

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
A. AKTYWA TRWAŁE	99 109,83	1 421 571,35
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	4 178,49	1 213 566,64
1. Środki trwałe	4 178,49	1 213 566,64
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	90 242,80
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	80 790,49
d) środki transportu	4 178,49	981 263,04
e) inne środki trwałe	-	61 270,31
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	10 936,00	9 000,00
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	10 936,00	9 000,00
IV. Inwestycje długoterminowe	82 214,67	90 906,19
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	82 214,67	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	82 214,67	90 906,19
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	82 214,67	90 906,19
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 780,67	108 098,52
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 256,00	106 179,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	524,67	1 919,52
B. AKTYWA OBROTOWE	1 522 577,19	5 723 885,96
I. Zapasy	17 104,88	21 811,62
1. Materiały	608,00	401,46
2. Półprodukty i produkty w toku	-	137,04
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	21 273,12
5. Zaliczki na dostawy i usługi	16 496,88	-
II. Należności krótkoterminowe	1 394 419,05	2 665 565,81
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- 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	1 394 419,05	2 665 565,81
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 224 923,56	2 609 444,11
- do 12 miesięcy	1 224 923,56	2 609 444,11
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	138 934,64	14 909,34
c) inne	30 560,85	41 212,36
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	63 662,10	256 500,45
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	63 662,10	256 500,45
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	63 662,10	256 500,45
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	61 662,10	246 827,30
- inne środki pieniężne	2 000,00	9 673,15
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	47 391,16	2 780 008,08
- w tym aktywa z tytułu niezakończonych usług długoterminowych	-	2 667 935,62
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	-	-
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	-	-
AKTYWA RAZEM	1 621 687,02	7 145 457,31

.....

Anna Wierczuk

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....

Dariusz Gil

Prezes Zarządu

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-4 038 114,26	-2 309 682,80
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	100 130,00	100 130,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 902 762,32	3 399 012,32
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	85 857,34	85 857,34
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	522 864,75	321 613,30
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 130 438,42	-
VI. Zysk (strata) netto	-3 433 432,91	-6 130 438,42
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	5 659 801,28	9 455 140,11
I. Rezerwy na zobowiązania	161 075,86	3 795 034,16
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 256,00	508 062,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	159 819,86	266 596,72
- długoterminowa	2 501,95	23 475,73
- krótkoterminowa	157 317,91	243 120,99
3. Pozostałe rezerwy	-	3 020 375,44
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	3 020 375,44
II. Zobowiązania długoterminowe	-	1 988 215,90
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	-	1 988 215,90
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	486 265,90
d) zobowiązania wekslowe	-	-
e) inne	-	1 501 950,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 408 197,56	3 381 700,00
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	5 358 201,30	3 320 802,15
a) kredyty i pożyczki	654 077,72	941 740,63
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	298 695,81
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 408 134,89	1 699 057,15
- do 12 miesięcy	1 408 134,89	1 697 049,79
- powyżej 12 miesięcy	-	2 007,36
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	67 804,94	324 258,85
h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
i) inne	3 228 183,75	57 049,71
4. Fundusze specjalne	49 996,26	60 897,85
IV. Rozliczenia międzyokresowe	90 527,86	290 190,05
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	90 527,86	290 190,05
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	90 527,86	290 190,05
PASYWA RAZEM	1 621 687,02	7 145 457,31

Anna Wierczuk

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dariusz Gil

Prezes Zarządu

Wyszczególnienie	01.01.2024 31.12.2024	01.01.2023 31.12.2023
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	3 178 573,61	18 350 008,32
- od jednostek powiązanych	83 500,00	2 369 953,83
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 211 691,32	13 429 502,25
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	404 084,54	-291 534,78
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	562 797,75	5 212 040,85
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	6 917 782,46	20 091 996,62
I. Amortyzacja	167 342,48	554 261,87
II. Zużycie materiałów i energii	919 128,13	1 483 144,37
III. Usługi obce	3 111 049,47	8 731 275,52
IV. Podatki i opłaty, w tym:	105 955,65	143 600,31
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	1 472 001,90	2 917 991,64
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	415 894,06	777 995,84
- emerytalne	142 164,51	276 792,79
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	217 200,62	753 318,87
VIII. Wartość sprzedanych towarów	509 210,15	4 730 408,20
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-3 739 208,85	-1 741 988,30
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	438 920,40	1 434 871,36
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	361 580,90	196 596,20
II. Dotacje	27 450,00	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	1 030 970,00
IV. Inne przychody operacyjne	49 889,50	207 305,16
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	930 082,57	5 691 933,69
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	526 588,24	1 124 547,36
III. Inne koszty operacyjne	403 494,33	4 567 386,33
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-4 230 371,02	-5 999 050,63
G. PRZYCHODY FINANSOWE	543 105,09	1 121 261,75
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:	19 713,81	3 027,19
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	520 999,23	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	1 034 800,00
V. Inne	2 392,05	83 434,56
H. KOSZTY FINANSOWE	141 669,98	1 176 760,54
I. Odsetki, w tym:	97 926,30	119 218,22
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	1 003 961,50
- w jednostkach powiązanych	-	1 003 961,50
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	43 743,68	53 580,82
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-3 828 935,91	-6 054 549,42
J. PODATEK DOCHODOWY	-395 503,00	75 889,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	-	-
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-3 433 432,91	-6 130 438,42

Anna Wierczuk

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dariusz Gil

Prezes Zarządu

Wyszczególnienie	01.01.2024 31.12.2024	01.01.2023 31.12.2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-2 309 682,80	9 467 407,90
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-2 309 682,80	9 467 407,90
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	100 130,00	109 999,90
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-9 869,90
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	9 869,90
- umorzenia udziałów (akcji)	-	9 869,90
-	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	100 130,00	100 130,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 399 012,32	6 345 391,95
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 503 750,00	-2 946 379,63
a) zwiększenie (z tytułu)	1 503 750,00	57 520,37
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	38 260,47
- przekazanie z kapitału rezerwowego	-	19 259,90
- rezygnacja z wypłaty dywidendy	1 503 750,00	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	3 003 900,00
- pokrycia straty	-	-
- przekazanie na wypłatę dywidendy	-	3 003 900,00
-	-	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 902 762,32	3 399 012,32
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	321 613,30	-26 214,42
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	201 251,45	347 827,72
a) zwiększenie (z tytułu)	201 251,45	347 827,72
- różnice kursowe z przeliczenia przedstawicielstwa zagranicznego	201 251,45	347 827,72
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
-	-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	522 864,75	321 613,30
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	2 999 970,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-2 999 970,00
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	2 999 970,00
- rozliczenie kapitału rezerwowego	-	2 999 970,00
-	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-6 130 438,42	38 260,47
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	38 260,47
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	38 260,47
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
-	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	38 260,47
- przekazanie zysku na kapitał zapasowy	-	38 260,47
-	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-6 130 438,42	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-6 130 438,42	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
-	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
-	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 130 438,42	-
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 130 438,42	-
6. Wynik netto	-3 433 432,91	-6 130 438,42
a) zysk netto	-	-
b) strata netto	-3 433 432,91	-6 130 438,42
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-4 038 114,26	-2 309 682,80
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-4 038 114,26	-2 309 682,80

.....
Anna Wierczuk
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
Dariusz Gil
Prezes Zarządu

Wyszczególnienie	01.01.2024 31.12.2024	01.01.2023 31.12.2023
A. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	-3 433 432,91	-6 130 438,42
II. Korekty razem	2 748 525,52	3 948 836,29
1. Amortyzacja	167 342,48	554 261,87
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	201 251,45	347 827,72
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-6 608,48	116 191,03
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	435 347,31	-227 434,70
5. Zmiana stanu rezerw	-3 633 958,30	3 144 077,31
6. Zmiana stanu zapasów	4 706,74	578 576,30
7. Zmiana stanu należności	1 269 210,76	210 415,79
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 671 960,98	145 471,62
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 639 272,58	-920 550,65
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-684 907,39	-2 181 602,13
B. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	676 875,60	1 017 726,80
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	611 575,60	974 767,30
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	65 300,00	42 959,50
a) w jednostkach powiązanych	-	30 838,50
b) w pozostałych jednostkach	65 300,00	12 121,00
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	65 300,00	12 121,00
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	274 877,24	210 969,87
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 877,24	110 969,87
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	270 000,00	100 000,00
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	270 000,00	100 000,00
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	270 000,00	100 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	401 998,36	806 756,93
C. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	90 070,68	553 498,37
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	90 070,68	553 498,37
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	-	775 092,77
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
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
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	284 210,04
8. Odsetki	-	118 750,63
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	90 070,68	-221 594,40
D. PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	-192 838,35	-1 596 439,60
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:	-192 838,35	-1 596 439,60
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	256 500,45	1 852 940,05
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), w tym:	63 662,10	256 500,45
- o ograniczonej możliwości dysponowania	49 996,26	57 961,74

.....
Anna Wierczuk
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
Dariusz Gil
Prezes Zarządu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2024 - 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	-	-	144 899,07	-	144 899,07
a)	Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-
	– nabycie, w tym aport	-	-	-	-	-
	– przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
	– inne, w tym aktualizacja wartości	-	-	-	-	-
b)	Zmniejszenia, w tym:	-	-	105 622,95	-	105 622,95
	– likwidacja	-	-	-	-	-
	– aktualizacja wartości	-	-	-	-	-
	– sprzedaż	-	-	-	-	-
	– przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
	– inne	-	-	105 622,95	-	105 622,95
2.	Wartość brutto na koniec okresu	-	-	39 276,12	-	39 276,12
3.	Umorzenie na początek okresu	-	-	144 899,07	-	144 899,07
a)	Zwiększenia	-	-	-	-	-
b)	Zmniejszenia, w tym:	-	-	105 622,95	-	105 622,95
	– likwidacja	-	-	-	-	-
	– sprzedaż	-	-	-	-	-
	– przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
	– inne	-	-	105 622,95	-	105 622,95
4.	Umorzenie na koniec okresu	-	-	39 276,12	-	39 276,12
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	-	99 452,78	537 618,56	2 207 205,05	244 890,55	3 089 166,94
a)	Zwiększenia, w tym:	-	-	4 877,24	-	-	4 877,24
	– nabycie, w tym aport	-	-	4 877,24	-	-	4 877,24
	– przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
	– inne, w tym aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
b)	Zmniejszenia, w tym:	-	99 452,78	537 618,56	2 087 405,01	244 890,55	2 969 366,90
	– likwidacja	-	-	-	-	-	-
	– aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
	– sprzedaż	-	-	-	547 713,47	-	547 713,47
	– przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
	– inne	-	99 452,78	537 618,56	1 539 691,54	244 890,55	2 421 653,43
2.	Wartość brutto na koniec okresu	-	-	4 877,24	119 800,04	-	124 677,28
3.	Umorzenie na początek okresu	-	9 209,98	456 828,07	1 225 942,01	183 620,24	1 875 600,30
a)	Zwiększenia	-	3 315,09	18 337,45	136 729,02	8 960,92	167 342,48
b)	Zmniejszenia, w tym:	-	12 525,07	470 288,28	1 247 049,48	192 581,16	1 922 443,99
	– likwidacja	-	-	-	-	-	-
	– sprzedaż	-	-	-	417 409,44	-	417 409,44
	– przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
	– inne	-	12 525,07	470 288,28	829 640,04	192 581,16	1 505 034,55
4.	Umorzenie na koniec okresu	-	-	4 877,24	115 621,55	-	120 498,79
5.	Wartość netto na początek okresu	-	90 242,80	80 790,49	981 263,04	61 270,31	1 213 566,64
6.	Wartość netto na koniec okresu	-	-	-	4 178,49	-	4 178,49

Nota nr 3

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

Nie dotyczy.

Nota nr 4

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Nie dotyczy.

Nota nr 5

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

Nie dotyczy.

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	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	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
Nie dotyczy.

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	-	-	-	90 906,19	-	90 906,19
a)	Zwiększenia, w tym:	-	1 505 304,06	-	6 608,48	-	1 511 912,54
	– nabycie	-	-	-	-	-	-
	– aport	-	1 222 216,49	-	-	-	1 222 216,49
	– aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
	– przemieszczenia	-	-	-	-	-	-
	– udzielenie pożyczek	-	270 000,00	-	-	-	270 000,00
	– inne	-	13 087,57	-	6 608,48	-	19 696,05
b)	Zmniejszenia, w tym:	-	1 505 304,06	-	15 300,00	-	1 520 604,06
	– sprzedaż/aport	-	1 222 216,49	-	-	-	1 222 216,49
	– amortyzacja	-	-	-	-	-	-
	– aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
	– przemieszczenia	-	-	-	-	-	-
	– spłata pożyczek	-	270 000,00	-	15 300,00	-	285 300,00
	– inne	-	13 087,57	-	-	-	13 087,57
2.	Wartość na koniec okresu	-	-	-	82 214,67	-	82 214,67

W jednostce nie występują Inwestycje w wartości niematerialne i prawne

W pozycji inne wykazano naliczenie i spłatę odsetek.

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, obejmując 100 % udziałów. Całość kapitału pokryta została wkładem niepieniężnym. W dniu 04.07.2024 r. TECHMADEX S.A. jako jedyny wspólnik TECHMADEX Serwis Sp. z o.o. dokonał podwyższenia kapitału zakładowego spółki z 781.500,00 zł do 1.100.000,00 zł, tj. o kwotę 318.500,00 zł, poprzez utworzenie 6.370 nowych udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy oraz pokrył je wkładem niepieniężnym. Po podwyższeniu kapitał wynosi 1.100.000,00 zł i dzieli się na 22.000 udziałów. Wszystkie nowoutworzone udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki objął dotychczasowy wspólnik - spółka TECHMADEX Spółka Akcyjna. Następnie w dniach 4-15 lipca 2024 r. zawarto umowy sprzedaży 90,19% udziałów w TECHMADEX Serwis Sp. z o.o. na rzecz czterech akcjonariuszy TECHMADEX S.A. Pozostałe 9,81% udziałów zostało sprzedanych kolejnemu akcjonariuszowi TECHMADEX S.A. w dniu 3.10.2024 r.

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.
Nie dotyczy.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2024 - 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	16 509,33	327 970,72	-	2 640,70	341 839,35
a.	należności długoterminowe	-	-	-	-	-
b.	należności z tytułu dostaw i usług	-	327 970,72	-	-	327 970,72
c.	należności pozostałe	2 748,65	-	-	248,65	2 500,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej	13 760,68	-	-	2 392,05	11 368,63
4.	Razem	46 527,01	327 970,72	-	2 640,70	371 857,03

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	6 943,90	6 335,90	6 335,90	materiały trwale przeterminowane
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-	-	
3.	Produkty gotowe	-	-	-	
4.	Towary	-	-	-	
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	215 104,82	198 607,94	206 635,94	utrudnione procesowanie zwrotu wypłaconej zaliczki
	Razem	222 048,72	204 943,84	212 971,84	-

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	108 098,52	762,70	107 080,55	1 780,67
a)	aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	106 179,00	-	104 923,00	1 256,00
b)	inne	1 919,52	762,70	2 157,55	524,67
-	- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 919,52	762,70	2 157,55	524,67
2.	Krótkoterminowe	2 780 008,08	132 340,55	2 864 957,47	47 391,16
-	- rozliczenia międzyokresowe umów długoterminowych	2 667 935,62	-	2 667 935,62	-
-	- polisy ubezpieczeniowe	95 930,63	93 603,08	145 677,76	43 855,95
-	- inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 141,83	38 737,47	51 344,09	3 535,21
3.	Razem	2 888 106,60	133 103,25	2 972 038,02	49 171,83

Nota nr 14

Wycena składników aktywów niebędącymi instrumentami finansowymi według wartości godziwej:

Nie dotyczy.

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%	-	-

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2024 - TECHMADEX SPÓŁKA AKCYJNA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (w zł)

Nota nr 16

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału z aktualizacji 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

Lp.	Propozycja Kierownika Jednostki co do sposobu podziału wyniku	Kwota
1.	Pokrycie straty zyskami z lat kolejnych	(3 433 432,91)
	Razem	(3 433 432,91)

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	508 062,00	-	-	506 806,00	1 256,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	266 596,72	-	-	106 776,86	159 819,86
a)	długoterminowe	23 475,73	-	-	20 973,78	2 501,95
-	rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	23 475,73	-	-	20 973,78	2 501,95
b)	krótkoterminowe	243 120,99	-	-	85 803,08	157 317,91
-	rezerwa na niewykorzystane urlopy	243 120,99	-	-	85 803,08	157 317,91
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 stratę sądową w Ukrainie	3 020 375,44	-	-	3 020 375,44	-
4.	Rezerwy na zobowiązania ogółem	3 795 034,16	-	-	3 633 958,30	161 075,86

Nota nr 19

Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Nie dotyczy.

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	784 281,96	2 566 901,56	784 281,96	-
-	poręczenia	-	-	-	-
-	gwarancje	366 690,00	1 193 142,39	366 690,00	-
-	weksle	417 591,96	1 353 561,96	417 591,96	-
-	inne	-	20 197,21	-	-
3.	Razem	784 281,96	2 566 901,56	784 281,96	-

Zobowiązania warunkowe wobec pozostałych jednostek w postaci gwarancji to gwarancje należytego wykonania umów i usunięcia wad i usterek. Gwarancje dotyczą 2 umów.

Zobowiązania wekslowe to wystawione weksle do gwarancji należytego wykonania umów, weksle do umowy kredytowej.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2024 - TECHMADEX SPÓŁKA AKCYJNA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (w zł)

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	290 190,05	90 527,86	290 190,05	90 527,86
a)	długoterminowe	-	-	-	-
b)	krótkoterminowe	290 190,05	90 527,86	290 190,05	90 527,86
-	rezerwa na stratę - umowa E461/0188/O/2022	219 764,89	-	219 764,89	-
-	rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	25 000,00	27 000,00	25 000,00	27 000,00
-	koszty na przełomie roku	45 425,16	63 527,86	45 425,16	63 527,86
3.	Razem	290 190,05	90 527,86	290 190,05	90 527,86

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	47 391,16	524,67	47 915,83	Aktywa
Inne (np. kaucje, obligacje, przychody, dotacje)	300,00	10 936,00	11 236,00	Aktywa

Nota nr 25
Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów i towarów 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	1 966 922,44	244 768,88	10 370 508,66	3 058 993,59
-	usług projektowo-instalacyjnych	1 421 766,12	244 768,88	7 623 720,71	3 058 993,59
-	usług serwisowych maszyn i urządzeń	545 156,32	-	2 746 787,95	-
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	562 797,75	-	5 001 043,95	210 996,90
-	towary elektryczne	562 797,75	-	5 001 043,95	210 996,90
4.	Przychody netto ze sprzedaży razem	2 529 720,19	244 768,88	15 371 552,61	3 269 990,49

Nota nr 26
Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Nota nr 27
Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Działalność zaniechana w roku obrotowym to działalność w zakresie usług serwisowych maszyn i urządzeń. Charakteryzuje się ona następującymi wielkościami w roku obrotowym:
- przychody 513 151,00 zł,
- koszty 463 237,60 zł,
- wynik 49 913,40 zł.

Nota nr 28
Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

W dniach 4-15 lipca 2024 r. zawarto umowy sprzedaży 90,19% udziałów w TECHMADEX Serwis Sp. z o.o. na rzecz czterech akcjonariuszy TECHMADEX S.A. na łączną kwotę 1 034 579,50 zł. Własność udziałów przeszła na nabywców w dniu rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w Krajowym Rejestrze Sądowym, tj. 17.07.2024 r. Pozostałe 9,81% udziałów zostało sprzedanych kolejnemu akcjonariuszowi TECHMADEX S.A. w dniu 3.10.2024 r. za kwotę 122 951,98 zł. Zysk ze sprzedaży udziałów w kwocie 520 999,23 zł został wykazany w rachunku zysków i straty w przychodach finansowych jako zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2024 - 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	168 721,59	(3 997 657,50)	-	(6 054 549,42)
2.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-	-	-	-
3.	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	-	6 608,48	-	4 946 908,00
-	Inne	-	6 608,48	-	3 027,19
-	przychody przypisane kontrakty	-	-	-	2 667 935,62
-	rozwiązanie odpisów aktualizujących	-	-	-	2 065 770,00
-	różnice kursowe	-	-	-	210 175,19
4.	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	-	2 667 935,62	-	1 524 005,93
-	przychody przypisane kontrakty	-	2 667 935,62	-	1 524 005,93
5.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	10 495,02	118 928,76	-	1 355 420,18
-	koszty używania samochodów osobowych	4 667,52	24 780,54	-	152 922,78
-	PFRON	-	-	-	44 750,00
-	leasing	-	33 235,64	-	21 233,24
-	reprezentacja	1 731,53	9 192,96	-	7 608,04
-	odsetki	-	-	-	478,79
-	ubezpieczenie odpowiedzialności organów Spółki	2 248,24	11 936,21	-	11 600,57
-	inne	593,55	16 529,00	-	1 804,53
-	amortyzacja	-	16 595,79	-	42 749,13
-	darowizny	1 254,18	6 658,62	-	4 000,00
-	kary	-	-	-	37 303,10
-	wycofanie noty Rafako	-	-	-	1 030 970,00
6.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	(12 644,63)	260 838,49	-	4 795 086,35
-	odpisy na należności	-	327 970,72	-	1 124 547,36
-	rezerwy	-	(67 132,23)	-	3 600 113,83
-	koszty br zafakturowane w roku następnym	-	-	-	70 425,16
-	inne	(12 644,63)	-	-	-
7.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	-	70 425,16	-	25 203,90
-	koszty br zafakturowane w roku poprzednim	-	70 425,16	-	25 203,90
8.	Strata z lat ubiegłych, w tym:	132 991,09	-	-	-
-	strata za 2019 rok	91 751,43	-	-	-
-	strata za 2020 rok	41 239,66	-	-	-
9.	Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-	-	-	-
10.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	33 581,00	-	-	-
11.	Stawka podatku	19%	19%	19%	19%
12.	Podatek dochodowy	6 380,00	-	-	-
13.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego		104 923,00		(50 702,00)
14.	Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego		(506 806,00)		126 591,00
15.	Razem obciążenie wyniku brutto		(395 503,00)		75 889,00

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	4 877,24	-
-	w tym zwiększenia z tytułu umów leasingu	-	-
-	w tym nakłady na ochronę środowiska	-	-
	Razem	4 877,24	-

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	4,2730	4,3480
2.	Dolar amerykański	1 USD	4,1012	3,9350
3.	Hrywna (Ukraina)	1 UAH	0,0976	0,1037

Nota nr 32
Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie wg grup zawodowych	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Pracownicy umysłowi	6,17	18,00
2.	Pracownicy fizyczni	8,10	11,00
	Razem	14,27	29,00

Nota nr 33

Informacja o wynagrodzeniach brutto, 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 brutto za rok obrotowy obciążające koszty	125 500,00	303 000,00	-
-	członkowie organów Zarządzających	62 500,00	240 000,00	-
-	członkowie organów Nadzorujących	63 000,00	63 000,00	-

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

17.12.2024 r. Zarząd TECHMADEX S.A. podjął uchwały mające na celu uchylene, Regulaminu Pracy, Regulaminu Wynagradzania Pracowników, Regulaminu Wynagradzania i przyznawania świadczeń pieniężnych pracownikom zaliczanym do zarządzających oraz likwidacji Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych i uchylene Regulaminu Gospodarowania Zakładowym Funduszem Świadczeń Socjalnych.
Powyższe Regulaminy przestały obowiązywać w dniu 01.01.2025 r. a z pracownikami Spółki zostały zawarte porozumienia o akceptacji warunków pracy i płacy po uchyleniu ww. Regulaminów.

Zdarzenia te nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym. Ich wpływ na poniższe kategorie jest następujący:
- na sytuację majątkową Jednostki – brak istotnego wpływu, ponieważ zmiany dotyczą głównie regulacji wewnętrznych i nie wpływają bezpośrednio na składniki majątku Spółki,,
- na sytuację finansową Jednostki – potencjalne obniżenie kosztów działalności w związku z likwidacją Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych oraz zmianami w systemie wynagradzania, co może wpłynąć na poprawę płynności finansowej,
- na wynik finansowy Jednostki – możliwe zmniejszenie kosztów osobowych, co może przełożyć się na poprawę wyniku finansowego Spółki w kolejnych okresach.

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 działalności operacyjnej, 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 59.255,26 PLN, 0,00 EUR oraz 0,00 USD oraz środki w kasie w wysokości 2.406,84 PLN.

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT 0,00 zł

Lp.	Wyszczególnienie (pozycja w rachunku przepływów pieniężnych)	Bilansowa zmiana stanu lub wartość z rachunku zysków i strat	Wartość wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	Różnica	Wyjaśnienie
1.	Amortyzacja (A.II.1)	167 342,48	167 342,48	-	-
2.	Zmiana stanu rezerw (A.II.5)	(3 633 958,30)	(3 633 958,30)	-	-
3.	Zmiana stanu zapasów (A.II.6)	4 706,74	4 706,74	-	-
4.	Zmiana stanu należności (A.II.7)	1 269 210,76	1 269 210,76	-	-
5.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów (A.II.8)	2 616 663,27	1 671 960,98	944 702,29	Kompensata udzielonych pożyczek oraz przeniesienie otrzymanych pożyczek oraz leasingów w ramach ZCP
6.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (A.II.9)	2 639 272,58	2 639 272,58	-	-
7.	Inne korekty (A.II.10)	nie dotyczy	-	nie dotyczy	-
8.	Inne wpływy inwestycyjne (B.I.4)	nie dotyczy	-	nie dotyczy	-
9.	Inne wydatki inwestycyjne (B.II.4)	nie dotyczy	-	nie dotyczy	-
10.	Inne wpływy finansowe (C.I.4)	nie dotyczy	-	nie dotyczy	-
11.	Inne wydatki finansowe (C.II.9)	nie dotyczy	-	nie dotyczy	-

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2024 - TECHMADEX SPÓŁKA AKCYJNA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (w 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 31.12.2024 r. zostało do spłaty 72.579,00 zł kapitału. Odsetki na dzień 31.12.2024 r. wyniosły 9.635,67 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	27 000,00	25 000,00
-	badanie ustawowe jednostkowego sprawozdania finansowego	27 000,00	25 000,00
-	badanie dobrowolne jednostkowego sprawozdania finansowego	-	-
-	badanie ustawowe skonsolidowanego sprawozdania finansowego	-	-
2.	Inne usługi poświadczające	-	-
3.	Usługi doradztwa podatkowego	-	-
4.	Pozostałe usługi	-	-

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

Nie dotyczy.

Nota nr 41

Prezentowanie 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 2024 roku pomiędzy Techmadex S.A. a spółką powiązaną Techmadex Serwis Sp. z o.o. miały miejsce transakcje sprzedaży usług. Przychody ze sprzedaży usług w kwocie 83.500,00 zł wykazywane są w rachunku zysków i strat w pozycji przychody netto ze sprzedaży produktów. Zakupione od Techmadex Serwis Sp. z o.o. usługi w kwocie 222.500,00 zł wykazywane są w rachunku zysków i strat w pozycji koszty działalności operacyjnej jako usługi obce.

W 2024 roku Techmadex S.A. udzielił Techmadex Serwis Sp. z o.o. pożyczki w kwocie 270.000,00 zł. Odsetki wynosiły 13.087,57 zł. Pożyczka w raz z odsetkami została w całości spłacona w 2024 roku.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2024 - 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

W dniu 15.03.2024 r. Techmadex S.A. z siedzibą w Warszawie objęła 100% udziałów w kapitale zakładowym oraz 100 % w ogólnej liczbie głosów na zgromadzeniu wspólników TECHMADEX Serwis Sp. z o.o. dokonując wniesienia aportem zorganizowanej części przedsiębiorstwa TECHMADEX S.A. stanowiącej wyodrębniony dział serwisowy. Kapitał zakładowy spółki wynosił 781.500,00 zł i dzielił się na 15.630 udziałów po 50,00 zł każdy. W dniu 04.07.2024 r. TECHMADEX S.A. jako jedyny wspólnik TECHMADEX Serwis Sp. z o.o. dokonała podwyższenia kapitału zakładowego Spółki do 1.100.000,00 zł, tj. o kwotę 318.500,00 zł, poprzez utworzenie 6.370 nowych udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy oraz pokryła je wkładem niepieniężnym. Następnie w dniach 4-15 lipca 2024 r. zawarto umowy sprzedaży 90,19% udziałów w TECHMADEX Serwis Sp. z o.o. na rzecz czterech akcjonariuszy TECHMADEX S.A. Własność udziałów przeszła na nabywców w dniu rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w Krajowym Rejestrze Sądowym, tj. 17.07.2024 r. Pozostałe 9,81% udziałów zostało sprzedanych kolejnemu akcjonariuszowi TECHMADEX S.A. w dniu 3.10.2024 r. W wyniku tych transakcji spółka Techmadex S.A. nie posiada już udziałów w TECHMADEX Serwis Sp. z o.o.

Na dzień 31.12.2024 r. TECHMADEX S.A. nie posiadała udziałów w żadnym podmiocie.

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:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) 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,
- d) 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 niezakończonych usług realizowanych zgodnie z Krajowym Standardem Rachunkowości nr 3 (KSR 3)

Lp.	Rok bieżący	Przychody ustalone według zasad KSR 3	Koszty ustalone według zasad KSR 3	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
1.	Umowy o usługi ogółem	112 473,75	2 845 059,42	2 555 461,87	2 845 059,42	-
-	w tym niezakończone łącznie	-	-	-	-	-
-	w tym niezakończone ustalone metodą zysku zerowego	-	-	-	-	-

Lp.	Rok bieżący	Kwota przewidywanych strat	Kwota kosztów, których pokrycie nie jest prawdopodobne	Kwota sum zatrzymanych	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego
1.	Niezakończone umowy o usługi	-	-	-	-	-

Lp.	Rok poprzedni	Przychody ustalone według zasad KSR 3	Koszty ustalone według zasad KSR 3	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
1.	Umowy o usługi 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	-	-	-	-	-

Lp.	Rok poprzedni	Kwota przewidywanych strat	Kwota kosztów, których pokrycie nie jest prawdopodobne	Kwota sum zatrzymanych	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego
1.	Niezakończone umowy o usługi	(3 498 938,18)	-	-	-	506 908,00

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2024 - TECHMADEX SPÓŁKA AKCYJNA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (w zł)

Nota nr 49

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

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) 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:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) 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.

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 2024 wykazało ujemny kapitał własny (-4 038 114,26 zł) i ujemny kapitał obrotowy netto (-3 885 620,37 zł). Spółka TECHMADEX S.A. dokładnie przeanalizowała swoją sytuację finansową i operacyjną. Uznano, że nie istnieją okoliczności odnoszące się do niepewności co do kontynuacji działalności. Nie dokonano korekt z tym związanych. Sprawozdanie finansowe za rok 2024 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Spółka aktualnie podejmuje poniższe działania, aby zapewnić kontynuację działalności w przyszłości.

Spółka jako podwykonawca inwestycji pn. „Budowa Zakładu Termicznego Przekształcania Odpadów Komunalnych w Gdańsku” prowadzi działania zmierzające do dochodzenia należności od firmy ASTER DANTISCUM WEBUILD S.p.A., T.M.E. S.p.A. oraz TERMOMECCANICA ECOLOGIA SPÓŁKA CYWILNA („Wykonawca”, „ASTER”) na drodze postępowania sądowego tytułem poniesionych z winy Wykonawcy kosztów nieobjętych wynagrodzeniem umownym oraz z tytułu wykonanych prac dodatkowych poza zakresem umowy podwykonawczej. W związku z tym Spółka liczy na odzyskanie kwoty 5 milionów złotych, jednocześnie planuje wystąpić z pozwem na kwotę ok. 12 milionów złotych. Spółka analizuje także możliwość sprzedaży tych należności, mając na celu szybsze pozyskanie środków finansowych oraz zminimalizowanie ryzyka związanego z długotrwałym procesem sądowym.

Obecnie Spółka przygotowuje ofertę o wartości kilkunastu milionów złotych w związku z przetargiem ogłoszonym przez Operatora Gazociągów Przesyłowych GAZ-SYSTEM S.A. "Budowa Tłocznicy Gazu Lwówek. Etap I" jako podwykonawca jednej z najbardziej dynamicznych spółek gazowniczych w kraju. Z porozumienia między stronami wynika obowiązek zawarcia umowy podwykonawczej ze Spółką

w przypadku podpisania przez wykonawcę umowy z Zamawiającym (wymagana będzie m.in. pisemna akceptacja Zamawiającego na zawarcie umowy podwykonawczej).

Planowane finansowanie działalności Spółki obejmuje pożyczki od akcjonariuszy, a także podwyższenie kapitału w ramach kapitału docelowego (§ 7.8 Statutu Spółki), umożliwiające zwiększenie zasobów finansowych poprzez emisję nowych akcji. Dodatkowo, spółka planuje sprzedaż wierzytelności przysługującej od firmy ASTER, co pozwoli na poprawę płynności finansowej. Istotnym elementem planu jest również pozyskanie nowych akcjonariuszy, co wzmocni strukturę kapitałową i zapewni stabilność finansową.

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., które odbędzie się w terminie do końca czerwca 2025 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 31.12.2024 - 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

Informacja, że do jednostki ma zastosowanie art. 37 ust. 12, na mocy którego jednostka nie tworzy rezerw i nie ustala aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego związanych z globalnym podatkiem wyrównawczym, krajowym podatkiem wyrównawczym i podatkiem wyrównawczym od niedostatecznie opodatkowanych zysków, o których mowa w ustawie z dnia 6 listopada 2024 r. o opodatkowaniu wyrównawczym jednostek składowych grup międzynarodowych i krajowych.

Nie dotyczy.

Nota nr 56

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

- 2.06.2023 r. JSC UKRTRANSGAZ pozwała TECHMADEX S.A. o 3.020.375,44 zł (29.126.089,11 UAH) za opóźnienie. Sąd Gospodarczy w Kijowie orzekł na korzyść powoda, a TECHMADEX S.A. złożył apelację. 1.04.2024 r. Sąd Apelacyjny oddalił apelację, a 6.05.2024 r. TECHMADEX S.A. złożył skargę kasacyjną do Sądu Najwyższego, którą 30.07.2024 r. oddalono. Egzekucja komornicza obejmuje 32.519.578,50 UAH (3.173.910,86 zł), co jest ujęte w bilansie Przedstawicielstwa.
- 16.01.2024 r. TECHMADEX S.A. pozwał JSC UKRTRANSGAZ o 4.460.328,03 UAH za zaległe płatności. 16.04.2024 r. Sąd Gospodarczy w Kijowie przyznał TECHMADEX 2.390.714,74 UAH (233.333,76 zł), uznając część roszczenia za niewymagalną. TECHMADEX odwołał się 13.05.2024 r., a UKRTRANSGAZ również złożył apelację, domagając się całkowitego oddalenia roszczeń. 11.12.2024 r. Sąd Apelacyjny uchylił wyrok I instancji, przyznał rację UKRTRANSGAZ i odmówił zaspokojenia roszczenia TECHMADEX w całości. TECHMADEX zobowiązano do zwrotu 53.791,08 UAH (5.250,01 zł) kosztów sądowych, co ujęto w bilansie.
- 21.06.2024 r. ZWZ TECHMADEX S.A. podjęło Uchwałę nr 11 w sprawie zmiany Uchwały nr 16 ZWZ Akcjonariuszy Spółki Akcyjnej TECHMADEX z siedzibą w Warszawie z dnia 28 czerwca 2023 r. w całości rezygnując z wypłaty II transzy dywidendy za rok 2020 i 2021. Walne Zgromadzenie postanowiło dodatkowo, aby kwotę 1.503.750,00 zł przeeksiegować z powrotem na kapitał zapasowy.
- Wyraźny spadek przychodów netto ze sprzedaży w roku 2024 w porównaniu do okresu analogicznego wynika przede wszystkim z przeniesienia działalności serwisowej w ramach zorganizowanej części przedsiębiorstwa (ZCP) do spółki TECHMADEX Serwis Sp. z o.o. W efekcie tej operacji istotna część przychodów osiągniętych w poprzednich latach nie jest już ujmowana w wynikach Spółki. Dodatkowo, na wynik finansowy wpłynął brak zawarcia nowych umów dotyczących pozostawionej działalności, co ograniczyło możliwość uzyskiwania przychodów w ramach kontynuowanych obszarów operacyjnych. Spółka koncentruje się obecnie na optymalizacji swojej działalności i poszukiwaniu nowych możliwości rozwoju, jednak w krótkim okresie zmiany te przełożyły się na istotne obniżenie osiąganych wyników sprzedażowych.

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