



**JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY  
RAPORT OKRESOWY  
TAMEX OBIEKTY SPORTOWE S.A.  
I KWARTAŁ ROKU 2021**

**WARSZAWA 17.05.2021 R.**

RAPORT TAMEX OBIEKTY SPORTOWE S.A. ZA I KWARTAŁ 2021 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 Spółce<sup>3</sup>
2. Kwartałne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe wraz z danymi porównywalnymi<sup>4</sup>
3. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe wraz z danymi porównywalnymi<sup>13</sup>
4. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad rachunkowości<sup>21</sup>
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.<sup>26</sup>
6. Stanowisko Emitenta odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na rok 2021 w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym<sup>30</sup>
7. Opis grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji<sup>30</sup>
8. Informacje o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu kwartalnego co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu<sup>30</sup>
9. Informacja o podejmowanych przez Emitenta w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych.<sup>31</sup>
10. Informacja o liczbie osób zatrudnionych przez Emitenta i w Grupie kapitałowej w przeliczeniu na pełne etaty<sup>31</sup>
11. Oświadczenie Zarządu<sup>31</sup>

## 1. Podstawowe informacje o Spółce

<b>Firma</b>	Tamex Obiekty Sportowe Spółka Akcyjna
<b>Skrót firmy</b>	Tamex Obiekty Sportowe S.A.
<b>Siedziba</b>	Warszawa
<b>Adres Siedziby</b>	ul. Rydygiera 8/3a
<b>Telefon</b>	22 556 24 23
<b>Faks</b>	22 556 24 22
<b>Adres poczty internetowej</b>	<a href="mailto:biuro@tamex.pl">biuro@tamex.pl</a>
<b>Strona internetowa</b>	<a href="http://www.tamex.pl">www.tamex.pl</a>
<b>NIP</b>	525-22-18-385
<b>Regon</b>	017270901
<b>Sąd Rejestrowy</b>	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
<b>KRS</b>	0000287548
<b>Kapitał Zakładowy</b>	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.

<b>ORGANY SPÓŁKI NA DZIEŃ 31.03.2021 R.</b>	
<b>Zarząd</b>	Edyta Iwona Sobecka – Prezes Zarządu
	Robert Burzycki – Wiceprezes Zarządu
<b>Rada Nadzorcza</b>	Janusz Wójcik
	Andrzej Wyglądała
	Jarosław Dąbrowski
	Robert Sobecki
	Paweł Gałązka

## 2. Kwartałne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe wraz z danymi porównywalnymi

*Bilans jednostkowy spółki Tamex Obiekty Sportowe S.A. na dzień 31.03.2021 r.*

Lp.	Tytuł	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>9 339 873,39</b>	<b>8 678 595,03</b>
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	2 375 688,17	2 256 147,50
1	Środki trwałe	2 375 688,17	2 256 147,50
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	758 846,93	1 078 049,16
d	środki transportu	1 616 256,24	1 156 958,68
e	inne środki trwałe	585,00	21 139,66
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	607 059,68	530 085,58
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	607 059,68	530 085,58
IV	Inwestycje długoterminowe	2 631 917,58	2 616 059,21
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	2 631 917,58	2 616 059,21
a	w jednostkach powiązanych	2 631 917,58	2 616 059,21
	- udziały lub akcje	2 114 900,00	2 114 900,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	517 017,58	501 159,21
	- 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



# 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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 725 207,96	3 276 302,74
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 725 207,96	3 276 302,74
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>33 344 700,44</b>	<b>29 386 164,43</b>
I	Zapasy	604 558,95	806 926,48
1	Materiały	604 558,95	806 926,48
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	14 632 327,03	12 084 499,93
1	Należności od jednostek powiązanych	3 541 731,47	3 708 892,87
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 541 731,47	3 708 892,87
	- do 12 miesięcy	3 541 731,47	3 708 892,87
	- 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	11 090 595,56	8 375 607,06
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 366 186,89	8 131 362,32
	- do 12 miesięcy	10 274 766,89	8 034 958,32
	- powyżej 12 miesięcy	91 420,00	96 404,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	516 027,88	58 974,49
c	inne	208 380,79	185 270,25
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	41 540,20	1 416 306,02
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	41 540,20	1 416 306,02
a	w jednostkach powiązanych	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 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	41 540,20	1 416 306,02
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	41 540,20	1 416 306,02



# TAMEX

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

	- 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	18 066 274,26	15 078 432,00
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>42 684 573,83</b>	<b>38 064 759,46</b>

Lp.	Tytuł	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>15 998 124,77</b>	<b>15 546 164,58</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 945 000,00	1 945 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	13 312 388,77	12 358 348,00
-	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	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) netto	740 736,00	1 242 816,58
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>26 686 449,06</b>	<b>22 518 594,88</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	3 513 686,73	3 069 181,96
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 950 966,16	2 757 251,36
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	33 883,20	33 268,47
-	- długoterminowa	0,00	0,00
-	- krótkoterminowa	33 883,20	33 268,47
3	Pozostałe rezerwy	528 837,37	278 662,13
-	- długoterminowe	0,00	0,00
-	- krótkoterminowe	528 837,37	278 662,13
II	Zobowiązania długoterminowe	4 706 858,48	4 108 620,19
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Wobec pozostałych jednostek	4 706 858,48	4 108 620,19
a	kredyty i pożyczki	0,00	166 494,57
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	1 335 165,24	878 010,71
d	inne	3 371 693,24	3 064 114,91
III	Zobowiązania krótkoterminowe	15 138 953,31	13 725 873,41
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	60,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	60,00
-	- do 12 miesięcy	0,00	60,00
-	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00



# TAMEX

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

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
b	inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	15 138 953,31	13 725 813,41
a	kredyty i pożyczki	8 630 718,23	7 108 237,21
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	175 800,09	146 958,96
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	2 405 106,24	3 241 903,42
	- do 12 miesięcy	2 405 106,24	3 241 903,42
	- 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	1 411 709,38	548 092,55
h	z tytułu wynagrodzeń	1 325,83	0,00
i	inne	2 514 293,54	2 680 621,27
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	3 326 950,54	1 614 919,32
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 326 950,54	1 614 919,32
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	3 326 950,54	1 614 919,32
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>42 684 573,83</b>	<b>38 064 759,46</b>

**Jednostkowy rachunek zysków i strat spółki Tamex Obiekty Sportowe S.A za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r.**

Tytuł	Za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	Za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020
<b>A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>8 678 677,17</b>	<b>11 303 156,51</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 597 461,21	11 303 156,51
II Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	81 215,96	0,00
<b>B Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>7 457 288,97</b>	<b>9 952 839,59</b>
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	7 457 288,97	9 952 839,59
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>1 221 388,20</b>	<b>1 350 316,92</b>
<b>D Koszty sprzedaży</b>	<b>594 751,28</b>	<b>605 744,17</b>
<b>E Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>482 297,22</b>	<b>492 998,76</b>
<b>F Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>144 339,70</b>	<b>251 573,99</b>
<b>G Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>20 412,66</b>	<b>704,09</b>
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	20 325,20	0,00
II Dotacje	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV Inne przychody operacyjne	87,46	704,09
<b>H Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>75 396,67</b>
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	0,00	75 396,67
<b>I Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>164 752,36</b>	<b>176 881,41</b>
<b>J Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>997,59</b>
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:	0,00	365,22
-(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	632,37
<b>K Koszty finansowe</b>	<b>72 513,49</b>	<b>108 535,34</b>
I Odsetki, w tym:	57 671,95	108 535,34
-(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





# TAMEX

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

III Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV Inne	14 841,54	0,00
<b>L Zysk (strata) brutto (I+K-J)</b>	<b>92 238,87</b>	<b>69 343,66</b>
<b>M Podatek dochodowy</b>	<b>-127 530,07</b>	<b>-219 432,15</b>
<b>N Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>	<b>219 768,94</b>	<b>288 775,81</b>

**Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym spółki Tamex Obiekty Sportowe S.A. za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r.**

Lp.	Tytuł	Za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	Za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>15 546 164,58</b>	<b>15 257 388,77</b>
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>15 546 164,58</b>	<b>15 257 388,77</b>
<b>1</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>1 945 000,00</b>	<b>1 945 000,00</b>
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
<b>1.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>1 945 000,00</b>	<b>1 945 000,00</b>
<b>2</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>13 312 388,77</b>	<b>12 358 348,00</b>
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
<b>2.2.</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>13 312 388,77</b>	<b>12 358 348,00</b>
<b>3</b>	<b>Kapitał (fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>3.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>4.2.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>520 967,06</b>	<b>954 040,77</b>
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	520 967,06	954 040,77
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
<b>5.2</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>520 967,06</b>	<b>954 040,77</b>
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	954 040,77
<b>5.3</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>520 967,06</b>	<b>954 040,77</b>
<b>5.4</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
<b>5.5</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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



# TAMEX

OBIEKTY SPORTOWE S.A.

5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	520 967,06	954 040,77
6	<b>Wynik netto</b>	<b>219 768,94</b>	<b>288 775,81</b>
a	zysk netto	219 768,94	288 775,81
b	strata netto (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>15 998 124,77</b>	<b>15 546 164,58</b>
III	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>15 998 124,77</b>	<b>15 546 164,58</b>

**Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych spółki Tamex Obiekty Sportowe S.A. za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r.**

Lp.	Tytuł	Za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	Za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I	Zysk (strata) netto	219 768,94	288 775,81
II	Korekty razem	-2 283 263,84	-1 768 382,26
1	Amortyzacja	202 853,19	207 038,57
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	50 034,98	78 473,88
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-20 325,20	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	39 806,76	274 033,60
6	Zmiana stanu zapasów	-7 160,00	-154 259,07
7	Zmiana stanu należności	-3 186 162,40	995 865,05
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 549 974,92	-2 184 737,53
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 187 663,75	-984 796,76
10	Inne korekty	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	-2 063 494,90	-1 479 606,45
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I	Wpływy	20 325,20	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	20 325,20	0,00
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	54 786,93	0,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	54 786,93	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 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)	-34 461,73	0,00
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I	Wpływy	5 207 266,17	5 630 562,86



# TAMEX

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

1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	5 207 266,17	5 630 562,86
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	3 112 050,66	4 256 346,09
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	3 005 957,37	4 124 407,93
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	50 034,98	53 464,28
8	Odsetki	56 058,31	78 473,88
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 095 215,51	1 374 216,77
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	<b>-2 741,12</b>	<b>-105 389,68</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F</b>	<b>zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>44 281,32</b>	<b>1 521 695,70</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>41 540,20</b>	<b>1 416 306,02</b>
	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 31.03.2021 r.*

Lp.	Tytuł	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>6 079 252,79</b>	<b>5 195 119,75</b>
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	1 682 548,25	1 318 423,85
1	Środki trwałe	1 682 548,25	1 318 423,85
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	67 998,72	80 128,09
d	środki transportu	1 613 964,52	1 214 768,18
e	inne środki trwałe	585,01	23 527,58
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV	Należności długoterminowe	639 793,31	562 819,21
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	639 793,31	562 819,21
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



# TAMEX

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

	- 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
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	3 756 911,23	3 313 876,69
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 756 911,23	3 313 876,69
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>33 154 493,86</b>	<b>28 910 294,47</b>
I	Zapasy	604 558,95	806 926,48
1	Materiały	604 558,95	806 926,48
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	14 069 655,00	11 358 996,41
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	14 069 655,00	11 358 996,41
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	12 650 068,86	10 361 788,42
	- do 12 miesięcy	12 556 917,01	10 263 652,57
	- powyżej 12 miesięcy	93 151,85	98 135,85
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 057 867,31	642 036,75
c	inne	361 718,83	355 171,24
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	93 776,93	1 631 304,66
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	93 776,93	1 631 304,66
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



# TAMEX

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

b	w jednostkach stowarzyszonych	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	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	93 776,93	1 631 304,66
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	93 776,93	1 631 304,66
	- 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	18 386 502,98	15 113 066,92
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>39 233 746,65</b>	<b>34 105 414,22</b>

Lp.	Tytuł	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>11 832 406,74</b>	<b>10 685 041,41</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 945 000,00	1 945 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:	8 462 191,54	6 807 667,35
	-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	1 425 215,20	1 932 374,06
X	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>KAPITAŁY MNIejszości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C</b>	<b>Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>27 401 339,91</b>	<b>23 420 372,81</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	3 752 939,30	3 236 241,15
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 052 418,73	2 786 510,55
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	33 883,20	33 268,47
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	33 883,20	33 268,47
3	Pozostałe rezerwy	666 637,37	416 462,13
	- długoterminowe	0,00	0,00



# TAMEX

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

	- krótkoterminowe	666 637,37	416 462,13
II	Zobowiązania długoterminowe	4 709 934,09	4 162 698,71
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	4 709 934,09	4 162 698,71
a	kredyty i pożyczki	0,00	166 494,57
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	1 335 165,24	927 353,12
d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e	inne	3 374 768,85	3 068 851,02
III	Zobowiązania krótkoterminowe	15 494 070,98	14 351 918,63
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	15 494 070,98	14 351 918,63
a	kredyty i pożyczki	8 649 888,23	7 108 237,21
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	175 800,09	156 143,06
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	2 623 420,95	3 676 757,86
	- do 12 miesięcy	2 623 420,95	3 676 757,86
	- 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	1 420 669,95	569 857,13
h	z tytułu wynagrodzeń	1 325,83	0,00
i	inne	2 622 965,93	2 840 923,37
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	3 444 395,54	1 669 514,32
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 444 395,54	1 669 514,32
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	3 444 395,54	1 669 514,32
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>39 233 746,65</b>	<b>34 105 414,22</b>



**Skonsolidowany rachunek zysków i strat grupy kapitałowej Tamex Obiekty Sportowe S.A. za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r.**

Tytuł	Za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	Za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020
<b>A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>8 684 977,17</b>	<b>11 303 156,51</b>
- od jednostek powiązanych		
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 603 761,21	11 303 156,51
II Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	81 215,96	0,00
<b>B Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>7 392 259,01</b>	<b>9 891 319,04</b>
- od jednostek powiązanych		
I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	7 392 259,01	9 891 319,04
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>1 292 718,16</b>	<b>1 411 837,47</b>
<b>D Koszty sprzedaży</b>	<b>597 751,28</b>	<b>608 744,17</b>
<b>E Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>560 313,75</b>	<b>561 727,31</b>
<b>F Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>134 653,13</b>	<b>241 365,99</b>
<b>G Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>20 412,66</b>	<b>704,09</b>
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	20 325,20	0,00
II Dotacje	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości	0,00	0,00
IV Inne przychody operacyjne	87,46	704,09
<b>H Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>236,30</b>	<b>75 396,67</b>
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	236,30	75 396,67
<b>I Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>154 829,49</b>	<b>166 673,41</b>
<b>J Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>1 023,75</b>
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:	0,00	391,38
- 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	0,00	632,37
<b>K Koszty finansowe</b>	<b>72 543,58</b>	<b>109 279,44</b>
I Odsetki, w tym:	57 702,04	109 279,44
- 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	14 841,54	0,00
<b>L Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M Zysk (strata) na z działalności gospodarczej (I+J-K+J)</b>	<b>82 285,91</b>	<b>58 417,72</b>
<b>N Odpis wartości firmy</b>	0,00	0,00
I Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
<b>O Odpis ujemnej wartości firmy</b>	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
<b>P Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>	0,00	0,00
<b>R Zysk (strata) brutto (M-N-O+P+Q)</b>	<b>82 285,91</b>	<b>58 417,72</b>
<b>S Podatek dochodowy</b>	<b>-127 530,07</b>	<b>-219 432,15</b>
<b>T Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>U Zyski (straty) mniejszości</b>	0,00	0,00
<b>S Zysk (strata) netto (R-S-T-U)</b>	<b>209 815,98</b>	<b>277 849,87</b>

*Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym grupy kapitałowej Tamex Obiekty Sportowe S.A. za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r.*

Lp.	Tytuł	Za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	Za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>10 685 041,41</b>	<b>10 407 191,54</b>
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>10 685 041,41</b>	<b>10 407 191,54</b>
<b>1</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>1 945 000,00</b>	<b>1 945 000,00</b>
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
<b>1.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>1 945 000,00</b>	<b>1 945 000,00</b>
<b>2</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>8 462 191,54</b>	<b>6 807 667,35</b>
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
<b>2.2</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>8 462 191,54</b>	<b>6 807 667,35</b>
<b>3</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>3.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>4.2</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 215 399,22</b>	<b>1 654 524,19</b>
<b>5.1</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 215 399,22</b>	<b>1 654 524,19</b>
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
<b>5.2</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>1 215 399,22</b>	<b>1 654 524,19</b>
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
<b>5.3</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>1 215 399,22</b>	<b>1 654 524,19</b>
<b>5.4</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
<b>5.5</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>5.6</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.7</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>1 215 399,22</b>	<b>1 654 524,19</b>
<b>6</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>209 815,98</b>	<b>277 849,87</b>
a	zysk netto	209 815,98	277 849,87
b	strata netto (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>11 832 406,74</b>	<b>10 685 041,41</b>
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>11 832 406,74</b>	<b>10 685 041,41</b>

**Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych grupy kapitałowej Tamex Obiekty Sportowe S.A. za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r.**

Lp.	Tytuł	Za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	Za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I	Zysk (strata) netto	209 815,98	277 849,87
II	Korekty razem	-2 240 404,81	-1 768 229,86
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	125 427,83	135 961,55
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)	50 034,98	79 184,93
8	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-20 325,20	0,00
9	Zmiana stanu rezerw	39 806,76	274 033,60
10	Zmiana stanu zapasów	-7 160,00	-154 259,07



# TAMEX

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

11	Zmiana stanu należności	-2 898 606,51	1 198 885,77
12	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 717 246,42	-2 317 239,88
13	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 187 663,75	-984 796,76
14	Inne korekty z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	-2 030 588,83	-1 490 379,99
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I	Wpływy	20 325,20	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	20 325,20	0,00
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	54 786,93	0,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	54 786,93	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)	-34 461,73	0,00
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I	Wpływy	5 207 266,17	5 630 562,86
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	5 207 266,17	5 630 562,86
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	3 112 050,66	4 260 003,30
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	3 005 957,37	4 124 407,93
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	56 058,31	56 410,44

8	Odsetki	50 034,98	79 184,93
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 095 215,51	1 370 559,56
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	<b>30 164,95</b>	<b>-119 820,43</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>63 611,98</b>	<b>1 751 125,09</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>93 776,93</b>	<b>1 631 304,66</b>
-	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 2021 roku są zgodne z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. 2021 poz. 217 z późniejszymi zmianami).

Dane finansowe przedstawione w niniejszym raporcie kwartalnym Spółki zawierają dane za okres od dnia 1 stycznia do 31 marca 2021 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 3.500,00 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. Dodatnie 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 cenie 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 pochodny 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 ba 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 parterami strategicznymi, Spółka posiada dostęp do wysokiej jakości 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. Ponad to 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.

Po bardzo pracowitym, dziwnym i ciężkim roku otworzyliśmy pierwszy kwartał 2021 z pełną satysfakcją. Rozpoczęliśmy realizację długo oczekiwanych i wywalczonych ogromnym wysiłkiem kontraktów: „Modernizacja obiektu sportowego – stadion lekkoatletyczny przy ul. Krasieńskiego w Gorzowie Wielkopolskim” oraz „Przebudowa i remont obiektu sportowego przy ul. Rudzkiej 37 w Łodzi” (stadion LA). Przetargi na oba kontrakty trwały wiele miesięcy oraz kilkakrotnie wnoszone były odwołania do KIO na ich zapisy, co dodatkowo wydłużało procedurę przetargową.

Można więc powiedzieć, że Spółka stoczyła naprawdę wyczerpującą batalię zakończoną zwycięstwem. Zwycięstwem, które było od początku do końca wypracowane. Zaangażowanie wszystkich zespołów zasługuje na wyjątkowe uznanie.

Sytuacja związana z COVID- 19 jak dotąd nie spowodowała żadnych zagrożeń w strukturach Spółki. Jedyne negatywne i odczuwalne, to zmiany cen surowców i niektórych importowanych materiałów. Wiemy jednak, że to chwilowe zawirowania spowodowane brakiem niektórych komponentów. W większości Spółka zabezpieczyła się przed tymi chwilowymi wzrostami zamawiając z wyprzedzeniem materiały na najbliższe kontrakty. Jesteśmy nadzwyczaj wyczuleni na wszelkie możliwe czynniki mające wpływ na koszty wytworzenia naszych kontraktów podejmując niezwłoczne działania zabezpieczające.

Dobrze rozwijającym się sektorem działalności jest podjęta przez Zarząd Spółki działalność w sektorze realizacji obiektów komercyjnych. Stanowi to stabilne oparcie i uzupełnienie dla sinusoidalnego rynku zamówień publicznych. Spółka z powodzeniem realizuje projekt deweloperski polegający na budowie osiedla domów jednorodzinnych. Perspektywy rozwoju w tym zakresie są obiecujące. Spółka jest w trakcie negocjacji kolejnych kontraktów prywatnych.

Dodatkowym celem działalności Tamex Obiekty Sportowe S.A. jest promowanie i popularyzacja sportu wśród dzieci i młodzieży. Firma Tamex Obiekty Sportowe S.A. przez dziesięć lat uczestniczyła, jako Generalny Wykonawca, Partner i Sponsor w konkursie „KOLOROWE BOISKA CZYLI SZKOLNA PIERWSZA LIGA” zrealizowanym w ramach cyklicznego programu społecznego dla najbardziej potrzebujących szkół z terenu całej Polski w którym nagrodą jest boisko wielofunkcyjne. Corocznie Spółka wspiera kilku młodych lekkoatletów, którzy swoimi wynikami roku osiagnięcie poziomu mistrzowskiego. Do tego celu przeznaczmy stypendia, sprzęt oraz indywidualne wsparcie. Niewątpliwie jednym z większych wydarzeń w świecie profesjonalnego sportu jest podsumowanie każdego roku lekkoatletycznego – Gala Złote Kolce. Spółka już po raz 12 wzięła czynny udział w rankingu, w którym wyróżniani są najlepsi lekkoatleci danego sezonu. Ubiegłoroczny ranking miał wyjątkowy wydźwięk ponieważ był połączony z setną rocznicą powstania Polskiego Związku Lekkiej Atletyki. To była ogromna Gala 100-lecia z udziałem wszystkich wybitnych sportowców, działaczy z całego świata oraz przedstawicielami administracji państwowej z Prezydentem Andrzejem Dudą na czele. Jako wieloletni partner plebiscytu i tym razem udzieliliśmy wsparcia najlepszym lekkoatletom. Mieliśmy przyjemność wręczyć nagrody m.in. Joannie Fiodorow i Marcinowi Lewandowskiemu, którzy zostali zwycięzcami plebiscytu.

Poniższe tabele prezentują uzyskane w I kwartale 2021 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 01.01.2021 do 31.03.2021	Za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020	procentowa za- miana narasta- jąco od po- czątku roku
<b>A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	8 678 677,17	11 303 156,51	-23,22%
<b>O Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>	219 768,94	288 775,81	-31,40%

#### Dane skonsolidowane

Tytuł	Za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	Za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020	procentowa za- miana narasta- jąco od po- czątku roku
<b>A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	8 684 977,17	11 303 156,51	-23,16%
<b>O Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>	209 815,98	277 849,87	-32,43%

Pierwszy kwartał 2021 r. to oprócz równoległego uruchomienia dwóch bardzo istotnych dla Spółki kontraktów (RKS Łódź oraz modernizacja stadionu w Gorzowie Wlkp.), to również ostatnia faza trzech innych istotnych. Ku końcowi zmierza Arena Będzin, osiedle domów jednorodzinnych dla Albero Invest

oraz Stadion LA w Mławie. W przypadku Areny Będzin to etap wymagający istotnego zaangażowania finansowego z uwagi na końcowe rozliczenie. Na co istotny wpływ ma uzyskanie pozwolenia na użytkowanie, co jest elementem kontraktu. To niewątpliwie największy i najbardziej wymagający kontrakt jaki Spółka realizowała do tej pory. Podobnie można określić kontrakt deweloperski dla Albero Invest. W pierwszym kwartale w zasadzie w większości trwają procedury pozwoleń, odbiorowe oraz przekazywanie lokali nowym właścicielom. To bardzo istotne doświadczenie dla Spółki. Najistotniejsze jednak jest to, że kontrakt dowieźliśmy w terminie i w jakości oczekiwanej przez inwestora. Natomiast stadion w Mławie jest w kulminacyjnym punkcie realizacyjnym. Prace są prowadzone na wszystkich branżach. Zaangażowanie materiałowe jest na najwyższym poziomie. To etap, w którym Spółka musi zabezpieczyć również materiały specjalistyczne, np. do nawierzchni bieżni. Będzie ona wykonana, pierwszy raz w Polsce z materiałów zarówno poliuretanowych Conica Conipur M jak i prefabrykowanych Mondo Sportflex SX 720.

Powyższe zaangażowania mają bezpośrednie przełożenie na wyniki pierwszego kwartału. Mimo tego, że są one niższe od wartości historycznie analogicznych to nie powinny wzbudzać niepokoju ponieważ wynikają z chwilowych obciążeń, które w kolejnych okresach przyniosą wymierne korzyści. Perspektywa tego roku, zdaniem Zarządu, rysuje się optymistycznie mając na względzie do zdobycia jeszcze kilka istotnych realizacji.

Co ważne, po roku 2020, wdrożone od początku ogłoszenia pandemii procedury wewnętrzne zabezpieczające pracowników oraz współpracowników Spółki odniosły pozytywny efekt – poza trzema, nie mającymi wpływu na funkcjonowanie Spółki, przypadkami nikt z pracowników nie był a co najważniejsze nie jest na zwolnieniu lekarskim z powodu zachorowania na COVID-19. Wdrożenie tych procedur było dla Spółki o tyle proste, że od lat nasza struktura informatyczna oraz wprowadzona na każdym poziomie mobilność komunikacji i obiegu dokumentów, zadziałała bezusterkowo. Kierownictwo Spółki nadal zabezpiecza pracowników w maseczki, jednorazowe rękawiczki oraz żele i preparaty dezynfekujące. Większość pracowników pracowała i wielu nadal pracuje zdalnie, w biurze ustalone były i są dyżury oraz limity osób, by zachować bezpieczne odległości. Pracownicy pracujący w terenie na wybranych kontraktach mieli i nadal mają zapewnione zakwaterowanie przez Spółkę, dojeżdżają samochodem służbowym.

Główne kontrakty wymagające szczególnego zaangażowania finansowego:

1. **ALBERO Invest** – umowa z tym inwestorem obejmuje budowę 22 bliźniaków zaprojektowanych w 3 różnych typach. Harmonogram prac przewiduje realizację tych obiektów w kilkanaście miesięcy. Spółka w I kwartale 2021 weszła w fazę wykończeniową oraz procedury odbiorowe lokali.
2. **Arena Będzin** – etap końcowy wymagający istotnego zaangażowania finansowego z uwagi na końcowe rozliczenie. Na co istotny wpływ ma uzyskanie pozwolenia na użytkowanie, co jest elementem kontraktu.

3. **OSiR Mława** – kompleksowa modernizacja starej bieżni lekkoatletycznej. Prace są prowadzone na wszystkich branżach. Zaangażowanie materiałowe jest na najwyższym poziomie. To etap, w którym Spółka musi zabezpieczyć również materiały specjalistyczne, np. do nawierzchni bieżni. Będzie ona wykonana, jako pierwszy raz w Polsce z materiałów zarówno poliuretanowych Conica Conipur M jak i prefabrykowanych Mondo Sportflex SX 720.

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 2021 r. Spółka realizowała kontrakty, także które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe a mające duże tempo wykonywanych prac:

1. Będzin Arena,
2. Albero Warszawa ul. Cymbalistów,
3. Mława
4. AWF Wrocław,
5. Opole Lubelskie,
6. Łódź,
7. Gorzów Wielkopolski.

Wyżej wymienione kontrakty wpłynęły na wartość przychodów oraz koszty działalności.

***Największe kontrakty realizowane przez Grupę w I kw. 2021 roku***

KONTRAKT	PRZEDMIOT ZAMÓWIENIA
AWF Wrocław	Przebudowa i modernizacja stadionu lekkoatletycznego
Będzin Arena	Zaprojektowanie i budowa wielofunkcyjnego obiektu sportowego
Łódź	Przebudowa i remont obiektu sportowego
Albero W-wa Cymbalistów	Budowa 22 budynków mieszkalnych jednorodzinnych, dwulokalowych, wolnostojących
Gorzów Wielkopolski	Modernizacja obiektu sportowego - stadion lekkoatletyczny
AWF Warszawa	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz wykonanie robót budowlanych związanych z budową boiska piłkarskiego

Mława	Modernizacja bazy sportowej
Opole Lubelskie	Budowa boiska piłkarskiego

## 6. Stanowisko Emitenta odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na rok 2021 w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym

Emitent nie publikował prognoz finansowych na 2021 rok.

## 7. Opis grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej emitenta - stan na dzień 31.03.2021 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.



## 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 17.05.2021 r.

Nazwa	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w całkowitej liczbie akcji oraz głosów
AX Capital Limited (Yarus Investment Limited)	6 413 629	6 413 629	32,98%
AJW Investment Limited	6 019 000	6 019 000	30,95%

Konrad Bogusław Sobecki	5 907 598	5 907 598	30,37%
Pozostali	1 109 773	1 109 773	5,70%
<b>Razem</b>	<b>19 450 000,00</b>	<b>19 450 000,00</b>	<b>100,00%</b>

## 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 31.03.2021 r. spółka Tamex Obiekty Sportowe S.A. zatrudniała 34 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

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

Na dzień 31.03.2021 r. Grupa kapitałowa spółki Tamex Obiekty Sportowe S.A. zatrudniała 37 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

## 11. Oświadczenie Zarządu

Zarząd Tamex Obiekty Sportowe S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe za I kwartał 2021 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.