Razem	19 450 000,00	19 450 000,00	100,00%
--------------	----------------------	----------------------	----------------

9. Informacja o podejmowanych przez Emitenta w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Emitent nie podejmował inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych.

10. Informacja o liczbie osób zatrudnionych przez Emitenta i w Grupie kapitałowej w przeliczeniu na pełne etaty

Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 31.03.2024 r. spółka Tamex Obiekty Sportowe S.A. zatrudniała 38 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

Liczba osób zatrudnionych w Grupie kapitałowej, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 31.03.2024 r. Grupa kapitałowa spółki Tamex Obiekty Sportowe S.A. zatrudniała 40 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

8. Oświadczenie Zarządu

Zarząd Tamex Obiekty Sportowe S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe za I kwartał 2024 roku oraz dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę oraz, że kwartalne sprawozdanie z działalności zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki i Grupy Kapitałowej Tamex Obiekty Sportowe S.A.