



**JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY  
RAPORT OKRESOWY  
TAMEX OBIEKTY SPORTOWE S.A.  
III KWARTAŁ ROKU 2019**

**WARSZAWA 14.11.2019 R.**

RAPORT TAMEX OBIEKTY SPORTOWE S.A. ZA III KWARTAŁ 2019 ROKU ZOSTAŁ PRZYGOTOWANY ZGODNIE Z AKTUALNYM STANEM PRAWNYM W OPARCIU O REGULAMIN ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU PRZYJĘTY UCHWAŁĄ ZARZĄDU GIEŁDY PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH W WARSZAWIE S.A. ORAZ ZAŁĄCZNIK NR 3 REG. ASO – „INFORMACJE BIEŻĄCE I OKRESOWE PRZEKAZYWANE W ALTERNATYWNYM SYSTEMIE OBROTU NA RYNKU NEWCONNECT”.



## SPIS TREŚCI:

1. Podstawowe informacje o Spółce<sup>3</sup>
2. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe wraz z danymi porównywalnymi<sup>4</sup>
3. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe wraz z danymi porównywalnymi<sup>7</sup>
4. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad rachunkowości<sup>10</sup>
5. Charakterystyka istotnych dokonań i niepowodzeń Emitenta oraz jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej podlegających konsolidacji w III kwartale 2019 roku, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki<sup>14</sup>
6. Stanowisko Emitenta odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na rok 2019 w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym<sup>18</sup>
7. Opis grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji<sup>18</sup>
9. Informacje o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu kwartalnego co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu<sup>19</sup>
10. Informacja o podejmowanych przez Emitenta w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych.<sup>19</sup>
11. Informacja o liczbie osób zatrudnionych przez Emitenta i w Grupie kapitałowej w przeliczeniu na pełne etaty<sup>19</sup>
12. Oświadczenie Zarządu<sup>19</sup>

## 1. Podstawowe informacje o Spółce

<b>Firma</b>	Tamex Obiekty Sportowe Spółka Akcyjna
<b>Skrót firmy</b>	Tamex Obiekty Sportowe S.A.
<b>Siedziba</b>	Warszawa
<b>Adres Siedziby</b>	ul. Rydygiera 8/3a
<b>Telefon</b>	22 556 24 23
<b>Faks</b>	22 556 24 22
<b>Adres poczty internetowej</b>	<a href="mailto:biuro@tamex.pl">biuro@tamex.pl</a>
<b>Strona internetowa</b>	<a href="http://www.tamex.pl">www.tamex.pl</a>
<b>NIP</b>	525-22-18-385
<b>Regon</b>	017270901
<b>Sąd Rejestrowy</b>	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
<b>KRS</b>	0000287548
<b>Kapitał Zakładowy</b>	Kapitał zakładowy wynosi 1.945.000 i dzieli się na: 18.520.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A, o wartości nominalnej 0,10 zł każda, oraz 930.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

<b>ORGANY SPÓŁKI NA DZIEŃ 30.09.2019 R.</b>	
<b>Zarząd</b>	Edyta Iwona Sobecka – Prezes Zarządu
	Robert Burzycki – Wiceprezes Zarządu
<b>Rada Nadzorcza</b>	Janusz Wójcik
	Andrzej Wyglądała
	Jarosław Dąbrowski
	Robert Sobecki
	Paweł Gałązka

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

*Bilans jednostkowy spółki Tamex Obiekty Sportowe S.A. na dzień 30.09.2019 r.*

Lp.	Tytuł	Stan na 30.09.2019	Stan na 30.09.2018
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>9 366 436,76</b>	<b>8 591 813,12</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	187,67	1 891,63
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 683 949,91	2 199 467,49
III	Należności długoterminowe	554 075,94	600 677,91
IV	Inwestycje długoterminowe	2 593 880,46	2 572 773,37
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 534 342,78	3 217 002,72
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>32 552 583,99</b>	<b>51 411 998,98</b>
I	Zapasy	451 283,28	319 423,06
II	Należności krótkoterminowe	15 937 662,26	39 900 421,78
III	Inwestycje krótkoterminowe	200 195,11	15 261,43
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15 963 443,34	11 176 892,71
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>41 919 020,75</b>	<b>60 003 812,10</b>

Lp.	Tytuł	Stan na 30.09.2019	Stan na 30.09.2018
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>14 615 867,95</b>	<b>22 923 245,55</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 945 000,00	1 945 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	12 358 348,00	20 460 029,81
III	Kapitał (fundusz ) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) netto	312 519,95	518 215,74
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>27 303 152,80</b>	<b>37 080 566,55</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	3 009 677,78	2 642 182,88
II	Zobowiązania długoterminowe	4 558 741,91	3 096 604,05
III	Zobowiązania krótkoterminowe	16 737 410,49	29 722 940,91
IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 997 322,62	1 618 838,71
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>41 919 020,75</b>	<b>60 003 812,10</b>

**Jednostkowy rachunek zysków i strat spółki Tamex Obiekty Sportowe S.A za okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r. oraz za okres od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r.**

Tytuł	Za okres od 01.07.2019 do 30.09.2019	Za okres od 01.07.2018 do 30.09.2018	Za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019	Za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018
<b>A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>23 490 854,06</b>	<b>24 407 522,60</b>	<b>49 495 843,77</b>	<b>48 920 103,70</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 071 462,60	23 799 108,33	49 057 055,56	48 141 436,51
II Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	419 391,46	608 414,27	438 788,21	778 667,19
<b>B Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>22 481 849,09</b>	<b>21 643 080,50</b>	<b>45 760 919,24</b>	<b>44 389 934,96</b>
I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	22 095 057,46	20 943 826,55	45 354 840,90	43 651 432,97
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	386 791,63	699 253,95	406 078,34	738 501,99
<b>C Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>1 009 004,97</b>	<b>2 764 442,10</b>	<b>3 734 924,53</b>	<b>4 530 168,74</b>
<b>D Koszty sprzedaży</b>	<b>611 418,16</b>	<b>762 248,86</b>	<b>2 017 731,95</b>	<b>2 091 744,54</b>
<b>E Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>553 897,44</b>	<b>573 145,85</b>	<b>1 623 706,58</b>	<b>1 524 726,64</b>
<b>F Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>-156 310,63</b>	<b>1 429 047,39</b>	<b>93 486,00</b>	<b>913 697,56</b>
<b>G Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>77 852,57</b>	<b>2 636 525,96</b>	<b>191 407,02</b>	<b>2 726 781,84</b>
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	2 519 874,01	3 084,32	2 519 874,01
II Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Inne przychody operacyjne	77 852,57	116 651,95	188 322,70	206 907,83
<b>H Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>15 206,06</b>	<b>2 306 706,09</b>	<b>93 633,24</b>	<b>2 583 486,41</b>
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	15 206,06	2 306 706,09	93 633,24	2 583 486,41
<b>I Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>-93 664,12</b>	<b>1 758 867,26</b>	<b>191 259,78</b>	<b>1 056 992,99</b>
<b>J Przychody finansowe</b>	<b>142 143,96</b>	<b>28,98</b>	<b>142 335,52</b>	<b>18 907,72</b>
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00		0,00	0,00
II Odsetki, w tym:	142 136,78	28,98	142 139,62	18 887,72
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V Inne	7,18	0,00	195,90	20,00
<b>K Koszty finansowe</b>	<b>121 515,52</b>	<b>194 541,04</b>	<b>329 369,51</b>	<b>494 576,90</b>
I Odsetki, w tym:	98 040,01	182 061,06	304 762,67	476 606,84
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Inne	23 475,51	12 479,98	24 606,84	17 970,06
<b>L Zysk (strata) brutto (I+K-J)</b>	<b>-73 035,68</b>	<b>1 564 355,20</b>	<b>4 225,79</b>	<b>581 323,81</b>
<b>M Podatek dochodowy</b>	<b>189,20</b>	<b>476 893,34</b>	<b>-308 294,16</b>	<b>63 108,07</b>
<b>N Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>	<b>-73 224,88</b>	<b>1 087 461,86</b>	<b>312 519,95</b>	<b>518 215,74</b>



# TAMEX

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

**Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym spółki Tamex Obiekty Sportowe S.A. za okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r. oraz za okres od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r.**

Lp.	Tytuł	Za okres od 01.07.2019 do 30.09.2019	Za okres od 01.07.2018 do 30.09.2018	Za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019	Za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 689 092,83	21 835 783,69	14 303 348,00	22 405 029,81
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	14 689 092,83	21 835 783,69	14 303 348,00	22 405 029,81
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 615 867,95	22 923 245,55	14 615 867,95	22 923 245,55
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	14 615 867,95	22 923 245,55	14 615 867,95	22 923 245,55

**Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych spółki Tamex Obiekty Sportowe S.A. za okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r. oraz za okres od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r.**

Lp.	Tytuł	Za okres od 01.07.2019 do 30.09.2019	Za okres od 01.07.2018 do 30.09.2018	Za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019	Za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I	Zysk (strata) netto	-73 224,88	1 087 461,86	312 519,95	518 215,74
II	Korekty razem	1 727 082,68	-6 569 803,94	-1 263 108,59	-7 580 507,39
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	1 653 857,80	-5 482 342,08	-950 588,64	-7 062 291,65
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I	Wpływy	0,00	2 579 904,40	34 959,35	2 579 904,40
II	Wydatki	32 829,40	1 547 255,00	91 326,89	1 609 845,07
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-32 829,40	1 032 649,40	-56 367,54	970 059,33
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I	Wpływy	5 332 830,86	15 247 425,05	25 905 016,83	26 638 220,46
II	Wydatki	6 797 111,69	11 038 909,97	24 728 066,34	21 562 479,10
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 464 280,83	4 208 515,08	1 176 950,49	5 075 741,36
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	156 747,57	-241 177,60	169 994,31	-1 016 490,96
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	43 447,54	256 439,03	30 200,80	1 031 752,39
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	200 195,11	15 261,43	200 195,11	15 261,43

### 3. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe wraz z danymi porównywalnymi

*Bilans skonsolidowany grupy kapitałowej Tamex Obiekty Sportowe S.A. na dzień 30.09.2019 r.*

Lp.	Tytuł	Stan na 30.09.2019	Stan na 30.09.2018
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>5 797 531,75</b>	<b>4 637 739,87</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	187,67	1 891,63
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
III	Rzeczowe aktywa trwałe	1 630 530,62	741 194,41
IV	Należności długoterminowe	586 809,57	633 411,54
V	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 580 003,89	3 261 242,29
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>32 992 024,65</b>	<b>51 226 103,19</b>
I	Zapasy	451 283,28	319 423,06
II	Należności krótkoterminowe	15 144 783,95	39 263 594,11
III	Inwestycje krótkoterminowe	377 797,07	142 456,40
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 018 160,35	11 500 629,62
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>38 789 556,40</b>	<b>55 863 843,06</b>

Lp.	Tytuł	Stan na 30.09.2019	Stan na 30.09.2018
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>9 683 557,06</b>	<b>17 678 208,52</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 945 000,00	1 945 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:	6 807 667,35	18 507 882,18
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
V	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) netto	930 889,71	-2 774 673,66
X	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C</b>	<b>UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>29 105 999,34</b>	<b>38 185 634,54</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	3 169 146,55	2 805 239,93
II	Zobowiązania długoterminowe	4 612 820,43	3 101 340,16
III	Zobowiązania krótkoterminowe	17 567 701,56	30 625 215,71
IV	Rozliczenia międzyokresowe	3 756 330,80	1 653 838,74
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>38 789 556,40</b>	<b>55 863 843,06</b>

**Skonsolidowany rachunek zysków i strat grupy kapitałowej Tamex Obiekty Sportowe S.A. za okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r. oraz za okres od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r.**

Tytuł	Za okres od 01.07.2019 do 30.09.2019	Za okres od 01.07.2018 do 30.09.2018	Za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019	Za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018
<b>A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>24 492 198,57</b>	<b>25 213 297,30</b>	<b>51 406 406,34</b>	<b>50 114 152,34</b>
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	24 080 861,77	24 695 576,98	50 991 840,26	49 426 179,10
II Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	411 336,80	517 720,32	414 566,08	687 973,24
<b>B Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>23 175 896,55</b>	<b>22 272 006,41</b>	<b>46 911 259,60</b>	<b>45 393 971,83</b>
I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	22 789 104,92	21 572 752,46	46 505 181,26	44 655 469,84
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	386 791,63	699 253,95	406 078,34	738 501,99
<b>C Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>1 316 302,02</b>	<b>2 941 290,89</b>	<b>4 495 146,74</b>	<b>4 720 180,51</b>
<b>D Koszty sprzedaży</b>	<b>614 418,16</b>	<b>764 770,16</b>	<b>2 026 931,95</b>	<b>2 099 424,48</b>
<b>E Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>618 098,80</b>	<b>689 319,86</b>	<b>1 834 796,79</b>	<b>1 789 323,35</b>
<b>F Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>83 785,06</b>	<b>1 487 200,87</b>	<b>633 418,00</b>	<b>831 432,68</b>
<b>G Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>77 852,57</b>	<b>660 126,35</b>	<b>239 053,87</b>	<b>750 382,23</b>
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	19 024,40	17 540,16	19 024,40
II Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości	0,00		0,00	0,00
IV Inne przychody operacyjne	77 852,57	641 101,95	221 513,71	731 357,83
<b>H Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>36 889,40</b>	<b>3 415 687,43</b>	<b>126 786,53</b>	<b>3 770 265,36</b>
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	36 889,40	3 415 687,43	126 786,53	3 770 265,36
<b>I Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>124 748,23</b>	<b>-1 268 360,21</b>	<b>745 685,34</b>	<b>-2 188 450,45</b>
<b>J Przychody finansowe</b>	<b>142 148,80</b>	<b>85,19</b>	<b>214 942,81</b>	<b>22 372,55</b>
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
II Odsetki, w tym:	142 141,62	85,19	214 746,91	22 352,55
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V Inne	7,18	0,00	195,90	20,00
<b>K Koszty finansowe</b>	<b>127 605,64</b>	<b>194 548,68</b>	<b>338 032,60</b>	<b>545 487,69</b>
I Odsetki, w tym:	104 130,13	182 068,70	311 550,51	527 517,63
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Inne	23 475,51	12 479,98	26 482,09	17 970,06
<b>L Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M Zysk (strata) na z działalności gospodarczej (I+J-K+L)</b>	<b>139 291,39</b>	<b>-1 462 823,70</b>	<b>622 595,55</b>	<b>-2 711 565,59</b>
<b>N Odpis wartości firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>O Odpis ujemnej wartości firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



I Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>P Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>R Zysk (strata) brutto (M-N-O+P+Q)</b>	<b>139 291,39</b>	<b>-1 462 823,70</b>	<b>622 595,55</b>	<b>-2 711 565,59</b>
<b>S Podatek dochodowy</b>	<b>189,20</b>	<b>476 893,34</b>	<b>-308 294,16</b>	<b>63 108,07</b>
<b>T Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>U Zyski (straty) mniejszości</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S Zysk (strata) netto (R-S-T-U)</b>	<b>139 102,19</b>	<b>-1 939 717,04</b>	<b>930 889,71</b>	<b>-2 774 673,66</b>

*Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym grupy kapitałowej Tamex Obiekty Sportowe S.A. za okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r. oraz za okres od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r.*

Lp.	Tytuł	Za okres od 01.07.2019 do 30.09.2019	Za okres od 01.07.2018 do 30.09.2018	Za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019	Za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018
I.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>9 544 454,87</b>	<b>19 617 925,56</b>	<b>8 752 667,35</b>	<b>20 452 882,18</b>
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	9 544 454,87	19 617 925,56	8 752 667,35	20 452 882,18
II	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>9 683 557,06</b>	<b>17 678 208,52</b>	<b>9 683 557,06</b>	<b>17 678 208,52</b>
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 683 557,06	17 678 208,52	9 683 557,06	17 678 208,52

*Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych grupy kapitałowej Tamex Obiekty Sportowe S.A. za okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r. oraz za okres od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r.*

Lp.	Tytuł	Za okres od 01.07.2019 do 30.09.2019	Za okres od 01.07.2018 do 30.09.2018	Za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019	Za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I	Zysk (strata) netto	139 102,19	-1 939 717,04	930 889,71	-2 774 673,66
II	Korekty razem	1 582 176,05	-2 653 734,76	-1 840 057,50	-3 236 033,68
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	1 721 278,24	-4 593 451,80	-909 167,79	-6 010 707,34
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Wpływy	0,00	19 024,40	34 959,35	19 024,40
II	Wydanki	32 829,40	0,00	91 326,89	10 797,33
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-32 829,40	19 024,40	-56 367,54	8 227,07
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Wpływy	5 332 830,86	15 247 425,05	25 905 016,83	26 638 220,46
II	Wydanki	6 798 996,15	11 038 909,97	24 739 668,39	21 562 479,10
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 466 165,29	4 208 515,08	1 165 348,44	5 075 741,36
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	<b>222 283,55</b>	<b>-365 912,32</b>	<b>199 813,11</b>	<b>-926 738,91</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>155 513,52</b>	<b>508 368,72</b>	<b>177 983,96</b>	<b>1 069 195,31</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>377 797,07</b>	<b>142 456,40</b>	<b>377 797,07</b>	<b>142 456,40</b>

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

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

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu raportu okresowego za III kwartał 2019 roku są zgodne z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. 2019 poz. 701 z późniejszymi zmianami).

Dane finansowe przedstawione w niniejszym raporcie kwartalnym Spółki zawierają dane za okres od dnia 1 stycznia do 30 września 2019 roku oraz dane porównawcze za analogiczny okres roku poprzedniego. Dane finansowe, o ile nie wskazano inaczej, wyrażone zostały w złotych.

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

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

##### **Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe**

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

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

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

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

Spółka przyjęła następujące okresy ekonomicznej użyteczności środków trwałych:

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

oraz dla wartości niematerialnych i prawnych:

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

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

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 3.500,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

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

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

### **Inwestycje krótkoterminowe**

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

### **Zapasy**

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

### **Należności i zobowiązania**

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

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

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

### **Środki pieniężne**

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Rozchody środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych wyceniane są za pomocą metody FIFO. Wyrażone w walutach obcych środki pieniężne wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym przez Narodowy Bank Polski dla danej waluty na ten dzień.

### **Kapitały**

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

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

#### **Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania**

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

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

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

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

#### **Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

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

#### **Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

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

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

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

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

### **Instrumenty finansowe**

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

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

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

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

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

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

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

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

### **Wynik finansowy**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### **Zmiany zasad rachunkowości**

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

### **5. Charakterystyka istotnych dokonań i niepowodzeń Emitenta oraz jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej podlegających konsolidacji w III kwartale 2019 roku, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki**

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

Główny atut Spółki, czyli wysoka jakość wykonywanych obiektów potwierdzona jest przez liczne certyfikaty przyznawane przez światowe federacje sportowe FIFA, IAAF oraz FIH. Szczególnym osiągnięciem w tym zakresie są osiągnięte certyfikaty IAAF Class 1 dla obiektów w „Zawisza” Bydgoszcz oraz AWF Warszawa oraz jedyny uzyskany w Polsce IAAF INDOR FACILITY zarówno dla infrastruktury tymczasowej (Halowe Mistrzostwa Świata w Sopocie), jak również stałej (Hala Toruń).



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

Trzeci kwartał to przede wszystkim intensywna praca nad zamknięciem istotnych dla Spółki kontraktów. Z ogromnym sukcesem dobiegła końca budowa Stadionu Miejskiego w Karpaczu. Środowisko lekkoatletyczne oceniło obiekt jako najpiękniejszy stadion lekkoatletyczny w Polsce. To naprawdę perełka w portfolio Spółki. Odnotowaliśmy również zwiększenie przychodów w stosunku do analogicznego okresu ubiegłorocznego.

Coraz bardziej istotną staje się podjęta przez Zarząd Spółki działalność w sektorze realizacji obiektów komercyjnych. Stanowi to stabilne oparcie i uzupełnienie dla sinusoidalnego rynku zamówień publicznych. Zakończyliśmy z sukcesem rozpoczętą w ubiegłym roku modernizację, nadbudowę, dobudowę oraz docieplenie budynku biurowego przy ul. Ciołka w Warszawie. Spółka zamierza już na stałe wprowadzić do swojego portfela tego typu realizacje. Dowodem przyjętych strategii jest chociażby wyprzedzająca harmonogram realizacja podpisanego w drugim kwartale projektu deweloperskiego polegającego na budowie osiedla domów jednorodzinnych. Obecnie Zarząd prowadzi równoległe kilka negocjacji zmierzających do podjęcia się realizacji podobnych kontraktów.

Dodatковым celem działalności Tamex Obiekty Sportowe S.A. jest promowanie i popularyzacja sportu wśród dzieci i młodzieży. Firma Tamex Obiekty Sportowe S.A. przez dziesięć lat uczestniczyła, jako Generalny Wykonawca, Partner i Sponsor w konkursie „KOLOROWE BOISKA CZYLI SZKOLNA PIERWSZA LIGA” zrealizowanym w ramach cyklicznego programu społecznego dla najbardziej potrzebujących szkół z terenu całej Polski w którym nagrodą jest boisko wielofunkcyjne. Corocznie Spółka wspiera kilku młodych lekkoatletów, którzy swoimi wynikami rokuju osiągnięcie poziomu mistrzowskiego. Do tego celu przeznaczmy stypendia, sprzęt oraz indywidualne wsparcie. Niewątpliwie jednym z większych wydarzeń w świecie profesjonalnego sportu jest podsumowanie każdego roku lekkoatletycznego – Gala Złote Kolce. Spółka już po raz 11 wzięła czynny udział w rankingu, w którym wyróżniani są najlepsi lekkoatleci danego sezonu. Jesienią ubiegłego roku mieliśmy przyjemność wręczyć nagrody m.in. Justynie Święty-Ersetic, Adamowi Kszczotowi, Anicie Włodarczyk oraz Wojciechowi Nowickiemu. Spółka TAMEX Obiekty Sportowe S.A. została wyróżniona w kategorii infrastruktura lekkoatletyczna : <https://sport.tvp.pl/39722686/zlote-kolce-rozdane-sezon-nalezal-do-mlociarzy> . Co bardzo istotne w kategorii miast gospodarzy mistrzowskich imprez, na sześciu nominowanych, w pięciu miejscach Spółka nasza wykonała obiekty, na których rozgrywane były te mistrzostwa.

Poniższe tabele prezentują uzyskane w III kwartale 2019 roku przez Tamex Obiekty Sportowe S.A. jednostkowe i skonsolidowane przychody oraz wynik. Poniższe dane zostały zaprezentowane w odniesieniu do okresu porównywalnego wraz ze wskazaniem zmian procentowych.

#### Dane jednostkowe

Tytuł	Za okres od 01.07.2019 do 30.09.2019	Za okres od 01.07.2018 do 30.09.2018	procentowa zamiana narastająco od początku roku	Za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019	Za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018	procentowa zamiana narastająco od początku roku
<b>A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	23 490 854,06	24 407 522,60	-3,76%	49 495 843,77	48 920 103,70	1,18%
<b>O Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>	-73 224,88	1 087 461,86	1585,10%	312 519,95	518 215,74	-65,82%

## Dane skonsolidowane

Tytuł	Za okres od 01.07.2019 do 30.09.2019	Za okres od 01.07.2018 do 30.09.2018	procentowa zamiana narastająco od początku roku	Za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019	Za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018	procentowa zamiana narastająco od początku roku
<b>A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	24 492 198,57	25 213 297,30	-2,86%	51 406 406,34	50 114 152,34	2,58%
<b>O Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>	139 102,19	-1 939 717,04	1494,45%	930 889,71	-2 774 673,66	398,07%

Trzeci kwartał 2019 r. z uwagi na finalizację dużych kontraktów jest szczególnym obciążeniem finansowym. Zasady rozliczania zamówień publicznych powodują, że na koniec danego kontraktu pozostaje zawieszona w czasie nawet 20 % jego wartości. Ostatnie zakresy prac oraz dostawy są najczęściej elementami drogimi w całokształcie realizacji danego kontraktu. Stąd zakończenie prac oraz procedury odbiorowe i rozliczeniowe powodują istotne obciążenie finansowe. Jest to szczególnie dotkliwe kiedy kończy się kilka kontraktów jednocześnie.

Główne kontrakty wymagające szczególnego zaangażowania finansowego:

- 1. Stadion Miejski w Karpaczu** – kompleksowa modernizacja bardzo starego obiektu lekkoatletycznego. Jego położenie jest istotnym elementem mającym wpływ na stopień trudności realizacji tego zadania. Dodatkowo uwarunkowania terytorialne spowodowały znaczne zaangażowanie finansowe. Większość przerobów i zakupów Spółka musi regulować znacznie szybciej niż wynika to z kontraktu z Gminą. Jest to oczywiście element, który zapewnia prawidłową realizację zadania. Po zakończeniu realizacji obiekt ten będzie centrum przygotowań lekkoatletycznych dla młodzieży. Polski Związek Lekkiej Atletyki poczynił z Burmistrzem Karpacza odpowiednie kroki w zakresie uznania tego miejsca jako oficjalny, certyfikowany obiekt treningowy. Budżetowo jest to jeden ze znaczących obiektów, który Spółka do tej pory realizowała. To już ostatnia faza tego znaczącego dla Spółki kontraktu. Prace zostały zakończone zgodnie z harmonogramem w III kwartale br.
- 2. Arena Będzin** – Zaprojektowanie i budowa wielofunkcyjnego obiektu sportowego wraz z zagospodarowaniem terenu w Będzinie. To typowa, a zarazem futurystyczna, miejska hala widowiskowo-sportowa. Początek roku dla tego projektu upłynął na intensywnych pracach projektowych. Zakończone zostały projekty budowlane wraz z pozwoleniem na budowę. Dodatkowo udało się również zakończyć projekty wykonawcze. Kontynuujemy rozpoczęte w II kwartale prace budowlane z bardzo dużym frontem realizacyjnym.
- 3. Budimex S.A. - Budowa Mareckiego Centrum Edukacyjno-Rekreacyjnego** – w ramach kontraktu zawartego z Generalnym Wykonawcą Budimex S.A. Spółka wykonuje bieżnią lekkoatletyczną z piłkarskim boiskiem syntetycznym oraz boiskiem wielofunkcyjnym i zagospodarowaniem terenu. W pierwszym kwartale w trwały bardzo zintensyfikowane prace nad wykonaniem podbudów boiska i bieżni. Poza wykonaniem konstrukcji podbudów z kruszyw wykonana została płyta betonowa pod nawierzchnię bieżni. Zakres tych prac z przyczyn technologicznych wykonywany jest w bardzo dużym tempie co niesie za sobą



znaczące zaawansowanie kosztowe. W związku z wystąpieniem zmian projektowych, a w ślad za tym wykonanie robót dodatkowych, zakończenie tego kontraktu nastąpiło w III kwartale br.

4. **ALBERO Invest** – umowa z tym inwestorem obejmuje budowę 22 bliźniaków zaprojektowanych w 3 różnych typach. Harmonogram prac przewiduje realizację tych obiektów w prawie 15 miesięcy. Spółka w II kwartale bardzo intensywnie rozpoczęła roboty związane z rozbiórkami istniejącej na działce infrastruktury oraz roboty ziemne. Pod koniec II kwartału br. ruszyły również na kilku budynkach równoległe prace fundamentowe oraz murowanie ścian. Wszystkie prace przebiegają z wyprzedzeniem harmonogramu.

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

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

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

W III kwartale 2019 r. Spółka realizowała kontrakty, także które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe a mające duże tempo wykonywanych prac:

1. Satoria Ciołka,
2. PPI Hotel W-wa,
3. Sochaczew,
4. Będzin Arena,
5. Radzymin,
6. Albero Warszawa ul. Cymbalistów,
7. Puławy.

Wyżej wymienione kontrakty wpłynęły na wartość przychodów oraz koszty działalności.

#### *Największe kontrakty realizowane przez Grupę w III kw. 2019 roku*

KONTRAKT	PRZEDMIOT ZAMÓWIENIA
Karpacz	Przebudowa Stadionu Miejskiego
Satoria	Nadbudowa, remont i modernizacja biurowca

Będzin Arena	Zaprojektowanie i budowa wielofunkcyjnego obiektu sportowego
Sochaczew	Przebudowa stadionu miejskiego
PPI	Modernizacja części budynku hotelowego w Warszawie
Albero W-wa Cymbalistów	Budowa 22 budynków mieszkalnych jednorodzinnych, dwulokalowych, wolnostojących
Interhall	Budowa kompleksu boisk wielofunkcyjnych
Sochaczew	Przebudowa stadionu miejskiego
Gmina Miasto Puławy	Budowa boisk wielofunkcyjnych wraz z zagospodarowaniem terenu
Gmina Radzymin	Budowa Miejskiego Centrum Rekreacji i Integracji Społecznej z Zapleczem Usługowym i Infrastrukturą Komunikacyjną

## 6. Stanowisko Emitenta odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na rok 2019 w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym

Emitent nie publikował prognoz finansowych na 2019 rok.

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

Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej emitenta - stan na dzień 30.09.2019 r.

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



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

Struktura akcjonariatu emitenta - stan na dzień 14.11.2019 r.

Nazwa	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w całkowitej liczbie akcji oraz głosów
Yarus Investment Limited	6 413 629	6 413 629	32,98%
AJW Investment Limited	6 019 000	6 019 000	30,95%
Konrad Bogusław Sobecki	5 907 598	5 907 598	30,37%
Pozostali	1 109 773	1 109 773	5,70%
<b>Razem</b>	<b>19 450 000,00</b>	<b>19 450 000,00</b>	<b>100,00%</b>

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

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

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

**Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty**

Na dzień 30.09.2019 r. spółka Tamex Obiekty Sportowe S.A. zatrudniała 33 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

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

Na dzień 30.09.2019 r. Grupa kapitałowa spółki Tamex Obiekty Sportowe S.A. zatrudniała 36 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

## 11. Oświadczenie Zarządu

Zarząd Tamex Obiekty Sportowe S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe za III kwartał 2019 roku oraz dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę oraz, że kwartalne sprawozdanie z działalności zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki i Grupy Kapitałowej Tamex Obiekty Sportowe S.A.