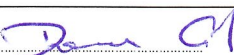


Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023 - TECHMADEX SPÓŁKA AKCYJNA
BILANS (w zł)

Wyszczególnienie	31.12.2023	31.12.2022
A. AKTYWA TRWAŁE	1 421 571,35	2 997 600,27
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 213 566,64	2 901 536,75
1. Środki trwałe	1 213 566,64	2 869 238,25
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	73 048,40
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	90 242,80	751 140,25
c) urządzenia techniczne i maszyny	80 790,49	345 365,33
d) środki transportu	981 263,04	1 684 403,68
e) inne środki trwałe	61 270,31	15 280,59
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	32 298,50
III. Należności długoterminowe	9 000,00	38 924,24
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	9 000,00	38 924,24
IV. Inwestycje długoterminowe	90 906,19	-
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	90 906,19	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach	90 906,19	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	90 906,19	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	108 098,52	57 139,28
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	106 179,00	55 477,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 919,52	1 662,28
B. AKTYWA OBROTOWE	5 723 885,96	6 944 815,85
I. Zapasy	21 811,62	600 387,92
1. Materiały	401,46	1 692,28
2. Półprodukty i produkty w toku	137,04	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	21 273,12	103 384,04
5. Zaliczki na dostawy i usługi	-	495 311,60
II. Należności krótkoterminowe	2 665 565,81	2 848 057,38
1. Należności od jednostek powiązanych	-	288 329,55
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	288 329,55
- do 12 miesięcy	-	288 329,55
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	2 665 565,81	2 557 727,81
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 609 444,11	1 781 977,78
- do 12 miesięcy	2 609 444,11	1 781 977,78
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	14 909,34	63 890,45
c) inne	41 212,36	24 546,58
d) dochodzone na drodze sądowej	-	687 313,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	256 500,45	1 852 940,05
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	256 500,45	1 852 940,05
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	256 500,45	1 852 940,05
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	246 827,30	1 840 877,23
- inne środki pieniężne	9 673,15	12 062,82
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 780 008,08	1 645 430,52
- w tym aktywa z tytułu niezakończonych usług długoterminowych	2 667 935,62	1 524 005,93
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	-	-
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	-	2 990 580,00
AKTYWA RAZEM	7 145 457,31	12 932 996,12


Anna Wierczuk

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych


Dariusz Gil

Prezes Zarządu

Wyszczególnienie	31.12.2023	31.12.2022
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-2 309 682,80	9 467 407,90
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	100 130,00	109 969,90
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 399 012,32	6 345 381,95
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	85 857,34	85 857,34
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	321 613,30	-26 214,42
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	2 999 970,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	2 999 970,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VI. Zysk (strata) netto	-6 130 438,42	38 260,47
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	9 455 140,11	3 485 588,22
I. Rezerwy na zobowiązania	3 795 034,16	650 958,85
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	508 062,00	381 471,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	266 596,72	269 485,85
- długoterminowa	23 475,73	45 797,28
- krótkoterminowa	243 120,99	223 688,57
3. Pozostałe rezerwy	3 020 375,44	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	3 020 375,44	-
II. Zobowiązania długoterminowe	1 988 215,90	746 569,96
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	1 988 215,90	746 569,96
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	486 265,90	746 569,96
d) zobowiązania wekslowe	-	-
e) inne	1 501 950,00	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 381 700,00	2 042 857,51
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 320 802,15	1 964 896,62
a) kredyty i pożyczki	941 740,63	62 256,40
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	298 695,81	288 044,13
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 699 057,15	1 105 655,06
- do 12 miesięcy	1 697 049,79	1 099 908,50
- powyżej 12 miesięcy	2 007,36	5 746,56
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	153 759,98
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	324 258,85	258 056,69
h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
i) inne	57 049,71	97 124,36
4. Fundusze specjalne	60 897,85	77 960,89
IV. Rozliczenia międzyokresowe	290 190,05	25 203,90
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	290 190,05	25 203,90
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	290 190,05	25 203,90
PASYWA RAZEM	7 145 457,31	12 932 996,12

Anna Wierczuk

Anna Wierczuk
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dariusz Gil

Dariusz Gil
Prezes Zarządu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023 - TECHMADEX SPÓŁKA AKCYJNA
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2023 31.12.2023	01.01.2022 31.12.2022
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	18 396 494,88	16 041 708,94
- od jednostek powiązanych	2 369 953,83	234 450,32
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 429 502,25	14 013 337,48
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-291 534,78	-45 428,41
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 258 527,41	2 073 799,87
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	20 133 434,90	15 377 956,31
I. Amortyzacja	554 261,87	540 174,02
II. Zużycie materiałów i energii	1 483 144,37	1 424 728,45
III. Usługi obce	8 731 275,52	6 590 964,97
IV. Podatki i opłaty, w tym:	143 600,31	149 610,08
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	2 917 991,64	3 634 092,75
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	777 995,84	860 807,32
- emerytalne	276 792,79	316 829,87
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	753 318,87	539 484,15
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 771 846,48	1 638 094,57
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-1 736 940,02	663 752,63
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 388 384,80	1 278 927,13
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	196 596,20	110 536,91
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 030 970,00	985 326,71
IV. Inne przychody operacyjne	160 818,60	183 063,51
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	5 650 495,41	660 680,68
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 124 547,36	-
III. Inne koszty operacyjne	4 525 948,05	660 680,68
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-5 999 050,63	1 281 999,38
G. PRZYCHODY FINANSOWE	1 121 261,75	1 122 389,41
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
II. Odsetki, w tym:	3 027,19	2 008,32
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	1 034 800,00	953 906,00
V. Inne	83 434,56	166 475,09
H. KOSZTY FINANSOWE	1 176 760,54	2 322 114,02
I. Odsetki, w tym:	119 218,22	68 876,42
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	1 003 961,50	924 237,60
- w jednostkach powiązanych	1 003 961,50	924 237,60
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	1 329 000,00
IV. Inne	53 580,82	-
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-6 054 549,42	82 274,47
J. PODATEK DOCHODOWY	75 889,00	44 014,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	-	-
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-6 130 438,42	38 260,47

Anna Wierczuk

Anna Wierczuk

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dariusz Gil

Dariusz Gil

Prezes Zarządu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023 - TECHMADEX SPÓŁKA AKCYJNA
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2023 31.12.2023	01.01.2022 31.12.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 467 407,90	9 409 504,61
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	9 467 407,90	9 409 504,61
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	109 999,90	100 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-9 869,90	9 999,90
a) zwiększenie (z tytułu)	-	9 999,90
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	9 999,90
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	9 869,90	-
- umorzenia udziałów (akcji)	9 869,90	-
-	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	100 130,00	109 999,90
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 345 391,95	4 134 770,71
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-2 846 379,63	2 210 621,24
a) zwiększenie (z tytułu)	57 520,37	5 210 591,24
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	85 857,34
- podziału zysku (ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	38 260,47	5 124 733,90
- przekazanie z kapitału rezerwowego	19 259,90	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	3 003 900,00	2 999 970,00
- pokrycia straty	-	-
- przekazanie na kapitał rezerwowo	-	2 999 970,00
- przekazanie na wypłatę dywidendy	3 003 900,00	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 399 012,32	6 345 391,95
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-26 214,42	-
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	347 827,72	-26 214,42
a) zwiększenie (z tytułu)	347 827,72	-
- różnice kursowe z przeliczenia przedstawicielstwa zagranicznego	347 827,72	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	26 214,42
- zbycia środków trwałych	-	-
- różnice kursowe z przeliczenia przedstawicielstwa zagranicznego	-	26 214,42
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	321 613,30	-26 214,42
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 999 970,00	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-2 999 970,00	2 999 970,00
a) zwiększenie (z tytułu)	-	2 999 970,00
- przekazanie z kapitału zapasowego	-	2 999 970,00
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 999 970,00	-
- rozliczenie kapitału rezerwowego	2 999 970,00	-
-	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	2 999 970,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	38 260,47	5 174 733,90
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	38 260,47	5 373 291,89
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	38 260,47	5 373 291,89
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	38 260,47	5 373 291,89
- przekazanie zysku na kapitał zapasowy	38 260,47	5 124 733,90
- przekazanie na ZFSS	-	248 557,99
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-198 557,99
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-198 557,99
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	198 557,99
- pokrycie straty z zysku	-	198 557,99
-	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
6. Wynik netto	-6 130 438,42	38 260,47
a) zysk netto	-	38 260,47
b) strata netto	-6 130 438,42	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-2 309 682,80	9 467 407,90
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-2 309 682,80	9 467 407,90

Anna Wierczuk

Anna Wierczuk

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dariusz Gil

Dariusz Gil

Prezes Zarządu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023 - TECHMADEX SPÓŁKA AKCYJNA
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2023 31.12.2023	01.01.2022 31.12.2022
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	-6 130 436,42	38 260,47
II. Korekty razem	3 948 836,29	-703 767,72
1. Amortyzacja	554 261,87	540 174,02
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	347 827,72	-16 720,40
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	116 191,03	67 619,82
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-227 434,70	1 188 794,69
5. Zmiana stanu rezerw	3 144 077,31	56 478,66
6. Zmiana stanu zapasów	578 576,30	-151 100,92
7. Zmiana stanu należności	210 415,79	-1 522 487,17
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	145 471,62	113 813,73
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-920 550,65	-980 340,15
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-2 181 602,13	-685 507,25
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	1 017 726,80	323 825,15
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	974 767,30	281 096,62
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	42 959,50	42 728,53
a) w jednostkach powiązanych	30 838,50	29 826,00
b) w pozostałych jednostkach	12 121,00	12 902,53
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	12 121,00	11 645,93
- odsetki	-	1 256,60
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	210 969,87	1 177 231,88
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	110 969,87	1 177 231,88
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	100 000,00	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	100 000,00	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	100 000,00	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	806 756,93	-853 406,73
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	553 498,37	95 857,24
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	95 857,24
2. Kredyty i pożyczki	553 498,37	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	775 092,77	3 495 422,65
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	2 990 580,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	320 384,37	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	51 747,73	104 162,96
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	284 210,04	322 309,25
8. Odsetki	118 750,63	68 876,42
9. Inne wydatki finansowe	-	9 494,02
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-221 594,40	-3 399 565,41
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	-1 596 439,60	-4 918 479,39
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:	-1 596 439,60	-4 918 479,39
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 852 940,05	6 771 419,44
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), w tym:	256 500,45	1 852 940,05
- o ograniczonej możliwości dysponowania	57 961,74	69 912,31

Anna Wierczuk

Anna Wierczuk
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dariusz Gil

Dariusz Gil
Prezes Zarządu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023 - TECHMADEX SPÓŁKA AKCYJNA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (w zł)

Nota nr 1

Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	-	-	173 123,39	-	173 123,39
a)	Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-
	- nabycie, w tym aport	-	-	-	-	-
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
	- inne, w tym aktualizacja wartości	-	-	-	-	-
b)	Zmniejszenia, w tym:	-	-	28 224,32	-	28 224,32
	- likwidacja	-	-	28 224,32	-	28 224,32
	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-
	- sprzedaż	-	-	-	-	-
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-
2.	Wartość brutto na koniec okresu	-	-	144 899,07	-	144 899,07
3.	Umorzenie na początek okresu	-	-	173 123,39	-	173 123,39
a)	Zwiększenia	-	-	-	-	-
b)	Zmniejszenia, w tym:	-	-	28 224,32	-	28 224,32
	- likwidacja	-	-	28 224,32	-	28 224,32
	- sprzedaż	-	-	-	-	-
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-
4.	Umorzenie na koniec okresu	-	-	144 899,07	-	144 899,07
5.	Wartość netto na początek okresu	-	-	-	-	-
6.	Wartość netto na koniec okresu	-	-	-	-	-

Nota nr 2

Zakres zmian wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	73 048,40	765 101,63	1 117 178,92	2 815 176,70	189 706,72	4 960 212,37
a)	Zwiększenia, w tym:	-	62 562,75	9 396,94	313 492,99	68 872,88	454 325,56
	- nabycie, w tym aport	-	62 562,75	9 396,94	313 492,99	68 872,88	454 325,56
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
	- inne, w tym aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
b)	Zmniejszenia, w tym:	73 048,40	728 211,60	588 957,30	921 464,64	13 689,05	2 325 370,99
	- likwidacja	-	-	343 957,30	-	13 689,05	357 646,35
	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
	- sprzedaż	73 048,40	728 211,60	245 000,00	533 538,60	-	1 579 798,60
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	387 926,04	-	387 926,04
2.	Wartość brutto na koniec okresu	-	99 452,78	537 618,56	2 207 205,05	244 890,55	3 089 166,94
3.	Umorzenie na początek okresu	-	13 961,38	771 813,59	1 130 773,02	174 426,13	2 090 974,12
a)	Zwiększenia	-	22 556,54	65 721,78	443 100,39	22 883,16	554 261,87
b)	Zmniejszenia, w tym:	-	27 307,94	380 707,30	347 931,40	13 689,05	769 635,69
	- likwidacja	-	-	343 957,30	-	13 689,05	357 646,35
	- sprzedaż	-	27 307,94	36 750,00	207 342,65	-	271 400,59
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	140 588,75	-	140 588,75
4.	Umorzenie na koniec okresu	-	9 209,98	456 828,07	1 225 942,01	183 620,24	1 875 600,30
5.	Wartość netto na początek okresu	73 048,40	751 140,25	345 365,33	1 684 403,68	15 280,59	2 869 238,25
6.	Wartość netto na koniec okresu	-	90 242,80	80 790,49	981 263,04	61 270,31	1 213 566,64

Nota nr 3

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych	-	-	-	-
2.	Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych	1 034 800,00	-	1 034 800,00	-
-	udziały w GP Energia Sp. z o.o.	1 034 800,00	-	1 034 800,00	-
3.	Razem	1 034 800,00	-	1 034 800,00	-

Nota nr 4

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie dotyczy.

Nota nr 5

Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy wraz z wyjaśnieniem okresu ich odpisywania

Nie dotyczy.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023 - TECHMADEX SPÓŁKA AKCYJNA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (w zł)

Nota nr 6

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wartość początkowa nieamortyzowanych środków trwałych użytkowanych na podstawie umów najmu	197 333,33	-
2.	Wartość początkowa nieamortyzowanych środków trwałych użytkowanych na podstawie umów dzierżawy	-	-
3.	Wartość początkowa nieamortyzowanych środków trwałych użytkowanych na podstawie umów leasingu	-	-
4.	Wartość początkowa nieamortyzowanych środków trwałych użytkowanych na podstawie innych umów	-	-
	Razem	197 333,33	-

Nota nr 7

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy.

Nota nr 8

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Środki trwałe w budowie	Towary	Produkty
1.	Koszt wytworzenia/nabycia	36 969,30	-	-
	- nabycie/wytworzenie	36 969,30	-	-
	- odsetki zwiększające wartość	-	-	-
	- różnice kursowe	-	-	-

Nota nr 9

Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Długoterminowe aktywa finansowe w:			Inne inwestycje długoterminowe	Razem
			Jednostkach powiązanych	Jednostkach pozostałych, w których Jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Jednostkach pozostałych		
1.	Wartość na początek okresu	-	-	-	-	-	-
a)	Zwiększenia, w tym:	-	-	-	103 027,19	-	103 027,19
	- nabycie	-	-	-	-	-	-
	- aport	-	-	-	-	-	-
	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
	- przemieszczenia	-	-	-	-	-	-
	- udzielenie pożyczek	-	-	-	100 000,00	-	100 000,00
	- inne	-	-	-	3 027,19	-	3 027,19
b)	Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	12 121,00	-	12 121,00
	- sprzedaż/aport	-	-	-	-	-	-
	- amortyzacja	-	-	-	-	-	-
	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
	- przemieszczenia	-	-	-	-	-	-
	- spłata pożyczek	-	-	-	12 121,00	-	12 121,00
	- inne	-	-	-	-	-	-
2.	Wartość na koniec okresu	-	-	-	90 906,19	-	90 906,19

W jednostce nie występują inwestycje w wartości niematerialne i prawne

Informacja o wykazanych powyżej transakcjach związanych z transakcjami na aktywach finansowych:

Wykazane powyżej kwoty nie wymagają dodatkowych wyjaśnień.

Nota nr 10

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przysługują.

Lp.	Nazwa papieru wartościowego	Rok bieżący		Rok poprzedni		Prawa przyznane przez te papiery wartościowe
		Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	
1.	GP Energia Sp. z o.o.	-	-	20 696	-	dywidenda
	Razem	-	-	20 696	-	-

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023 - TECHMADEX SPÓŁKA AKCYJNA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (w zł)

Nota nr 11

Odpisy aktualizujące należności

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	30 017,68	-	-	-	30 017,68
a.	należności długoterminowe	-	-	-	-	-
b.	należności z tytułu dostaw i usług	30 017,68	-	-	-	30 017,68
c.	należności pozostałe	-	-	-	-	-
d.	należności dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-	-
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-	-
a.	należności długoterminowe	-	-	-	-	-
b.	należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-
c.	należności pozostałe	-	-	-	-	-
d.	należności dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-	-
3.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	362 685,95	925 939,42	-	1 033 489,62	255 135,75
a.	należności długoterminowe	-	-	-	-	-
b.	należności z tytułu dostaw i usług	360,76	238 626,42	-	-	238 987,18
c.	należności pozostałe	346 405,65	-	-	343 657,00	2 748,65
d.	należności dochodzone na drodze sądowej	15 919,54	687 313,00	-	689 832,62	13 399,92
4. Razem		392 703,63	925 939,42	-	1 033 489,62	285 153,43

Nota nr 12

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących zapasy

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto na koniec okresu	Odpisy na koniec okresu	Odpisy na początek okresu	Wyjaśnienie przyczyny odpisu
1.	Materiały	6 737,36	6 335,90	6 335,90	materiały trwałe przeterminowane
2.	Półprodukty i produkty w toku	137,04	-	-	
3.	Produkty gotowe	-	-	-	
4.	Towary	21 273,12	-	-	
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	206 635,94	206 635,94	-	utrudnione procesowanie zwrotu wypłaconej zaliczki
Razem		234 783,46	212 971,84	6 335,90	-

Nota nr 13

Rozliczenia międzyokresowe (aktywa), w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Długoterminowe	57 139,28	52 088,54	1 129,30	108 098,52
a)	aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	55 477,00	50 702,00	-	106 179,00
b)	inne	1 662,28	1 386,54	1 129,30	1 919,52
-	długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 662,28	1 386,54	1 129,30	1 919,52
2.	Krótkoterminowe	1 645 430,52	3 032 724,57	1 898 147,01	2 780 008,08
-	aktywa z tytułu niezakończonych umów długoterminowych	1 498 186,62	2 667 935,62	1 498 186,62	2 667 935,62
-	polisy ubezpieczeniowe	129 811,58	180 632,13	214 513,08	95 930,63
-	inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 432,32	184 156,82	185 447,31	16 141,83
3. Razem		1 702 569,80	3 084 813,11	1 899 276,31	2 888 106,60

Nota nr 14

Wycena składników aktywów niebędącymi instrumentami finansowymi według wartości godziwej:

Nie dotyczy.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023 - TECHMADEX SPÓŁKA AKCYJNA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (w zł)

Nota nr 15

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość nominalna	Liczba posiadanych akcji / udziałów	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu	Liczba subskrybowanych akcji łącznie/ w tym uprzywilejowanych	Wartość nominalna subskrybowanych akcji łącznie/ w tym uprzywilejowanych
1.	Dariusz Gil	0,10	401 200,00	40 120,00	40,07%	-	-
2.	Michał Gil	0,10	255 632,00	25 563,20	25,53%	-	-
3.	Henryk Cukier	0,10	114 400,00	11 440,00	11,43%	-	-
4.	Donald Frankel	0,10	98 250,00	9 825,00	9,81%	-	-
5.	Izabela Kamecka	0,10	83 000,00	8 300,00	8,29%	-	-
6.	Pozostali	0,10	48 818,00	4 881,80	4,88%	-	-
	Razem	-	1 001 300,00	100 130,00	100,00%	-	-

28 czerwca 2023 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę nr 13 w sprawie obniżenia kapitału zakładowego w związku z umorzeniem akcji własnych. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanowiło umorzyć w drodze umorzenia dobrowolnego 98.699 (dziewięćdziesiąt osiem tysięcy sześćset dziewięćdziesiąt dziewięć) akcji zwykłych imiennych Spółki, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, nabytych przez Spółkę na podstawie upoważnienia zawartego w uchwale nr 13 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 16 maja 2022 roku. Umorzenie akcji odbyło się poprzez obniżenie kapitału zakładowego, zgodnie z art. 360 § 1 i 4 k.s.h. Umorzeniu podlegało:

- a) 4.764 (cztery tysiące siedemset sześćdziesiąt cztery) akcji zwykłych imiennych serii A, o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja;
b) 54.272 (pięćdziesiąt cztery tysiące dwieście siedemdziesiąt dwie) akcji zwykłych imiennych serii B, o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja;
c) 39.663 (trzydzieści dziewięć tysięcy sześćset sześćdziesiąt trzy) akcji zwykłych imiennych serii F, o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja.

Obniżenie kapitału i umorzenie ww. akcji zostało zarejestrowane w KRS w dniu 30.11.2023 r.

Nota nr 16

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału zaktualizacji wyceny w przypadku gdy jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym.

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

Nota nr 17

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Kierownik Jednostki proponuje pokryć stratę roku bieżącego zyskami lat następnych.

Nota nr 18

Zakres zmian stanu rezerw

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	381 471,00	192 140,00	-	65 549,00	508 062,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	269 485,85	19 432,42	-	22 321,55	266 596,72
a)	długoterminowe	45 797,28	-	-	22 321,55	23 475,73
-	rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	45 797,28	-	-	22 321,55	23 475,73
b)	krótkoterminowe	223 688,57	19 432,42	-	-	243 120,99
-	rezerwa na niewykorzystane urlopy	223 688,57	19 432,42	-	-	243 120,99
3.	Pozostałe rezerwy	-	3 020 375,44	-	-	3 020 375,44
a)	długoterminowe	-	-	-	-	-
b)	krótkoterminowe	-	3 020 375,44	-	-	3 020 375,44
-	rezerwa na sprawę sądową w Ukrainie	-	3 020 375,44	-	-	3 020 375,44
4.	Rezerwy na zobowiązania ogółem	650 956,85	3 231 947,86	-	87 870,55	3 795 034,16

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023 - TECHMADEX SPÓŁKA AKCYJNA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (w zł)

Nota nr 19

Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
-	- kredyty bankowe	-	-	-	-
-	- pożyczki	-	-	-	-
-	- z tytułu dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
-	- inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-
-	- inne	-	-	-	-
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
-	- kredyty bankowe	-	-	-	-
-	- pożyczki	-	-	-	-
-	- z tytułu dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
-	- inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-
-	- inne	-	-	-	-
3.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	1 988 215,90	1 845 973,44	142 242,46	-
-	- kredyty bankowe	-	-	-	-
-	- pożyczki	-	-	-	-
-	- z tytułu dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
-	- inne zobowiązania finansowe	486 265,90	344 023,44	142 242,46	-
-	- inne	1 501 950,00	1 501 950,00	-	-
4.	Zobowiązania długoterminowe ogółem	1 988 215,90	1 845 973,44	142 242,46	-

Nota nr 20

Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych;

Nie dotyczy.

Nota nr 21

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy.

Nota nr 22

Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec bieżącego okresu	Wartość na początek bieżącego okresu	Wartość zabezpieczenia na majątku jednostki	Forma zabezpieczenia
1.	Jednostki powiązane lub stowarzyszone	-	-	-	-
-	- poręczenia	-	-	-	-
-	- gwarancje	-	-	-	-
-	- weksle	-	-	-	-
-	- inne	-	-	-	-
2.	Pozostałe jednostki	2 566 901,56	2 928 511,23	2 566 901,56	-
-	- poręczenia	-	-	-	-
-	- gwarancje	1 193 142,39	1 554 752,06	1 193 142,39	-
-	- weksle	1 353 561,96	1 353 561,96	1 353 561,96	-
-	- inne	20 197,21	20 197,21	20 197,21	-
3.	Razem	2 566 901,56	2 928 511,23	2 566 901,56	-

Informacja dotycząca wykazanych powyżej kwot zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Zobowiązania warunkowe wobec pozostałych jednostek w postaci gwarancji to gwarancje należytego wykonania umów i usunięcia wad i usterek. Gwarancje dotyczą 3 umów. Zobowiązania wekslowe to wystawione weksle do gwarancji należytego wykonania umów, weksle do umowy kredytowej.

Nota nr 23

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	25 203,90	290 190,05	25 203,90	290 190,05
a)	długoterminowe	-	-	-	-
b)	krótkoterminowe	25 203,90	290 190,05	25 203,90	290 190,05
-	- rezerwa na stratę - umowa E461/0188/O/2022	-	219 764,89	-	219 764,89
-	- rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	22 500,00	25 000,00	22 500,00	25 000,00
-	- koszty na przełomie roku	2 703,90	45 425,16	2 703,90	45 425,16
3.	Razem	25 203,90	290 190,05	25 203,90	290 190,05

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023 - TECHMADEX SPÓŁKA AKCYJNA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (w zł)

Nota nr 24

W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Wyszczególnienie	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Razem	Aktywa/Pasywa
Rozliczenia międzyokresowe	1 506,54	1 919,52	108 255,31	Aktywa
Inne (np. kaucje, obligacje, przychody, dotacje)	34 852,21	9 000,00	43 852,21	Aktywa

Nota nr 25

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		kraj	zagranica	kraj	zagranica
1.	Przychody netto ze sprzedaży wyrobów	-	-	-	-
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	10 370 508,66	3 058 993,59	11 501 224,75	2 512 112,73
-	usług projektowo-instalacyjnych	7 623 720,71	3 058 993,59	3 301 865,48	2 512 112,73
-	usług serwisowych maszyn i urządzeń	2 746 787,95	-	8 199 359,27	-
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	5 001 043,95	210 996,90	247 045,42	1 826 754,45
-	towary elektryczne	5 001 043,95	210 996,90	247 045,42	1 826 754,45
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	46 486,56	-	-	-
-	sprzedaż materiałów montażowych	46 486,56	-	-	-
5.	Przychody netto ze sprzedaży razem	15 418 039,17	3 269 990,49	11 748 270,17	4 338 867,18

Nota nr 26

Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantach porównawczym.

Nota nr 27

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W dniu 15.03.2024 r. Spółka zaprzestala prowadzenia działalności w zakresie usług serwisowych maszyn i urządzeń przenosząc tę działalność w ramach ZCP do Spółki Techmadex Serwis Sp. z o.o. Przychody z tytułu świadczonych usług serwisowych w 2023 r. wynosiły 2.746.787,95 zł. a koszty tych usług wynosiły 1.264.313,24 zł.

Nota nr 28

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

- W dniu 12.07.2023 r. Spółka zawarła z osobą fizyczną umowę sprzedaży 20.696 udziałów w kapitale zakładowym spółki GP Energia sp. z o.o. za cenę 1,50 zł za każdy udział, tj. za łączną cenę 31.044 zł. Strata na sprzedaży w wysokości 1.003.961,50 zł wykazywana jest w pozycji strata ze zbycia inwestycji w kosztach finansowych. Natomiast odwrócenie odpisu aktualizującego wartość sprzedanych udziałów jest w aktualizacji wartości inwestycji w przychodach finansowych w kwocie 1.034.800,00 zł.
- Spółka w lipcu 2023 r. utworzyła odpis aktualizujący na należność od RAFAKO S.A. w wysokości 687.313 zł i wykazała go w aktualizacji wartości aktywów niefinansowych w pozostałych kosztach operacyjnych. W dniu 20.12.2023 r. Sąd Okręgowy w Gliwicach oddalił powództwo TECHMADEX S.A. przeciwko RAFAKO S.A., którego przedmiotem było żądanie zapłaty kwoty 1.030.970,00 zł stanowiącej karę umowną z tytułu odstąpienia od umowy podwykonawczej nr ZZ/DPZ11/00119/19, wobec ustalenia co do zrealizowania przez powódkę w całości zadania w określonym umową terminie za zapłatą całego wynagrodzenia oraz nieponiesienie przez powódkę szkody. W związku z wyrokiem Spółka wykسیgowała należność od RAFAKO S.A. w kwocie 1.030.970,00 zł w pozostałe koszty operacyjne i wycofała odpis aktualizujący w kwocie 1.030.970,00 w aktualizację wartości aktywów niefinansowych w pozostałych przychodach operacyjnych.
- Spółka w grudniu 2023 r. utworzyła odpis aktualizujący wartość wpłaconej do GAZANALIT TC Sp. z o.o. zaliczki na dostawy w wysokości 198.607,94 zł. Wynikający z utworzenia odpisu koszt został zaprezentowany w rachunku zysków i strat w pozycji aktualizacji wartości aktywów niefinansowych w pozostałych kosztach operacyjnych.
- W dniu 01.09.2023 r. Spółka podpisała z dwoma akcjonariuszami, którzy udzieliili pożyczki na łączną kwotę 798.051,00 zł, umowę przeniesienia własności nieruchomości gruntowej położonej w miejscowości Zabuze w gminie Samaki w zamian za zwolnienie z długu. Wartość nieruchomości określono na kwotę 780.00,00 zł. Wynik ze zbycia nieruchomości w kwocie 3.612,14 został wykazany w rachunku zysków i strat w pozycji zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych.
- 2.06.2023 r. JSC UKRTRANSGAZ wystąpiła do Sądu Gospodarczego w Kijowie z pozwem przeciwko TECHMADEX SPÓŁKA AKCYJNA reprezentowanej przez Przedstawicielstwo TECHMADEX SPÓŁKA AKCYJNA o zwrot kwoty 3.020.375,44 zł (29.126.089,11 UAH). Powód wnosi o wyegzekwowanie kary pieniężnej za opóźnienie. Sprawa zakończyła się w pierwszej instancji decyzją na korzyść JSC UKRTRANSGAZ. Pozwany TECHMADEX S.A. złożył apelację i sprawa została przekazana do Północnego Handlowego Sądu Apelacyjnego. Wyrokiem Sądu Apelacyjnego z dnia 1.04.2024 r. oddalono apelację, jednak treść orzeczenia wskazuje, że Sąd nie dokonał pełnej oceny argumentów przedstawionych w apelacji. Sąd Apelacyjny nie zbadał w pełni okoliczności sprawy, a rozstrzygnięcie Sądu Apelacyjnego nie uzasadnia w pełni decyzji o oddaleniu apelacji. Przewiduje się, że kolejnym krokiem będzie złożenie skargi kasacyjnej oraz wniosku o wstrzymanie wykonania zaskarżonego postanowienia sądu gospodarczego do czasu zakończenia kontroli kasacyjnej. Zarząd TECHMADEX S.A. podjął decyzję o utworzeniu rezerwy w wysokości 3.020.375,44 zł (29.126.089,11 UAH). Rezerwa ta została zaprezentowana w rachunku zysków i strat jako pozostałe koszty operacyjne.
- 16.01.2024 r. Przedstawicielstwo TECHMADEX SPÓŁKA AKCYJNA złożyło pozew do Sądu Gospodarczego w Kijowie przeciwko JSC UKRTRANSGAZ o odzyskanie należności w wysokości 4.460.328,03 UAH. Roszczenia opierały się na nienależnym wykonaniu przez pozwanego zobowiązań w zakresie pełnej i terminowej zapłaty za wykonane prace. W dniu 16.04.2024 r. sąd pierwszej instancji wydał wyrok na korzyść TECHMADEX w wysokości 2.390.714,74 UAH, w tym 2 178 297,80 UAH należności głównej, 82 022,47 UAH 3% rocznie i 130 394,47 UAH z tytułu strat inflacyjnych. W dniu 13.05.2024 r. Spółka złożyła apelację. Spółka dokonała odpisu aktualizującego należności w wysokości 214.618,90 zł (2.069.613,29 UAH). Wynikający z utworzenia odpisu koszt został zaprezentowany w rachunku zysków i strat w pozycji aktualizacji wartości aktywów niefinansowych w pozostałych kosztach operacyjnych.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023 - TECHMADEX SPÓŁKA AKCYJNA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (w zł)

Nota nr 29

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący zyski kapitałowe	Rok bieżący inne źródła	Rok poprzedni zyski kapitałowe	Rok poprzedni inne źródła
1.	Zysk (Strata) brutto	-	- 6 054 549,42	-	82 274,47
2.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-	-	-	-
3.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	-	4 946 908,00	-	3 808 831,87
-	Inne	-	3 027,19	-	1 936,23
-	przychody przypisane kontrakty	-	2 667 935,62	-	1 524 005,93
-	rozwiązanie odpisów aktualizujących	-	2 065 770,00	-	2 282 889,71
-	różnice kursowe	-	210 175,19	-	-
4.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	-	1 524 005,93	-	679 314,49
-	otrzymane odsetki od pożyczek	-	-	-	119 256,84
-	przychody przypisane kontrakty	-	1 524 005,93	-	559 985,58
-	inne	-	-	-	72,07
5.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-	1 355 420,18	-	706 618,16
-	koszty używania samochodów osobowych	-	152 922,78	-	131 937,50
-	PFRON	-	44 750,00	-	64 400,00
-	leasing	-	21 233,24	-	70 036,45
-	reprezentacja	-	7 608,04	-	10 233,75
-	koszty dot. Spółek powiązanych	-	-	-	6 102,44
-	odsetki	-	478,79	-	943,27
-	ubezpieczenie odpowiedzialności organów Spółki	-	11 600,57	-	11 959,68
-	inne	-	1 804,53	-	5 342,02
-	amortyzacja	-	42 749,13	-	70 135,95
-	darowizny	-	4 000,00	-	22 000,00
-	kary	-	37 303,10	-	453 600,00
-	wycofanie noty Rafako	-	1 030 970,00	-	-
6.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	-	4 795 086,35	-	1 684 420,66
-	odpisy aktualizujące	-	-	-	1 329 000,00
-	odpisy na należności	-	1 124 547,36	-	343 657,00
-	rezerwy	-	3 600 113,83	-	11 763,66
-	koszty 2023 zafakturowane w 2024	-	70 425,16	-	-
7.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	-	25 203,90	-	4 664,32
-	koszty 2020 zafakturowane w 2021	-	-	-	4 664,32
-	koszty 2023 zafakturowane w 2022	-	25 203,90	-	-
8.	Strata z lat ubiegłych, w tym:	-	-	-	-
9.	Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-	-	-	-
10.	Dochód do opodatkowania / strata	-	-	-	-
11.	Stawka podatku	19%	19%	19%	19%
12.	Podatek dochodowy	-	-	1 223,00	-
13.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	-	50 702,00	-	1 924,00
14.	Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	-	126 591,00	-	44 715,00
15.	Razem obciążenie wyniku brutto	-	75 889,00	-	44 014,00

Nota nr 30

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Lp.	Wyszczególnienie	Poniesione w roku bieżącym	Planowane na rok kolejny
1.	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	454 325,56	300 000,00
-	w tym zwiększenia z tytułu umów leasingu	313 492,99	200 000,00
-	w tym nakłady na ochronę środowiska	-	-
	Razem	454 325,56	300 000,00

Dodatkowe informacje dotyczące wykazanych powyżej nakładów

Wykazane powyżej kwoty nie wymagają dodatkowych wyjaśnień.

Nota nr 31

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Lp.	Waluta	Jednostka	Kurs na koniec okresu:	
			Bieżącego	Poprzedniego
1.	Euro	1 EUR	4,3480	4,6899
2.	Dolar amerykański	1 USD	3,9350	4,4018
3.	Hrywna (Ukraina)	1 UAH	0,1037	0,1258

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023 - TECHMADEX SPÓŁKA AKCYJNA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (w zł)

Nota nr 32
Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie wg grup zawodowych	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Pracownicy umysłowi	18,00	25,00
2.	Pracownicy fizyczni	11,00	13,00
	Razem	29,00	38,00

Nota nr 33

Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni	Zobowiązania z tytułu emerytur wobec byłych członków organów na dzień bilansowy
1.	Wynagrodzenia za rok obrotowy obciążające koszty	303 000,00	294 250,00	-
-	członkowie organów Zarządzających	240 000,00	240 000,00	-
-	członkowie organów Nadzorujących	63 000,00	54 250,00	-

Nota nr 34

Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

Nota nr 35

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalnością operacyjną, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Na dzień bilansowy Jednostka posiadała środki na rachunku bankowym w kwocie 90.324,97 PLN, 29.240,16 EUR, 0,00 USD oraz 36.944,60 UAH oraz środki w kasie w wysokości 25.534,95 PLN.

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT 1 600,70 zł

Nota nr 36

Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Nie dotyczy.

Nota nr 37

Informacja o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących jednostek ze wskazaniem ich głównych warunków wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów.

W dniu 12.06.2023 r. Spółka udzieliła akcjonariuszowi pożyczki na czas określony do dnia 15.06.2033 r. w kwocie 50.000,00 zł. i 05.10.2023 r. udostępniła kolejną transzę w wysokości 50.000,00 zł. Oprocentowanie pożyczki wynosi WIBOR 1M+2,5%. Na dzień 31.12.2023 r. zostało do spłaty 87.879,00 zł kapitału. Odsetki na dzień 31.12.2023 r. wyniosły 3.027,19 zł. Pożyczkobiorca jako zabezpieczenie spłaty pożyczki wraz z odsetkami ustanowił na rzecz Spółki hipotekę umowną do kwoty 200.000,00 zł.

Nota nr 38

Informacja o wynagrodzeniu firmy audytorskiej należnym za rok obrotowy.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego	25 000,00	22 500,00
-	badanie ustawowe jednostkowego sprawozdania finansowego	25 000,00	22 500,00
-	badanie dobrowolne jednostkowego sprawozdania finansowego	-	-
-	badanie ustawowe skonsolidowanego sprawozdania finansowego	-	-
2.	Inne usługi poświadczające	-	-
3.	Usługi doradztwa podatkowego	-	-
4.	Pozostałe usługi	-	-

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023 - TECHMADEX SPÓŁKA AKCYJNA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (w zł)

Nota nr 39

Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Nie dotyczy.

Nota nr 40

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

- W dniu 03.01.2024 r. Spółka podpisała umowę z Gas Storage Poland Sp. z o.o. na badania i pomiary urządzeń oraz instalacji elektrycznych w KPMG i IOG część A – Mogilno. Wartość umowy 568 tys. zł netto. Termin realizacji umowy przypada na 31.12.2025 r.
- W dniu 03.01.2024 r. Spółka podpisała umowę z Gas Storage Poland Sp. z o.o. na Badania i pomiary urządzeń oraz instalacji elektrycznych w KPMG i IOG CZĘŚĆ B – Kosakowo. Wartość umowy 534 tys. zł netto. Termin realizacji umowy przypada na 31.12.2025 r.
- W dniu 10.01.2024 r. Spółka podpisała umowę z OGP Gaz-System S.A. na remont systemu automatyki pompowni ppoż. Holowczyce II. Wartość umowy 119,7 tys. zł netto. Termin realizacji umowy przypada na 10.11.2024 r.
- Spółka zawarła umowy pożyczki z pięcioma akcjonariuszami Spółki na łączną kwotę 1.157.266 zł, na czas określony do dnia 31.12.2024 r., z oprocentowaniem WIBOR 3M. Przekazanie pożyczek odbyło się na zasadzie kompensaty – pożyczkodawcy dokonali kompensaty (potrącenia) przysługującej im względem Spółki wierzytelności o wypłatę należnej I transzy dywidendy (kwota netto) za okres 2021 i 2020 rok.
- W dniu 01.09.2023 r. Spółka podpisała z dwoma akcjonariuszami, którzy udzielili pożyczki na łączną kwotę 798.051,00 zł, umowę przeniesienia własności nieruchomości gruntowej położonej w miejscowości Zabuze w gminie Samaki w zamian za zwolnienie z długu. Wartość nieruchomości określono na kwotę 780 tys. zł. Pozostaje do spłaty kwota 18.051,00 zł (wierzytelność główna) wobec jednego z akcjonariuszy.
- W celu zabezpieczenia wierzytelności z pozostałymi trzema akcjonariuszami zostały zawarte w grudniu 2023 r. umowy zastawnicze ustanawiające zastaw rejestrowy na majątku Spółki. W styczniu 2024 r. Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie XI Wydział Gospodarczy - Rejestru Zastawów dokonał wpisu do rejestru trzech zastawów.
- 16.01.2024 r. Przedstawicielstwo TECHMADEX SPÓŁKA AKCYJNA złożyło pozew do Sądu Gospodarczego w Kijowie przeciwko JSC UKRTRANSGAZ o odzyskanie należności w wysokości 4.460.328,03 UAH. Roszczenia opierały się na nienależytym wykonaniu przez pozwanego zobowiązań w zakresie pełnej i terminowej zapłaty za wykonane prace. W dniu 16.04.2024 r. sąd pierwszej instancji wydał wyrok na korzyść TECHMADEX w wysokości 2.390.714,74 UAH, w tym 2 178 297,80 UAH należności głównej, 82 022,47 UAH 3% rocznie i 130 394,47 UAH z tytułu strat inflacyjnych. W dniu 13.05.2024 r. Spółka złożyła apelację.
- W dniu 25.01.2024 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie TECHMADEX S.A. podjęło uchwałę nr 5 w przedmiocie zmiany Uchwały nr 16 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Akcyjnej TECHMADEX z siedzibą w Warszawie z dnia 28 czerwca 2023 r. w sprawie przeznaczenia kapitału zapasowego na wypłatę dywidendy, w ten sposób, że wypłata II transzy dywidendy za rok 2020 i 2021 nastąpi do 31.12.2026 r.
- W dniu 15.03.2024 r. Zarząd Spółki w wykonaniu uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 15.02.2024 r. dokonał wniesienia aportem zorganizowanej części przedsiębiorstwa TECHMADEX S.A. stanowiącej wyodrębniony dział serwisowy do spółki zależnej TECHMADEX Serwis spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Nota nr 41

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy.

Nota nr 42

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

Nie dotyczy.

Nota nr 43

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

W 2023 roku pomiędzy Techmadex S.A. a spółką powiązaną GP Energia Sp. z o.o. miały miejsce transakcje sprzedaży przez Techmadex S.A. dla spółki GP Energia Sp. z o.o. towarów w ramach umowy nr 05/XI/GPE/2022 z dnia 14.11.2022 r. Przychody ze sprzedaży w kwocie 2.369.953,83 zł wykazywane są w rachunku zysków i strat w pozycji przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów.

W dniu 12.07.2023 roku została zawarta umowa sprzedaży udziałów Techmadex S.A. w spółce powiązanej GP Energia sp. z o.o. Transakcję tę w kwocie 1.034.800,00 zł wykazano w rachunku zysków i strat w stracie z tytułu rozchodów aktywów finansowych.



Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023 - TECHMADEX SPÓŁKA AKCYJNA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (w zł)

Nota nr 44

Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20 % udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Na dzień 31 grudnia 2022 roku Techmadex S.A. była podmiotem dominującym dla spółki GP Energia Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, KRS 0000344186, posiadając 51% udziału w kapitale zakładowym i 51 % w ogólnej liczbie głosów na Zgromadzeniu Wspólników. W dniu 12 lipca 2023 r. Spółka zawarła z osobą fizyczną umowę sprzedaży 20.696 udziałów w kapitale zakładowym spółki GP Energia Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie za cenę 1,50 zł za każdy udział. W rezultacie tej transakcji Spółka zbyła wszystkie posiadane udziały w kapitale zakładowym GP Energia Sp. z o.o.

Nota nr 45

Nazwa i adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana Jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy.

Nota nr 46

Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,
- nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,
- rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane.

Nie dotyczy.

Nota nr 47

Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna i miejscu w którym sprawozdanie to jest dostępne.

Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne.

Nie dotyczy.

Nota nr 48

Informacje dotyczące kontraktów długoterminowych realizowanych zgodnie z Krajowym Standardem Rachunkowości nr 3 (KSR 3)

Lp.	Przychody ze sprzedaży produktów (usług długoterminowych)	Przychody ustalone według zasad KSR 3	Koszty ustalone według zasad KSR 3	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
1.	Umowy o usługi budowlane ogółem	10 013 393,77	12 081 597,11	7 345 458,15	12 081 597,11	219 764,89
-	w tym niezakończone łącznie	8 763 393,77	11 517 613,12	6 095 458,15	11 517 613,12	219 764,89
-	w tym niezakończone ustalone metodą zysku zerowego	-	-	-	-	-

Nota nr 49

Informacje w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- nazwy (firy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia

Nie dotyczy.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023 - TECHMADEX SPÓŁKA AKCYJNA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (w zł)

Nota nr 50

Informacje w przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

Sporządzone sprawozdanie finansowe za rok 2023 wykazało ujemny kapitał własny (-2 309 682,80 zł). W związku z potencjalną niepewnością co do możliwości kontynuowania działalności, Spółka TECHMADEX S.A. dokładnie przeanalizowała swoją sytuację finansową i operacyjną. Spółka uznała, że nie istnieje niepewność co do kontynuacji działalności i nie dokonano korekt z tym związanych. Sprawozdanie finansowe za rok 2023 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Spółka TECHMADEX S.A. aktualnie podejmuje poniższe działania, aby zapewnić kontynuację działalności w przyszłości.

W dniu 15.03.2024 r. Zarząd Spółki w wykonaniu uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 15.02.2024 r. dokonał wniesienia aportem zorganizowanej części przedsiębiorstwa TECHMADEX S.A. stanowiącej wyodrębniony dział serwisowy do spółki zależnej TECHMADEX Serwis spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Oczekuje się, że przychody TECHMADEX S.A. będą niższe, ale działalność będzie ewoluować w kierunku bardziej inżynierskiego profilu, co stanowi strategiczny cel Spółki. Działalność serwisowa, będąca źródłem powtarzalnych i stosunkowo nieskomplikowanych działań, pozostanie częścią oferty TECHMADEX Serwis Sp. z o.o. Jednocześnie, TECHMADEX S.A. skoncentruje się na bardziej inwestycyjnych projektach oraz na świadczeniu wysokiej jakości rentownych usług nadzoru technicznego i doradztwa technicznego. Z uwagi na znaczące doświadczenie i ekspertyzę, celem Zarządu jest wdrożenie strategii skoncentrowanej na efektywnym wykorzystaniu tych zasobów.

Obecnie TECHMADEX S.A. (KRS 0000394861), posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym TECHMADEX Serwis Sp. z o.o. (KRS 0001096349) wynoszącym 781.500 zł. Zarząd TECHMADEX S.A. planuje podwyższenie kapitału TECHMADEX Serwis Sp. z o.o. do kwoty 1.215.000 zł i zaproponował swoim akcjonariuszom odkupienie udziałów w TECHMADEX Serwis Sp. z o.o. (KRS 0001096349) proporcjonalnie do ich obecnego udziału w kapitale zakładowym TECHMADEX S.A., w przypadku niektórych akcjonariuszy w zamian za zwolnienie Spółki z długu w związku z udzielonymi przez nich pożyczkami. W przypadku nieprzystąpienia akcjonariuszy TECHMADEX S.A. do spółki TECHMADEX Serwis Sp. z o.o. akcjonariusz Dariusz Gil przejmie pożyczki od akcjonariuszy i przeznaczy je na podwyższenie kapitału w TECHMADEX Serwis Sp. z o.o.

Dodatkowo, Zarząd planuje pozyskanie strategicznego inwestora oraz wejście w sektor energetyki jądrowej (obecnie trwają negocjacje z potencjalnymi inwestorami).

Planowane jest, aby w czerwcu 2024 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę w sprawie zmiany Statutu Spółki, która upoważni Zarząd do podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego oraz ustalenie ceny emisyjnej na odpowiednim poziomie, co pozwoli na dokapitalizowanie Spółki kwotą około 1.000.000,00 złotych.

Kolejnym krokiem jest podjęcie uchwały na najbliższym Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu o zmianie Uchwały nr 16 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Akcyjnej TECHMADEX z siedzibą w Warszawie z dnia 28 czerwca 2023 r. w sprawie przeznaczenia kapitału zapasowego na wypłatę dywidendy oraz Uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Akcyjnej TECHMADEX z siedzibą w Warszawie z dnia 25 stycznia 2024 r. w sprawie zmiany Uchwały nr 16 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Akcyjnej TECHMADEX z siedzibą w Warszawie z dnia 28 czerwca 2023 r. w sprawie przeznaczenia kapitału zapasowego na wypłatę dywidendy w celu rezygnacji z wypłaty II tranzy dywidendy (kwota 1.501.950,00 zł).

Zarząd przewiduje ujęcie w porządku obrad i powzięcie uchwały dotyczącej dalszego istnienia Spółki, o której mowa w art. 397 KSH, na najbliższym Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu TECHMADEX S.A. planowanym na czerwiec 2024 r.

Nota nr 51

Liczba akcji obejmowanych w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy i usług.

Nie dotyczy.

Nota nr 52

Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.

Nie dotyczy.

Nota nr 53

Wyodrębnienie w kapitale własnym zysków lub strat wynikających z art. 28d ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (podatnicy opodatkowani ryczałtem):

a) kwoty zysków niepodzielonych i kwoty zysków podzielonych odniesione na kapitały, wypracowanych w latach opodatkowania ryczałtem, oraz

b) kwoty niepokrytych strat poniesionych w latach opodatkowania ryczałtem. w sprawozdaniu finansowym sporządzanym zgodnie z przepisami o rachunkowości do roku wypłaty tych zysków lub pokrycia tych strat.

Nie dotyczy.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023 - TECHMADEX SPÓŁKA AKCYJNA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (w zł)

Nota nr 54

Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1800, z późn. zm.) – w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek.

Nie dotyczy.

Nota nr 55

Informacje w przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

• Spółka zawarła umowy pożyczki z pięcioma akcjonariuszami Spółki na łączną kwotę 1.157.266 zł, na czas określony do dnia 31.12.2024 r., z oprocentowaniem WIBOR 3M. Przekazanie pożyczek odbyło się na zasadzie kompensaty – pożyczkodawcy dokonali kompensaty (potrącenia) przysługującej im względem Spółki wierzytelności o wypłatę należnej I transzy dywidendy (kwota netto) za okres 2021 i 2020 rok.

W dniu 01.09.2023 r. Spółka podpisała z dwoma akcjonariuszami, którzy udzielili pożyczki na łączną kwotę 798.051,00 zł, umowę przeniesienia własności nieruchomości gruntowej położonej w miejscowości Zabuze w gminie Sarnaki w zamian za zwolnienie z długu. Wartość nieruchomości określono na kwotę 780 tys. zł. Pozostaje do spłaty kwota 18.051,00 zł (wierzytelność główna) wobec jednego z akcjonariuszy.

W celu zabezpieczenia wierzytelności z pozostałymi trzema akcjonariuszami zostały zawarte w grudniu 2023 r. umowy zastawnicze ustanawiające zastaw rejestrowy na majątku Spółki.

Odsetki od udzielonych przez akcjonariuszy pożyczek wyniosły łącznie 467,59 zł na dzień 31.12.2023 r.

• W dniu 12.06.2023 r. Spółka udzieliła akcjonariuszowi pożyczki na czas określony do dnia 15.06.2033 r. w kwocie 50 tys. zł, 05.10.2023 r. udostępniła kolejną transzę w wysokości 50 tys. zł, oprocentowanie WIBOR 1M+2,5%. Odsetki na dzień 31.12.2023 r. wyniosły 3.027,19 zł.

Pożyczkobiorca jako zabezpieczenie spłaty pożyczki wraz z odsetkami ustanowił na rzecz Spółki hipotekę umowną do kwoty 200 tys. zł.

• W dniu 2.06.2023 r. UKRTRANSGAZ Spółka Akcyjna wystąpiła do Sądu Gospodarczego w Kijowie z pozwem przeciwko TECHMADEX SPÓŁKA AKCYJNA reprezentowanej przez Przedstawicielstwo TECHMADEX SPÓŁKA AKCYJNA o zwrot kwoty 29.126.089,11 UAH. Powód wnosi o wyegzekwowanie kary pieniężnej za opóźnienie. Sprawa zakończyła się w pierwszej instancji decyzją na korzyść UKRTRANSGAZ. Pozwany TECHMADEX S.A. złożył apelację i sprawa została przekazana do Północnego Handlowego Sądu Apelacyjnego. Wyrokiem Sądu Apelacyjnego z dnia 1.04.2024 r. oddalono apelację, jednak treść orzeczenia wskazuje, że Sąd nie dokonał pełnej oceny argumentów przedstawionych w apelacji. Sąd Apelacyjny nie zbadał w pełni okoliczności sprawy, a rozstrzygnięcie Sądu Apelacyjnego nie uzasadnia w pełni decyzji o oddaleniu apelacji. Przewiduje się, że kolejnym krokiem będzie złożenie skargi kasacyjnej oraz wniosku o wstrzymanie wykonania zaskarżonego postanowienia sądu gospodarczego do czasu zakończenia kontroli kasacyjnej.

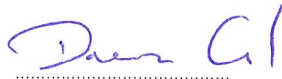
• W dniu 20.12.2023 r. Sąd Okręgowy w Gliwicach oddalił powództwo TECHMADEX S.A. przeciwko RAFAKO S.A., którego przedmiotem było żądanie zapłaty kwoty 1.030.970,00 zł stanowiącej karę umowną z tytułu odstąpienia od umowy podwykonawczej nr ZZ/DPZ11/00119/19, wobec ustalenia co do zrealizowania przez powódkę szkody.

Wszystkie informacje mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy Jednostki zostały zamieszczone powyżej.



Anna Wierczuk

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych



Dariusz Gil

Prezes Zarządu