



**JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY
RAPORT OKRESOWY
TAMEX OBIEKTY SPORTOWE S.A.
I KWARTAŁ ROKU 2023**

WARSZAWA 15.05.2023 R.

RAPORT TAMEX OBIEKTY SPORTOWE S.A. ZA I KWARTAŁ 2023 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	3
2. Kwartałne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe wraz z danymi porównywalnymi.....	4
3. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe wraz z danymi porównywalnymi.....	12
4. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad rachunkowości	20
5. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta i jego Grupy Kapitałowej, ich sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale	25
6. Stanowisko Emitenta odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na rok 2023 w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.....	28
7. Opis grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	28
8. Informacje o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu kwartalnego co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu	29
9. Informacja o podejmowanych przez Emitenta w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych.....	29
10. Informacja o liczbie osób zatrudnionych przez Emitenta i w Grupie kapitałowej w przeliczeniu na pełne etaty	29
11. Oświadczenie Zarządu.....	30

8. Podstawowe informacje o Spółce

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

ORGANY SPÓŁKI NA DZIEŃ 31.03.2023 R.	
Zarząd	Edyta Iwona Sobecka – Prezes Zarządu
	Robert Burzycki – Wiceprezes Zarządu
Rada Nadzorcza	Janusz Wójcik
	Andrzej Wyglądała
	Jarosław Dąbrowski
	Robert Sobecki
	Paweł Gałązka

9. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe wraz z danymi porównywalnymi

Bilans jednostkowy spółki Tamex Obiekty Sportowe S.A. na dzień 31.03.2023 r.

Lp.	Tytuł	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.03.2022
A	AKTYWA TRWAŁE	10 530 996,39	9 630 735,67
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 341 039,32	2 106 915,12
1	Środki trwałe	2 341 039,32	2 106 915,12
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c	urządzenia techniczne i maszyny	122 433,75	444 476,18
d	środki transportu	2 162 829,03	1 662 438,94
e	inne środki trwałe	55 776,54	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	151 351,63	584 168,15
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od jednostek pozostałych	151 351,63	584 168,15
IV	Inwestycje długoterminowe	2 715 252,96	2 660 119,18
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	2 715 252,96	2 660 119,18
a	w jednostkach powiązanych	2 715 252,96	2 660 119,18
	- udziały lub akcje	2 114 900,00	2 114 900,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	600 352,96	545 219,18
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00



TAMEX

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

4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 323 352,48	4 279 533,22
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 323 352,48	4 279 533,22
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	39 825 515,63	35 869 956,73
I	Zapasy	864 610,58	973 351,15
1	Materiały	864 610,58	973 351,15
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	13 327 807,15	10 225 331,28
1	Należności od jednostek powiązanych	2 411 271,29	2 660 157,63
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 411 271,29	2 660 157,63
	- do 12 miesięcy	2 411 271,29	2 660 157,63
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	10 916 535,86	7 565 173,65
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 889 888,88	7 174 673,54
	- do 12 miesięcy	10 749 752,00	7 083 721,54
	- powyżej 12 miesięcy	140 136,88	90 952,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	9 429,00	307 362,91
c	inne	17 217,98	83 137,20
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	900 037,58	58 258,77
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	900 037,58	58 258,77
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	900 037,58	58 258,77
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	900 037,58	58 258,77
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00



TAMEX

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

2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	24 733 060,32	24 613 015,53
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		50 356 512,02	45 500 692,40

Lp.	Tytuł	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.03.2022
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	18 298 890,94	16 501 051,07
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 945 000,00	1 945 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	14 325 118,57	13 833 355,83
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów akcji	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
-	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) netto	2 028 772,37	722 695,24
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	32 057 621,08	28 999 641,33
I	Rezerwy na zobowiązania	5 534 904,23	4 747 648,97
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 618 347,25	4 210 181,88
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	47 640,68	32 329,64
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	47 640,68	32 329,64
3	Pozostałe rezerwy	868 916,30	505 137,45
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	868 916,30	505 137,45
II	Zobowiązania długoterminowe	4 680 467,15	4 206 862,41
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Wobec pozostałych jednostek	4 680 467,15	4 206 862,41
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	1 927 203,57	1 429 280,75
d	inne	2 753 263,58	2 777 581,66
III	Zobowiązania krótkoterminowe	21 453 249,70	19 094 660,69
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00



TAMEX

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

	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	21 453 249,70	19 094 660,69
a	kredyty i pożyczki	10 976 673,32	14 153 428,71
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	453 830,50	234 554,81
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	5 882 827,79	1 522 862,09
	- do 12 miesięcy	5 882 827,79	1 522 862,09
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	1 643 366,43	700 648,60
h	z tytułu wynagrodzeń	1 341,13	1 518,89
i	inne	2 495 210,53	2 481 647,59
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	389 000,00	950 469,26
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	389 000,00	950 469,26
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	389 000,00	950 469,26
	PASYWA RAZEM	50 356 512,02	45 500 692,40

Jednostkowy rachunek zysków i strat spółki Tamex Obiekty Sportowe S.A za okres od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.

Tytuł	Za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	Za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022
A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	16 934 832,64	7 437 069,09
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 934 832,64	7 437 069,09
II Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	15 139 851,70	5 974 316,23
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	15 139 851,70	5 974 316,23
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	1 794 980,94	1 462 752,86
D Koszty sprzedaży	512 707,18	495 570,36
E Koszty ogólnego zarządu	687 773,58	484 279,56
F Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	594 500,18	482 902,94
G Pozostałe przychody operacyjne	114 615,94	3 150,00
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-19 885,72	0,00
II Dotacje	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV Inne przychody operacyjne	134 501,66	3 150,00
H Pozostałe koszty operacyjne	21 029,62	0,01
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	21 029,62	0,01
I Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	688 086,50	486 052,93
J Przychody finansowe	39 822,47	0,00
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II Odsetki, w tym:	3 522,98	0,00
-(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V Inne	36 299,49	0,00
K Koszty finansowe	352 934,16	137 300,65
I Odsetki, w tym:	312 860,23	136 965,77
-(1) dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00

IV Inne	40 073,93	334,88
L Zysk (strata) brutto (I+K-J)	374 974,81	348 752,28
M Podatek dochodowy	-72 556,92	117 819,78
N Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O Zysk (strata) netto (L-M-N)	447 531,73	230 932,50

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym spółki Tamex Obiekty Sportowe S.A. za okres od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.

Lp.	Tytuł	Za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	Za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	15 906 359,21	15 998 124,77
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	15 906 359,21	15 998 124,77
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 945 000,00	1 945 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podwyższenie z kapitału zapasowego	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenie akcji	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 945 000,00	1 945 000,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	14 325 118,57	13 833 355,83
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	14 325 118,57	13 833 355,83
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 581 240,64	491 762,74
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 581 240,64	491 762,74
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 581 240,64	491 762,74
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00



TAMEX

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

-	przekazanie na kapitał zapasowy	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 581 240,64	491 762,74
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	0,00	0,00
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	pokrycia straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 581 240,64	491 762,74
6	Wynik netto	447 531,73	230 932,50
a	zysk netto	447 531,73	230 932,50
b	strata netto (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 298 890,94	16 501 051,07
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 298 890,94	16 501 051,07

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych spółki Tamex Obiekty Sportowe S.A. za okres od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.

Lp.	Tytuł	Za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	Za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	447 531,73	230 932,50
II	Korekty razem	-4 992 264,00	-3 367 137,91
1	Amortyzacja	305 921,38	194 291,22
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	311 231,69	136 965,77
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	19 885,72	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	448 649,46	441 099,22
6	Zmiana stanu zapasów	23 165,05	144 341,46
7	Zmiana stanu należności	-3 424 412,66	-4 316 456,42
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 358 352,86	253 382,93
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 318 351,48	-220 762,09
10	Inne korekty	-0,30	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	-4 544 732,27	-3 136 205,41
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	4 065,04	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 065,04	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	0,00	10 555,50
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	10 555,50



TAMEX

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

2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	4 065,04	-10 555,50
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	12 895 631,01	4 845 632,85
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	12 895 631,01	4 845 632,85
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	9 051 226,40	2 073 786,15
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Spląty kredytów i pożyczek	8 580 171,58	1 752 856,52
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	159 823,13	183 963,86
8	Odsetki	311 231,69	136 965,77
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 844 404,61	2 771 846,70
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	-696 262,62	-374 914,21
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00
F	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	1 596 300,20	433 172,98
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	900 037,58	58 258,77
	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

10. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe wraz z danymi porównywalnymi

Bilans skonsolidowany grupy kapitałowej Tamex Obiekty Sportowe S.A. na dzień 31.03.2023 r.

Lp.	Tytuł	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.03.2022
A	AKTYWA TRWAŁE	7 743 296,10	6 677 656,60
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1	Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
2	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III	Rzeczowe aktywa trwałe	2 264 850,99	1 723 182,50
1	Środki trwałe	2 264 850,99	1 723 182,50
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c	urządzenia techniczne i maszyny	46 245,42	60 743,54
d	środki transportu	2 162 829,03	1 662 438,96
e	inne środki trwałe	55 776,54	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV	Należności długoterminowe	155 092,63	620 642,78
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od jednostek pozostałych	155 092,63	620 642,78
V	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a	w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00



TAMEX

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

	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 323 352,48	4 333 831,32
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 323 352,48	4 333 831,32
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	40 590 182,45	36 225 736,69
I	Zapasy	864 610,58	973 351,15
1	Materiały	864 610,58	973 351,15
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	13 489 887,13	10 269 546,52
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	13 489 887,13	10 269 546,52
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 181 554,72	9 439 343,92
	- do 12 miesięcy	13 035 685,99	9 347 660,07
	- powyżej 12 miesięcy	145 868,73	91 683,85
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	148 026,60	636 371,63
c	inne	160 305,81	193 830,97
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 252 349,04	87 167,37
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 252 349,04	87 167,37
a	w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00



TAMEX

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

	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 252 349,04	87 167,37
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 252 349,04	87 167,37
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	24 983 335,70	24 895 671,65
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		48 333 478,55	42 903 393,29

Lp.	Tytuł	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.03.2022
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	15 813 754,88	13 229 774,13
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 945 000,00	1 945 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:	11 058 836,95	9 677 590,76
	- nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową/statutem spółki	0,00	0,00
V	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) netto	2 809 917,93	1 607 183,37
X	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00
C	UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
I	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
D	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	32 519 723,67	29 673 619,16
I	Rezerwy na zobowiązania	5 672 704,23	4 932 269,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 618 347,25	4 257 001,91
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	47 640,68	32 329,64
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	47 640,68	32 329,64
3	Pozostałe rezerwy	1 006 716,30	642 937,45
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	1 006 716,30	642 937,45
II	Zobowiązania długoterminowe	4 680 467,15	4 209 938,02



TAMEX

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

1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	4 680 467,15	4 209 938,02
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	1 927 203,57	1 429 280,75
d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e	inne	2 753 263,58	2 780 657,27
III	Zobowiązania krótkoterminowe	21 692 957,29	19 526 347,88
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	21 692 957,29	19 526 347,88
a	kredyty i pożyczki	10 976 673,32	14 164 806,21
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	453 830,50	234 554,81
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	5 984 951,82	1 782 288,71
	- do 12 miesięcy	5 984 951,82	1 782 288,71
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 652 180,15	735 838,85
h	z tytułu wynagrodzeń	1 342,54	1 518,89
i	inne	2 623 978,96	2 607 340,41
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	473 595,00	1 005 064,26
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	473 595,00	1 005 064,26
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	473 595,00	1 005 064,26
PASYWA RAZEM		48 333 478,55	42 903 393,29

**Skonsolidowany rachunek zysków i strat grupy kapitałowej Tamex Obiekty Sportowe S.A.
za okres od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.**

Tytuł	Za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	Za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022
A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	17 062 482,40	7 438 869,09
- od jednostek powiązanych		
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 062 482,40	7 438 869,09
II Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	15 167 604,28	5 912 071,83
- od jednostek powiązanych		
I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	15 167 604,28	5 912 071,83
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	1 894 878,12	1 526 797,26
D Koszty sprzedaży	517 333,69	499 933,05
E Koszty ogólnego zarządu	751 011,94	548 758,17
F Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	626 532,49	478 106,04
G Pozostałe przychody operacyjne	115 365,94	3 150,00
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-19 885,72	0,00
II Dotacje	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości	0,00	0,00
IV Inne przychody operacyjne	135 251,66	3 150,00
H Pozostałe koszty operacyjne	21 029,62	198,40
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	21 029,62	198,40
I Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	720 868,81	481 057,64
J Przychody finansowe	39 826,36	0,00
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II Odsetki, w tym:	3 526,86	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V Inne	36 299,50	0,00
K Koszty finansowe	314 142,95	137 300,68
I Odsetki, w tym:	312 860,23	136 965,80
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00

IV Inne	1 282,72	334,88
L Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
M Zysk (strata) na z działalności gospodarczej (I+J-K+J)	446 552,22	343 756,96
N Odpis wartości firmy	0,00	0,00
I Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
O Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
I Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
P Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
R Zysk (strata) brutto (M-N-O+P+Q)	446 552,22	343 756,96
S Podatek dochodowy	-72 556,92	117 819,78
T Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
U Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
S Zysk (strata) netto (R-S-T-U)	519 109,14	225 937,18

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym grupy kapitałowej Tamex Obiekty Sportowe S.A. za okres od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.

Lp.	Tytuł	Za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	Za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	13 349 645,74	11 832 406,74
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	13 349 645,74	11 832 406,74
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 945 000,00	1 945 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podwyższenie z kapitału zapasowego	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenie akcji	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 945 000,00	1 945 000,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	11 058 836,95	9 677 590,76
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	11 058 836,95	9 677 590,76
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00

a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 290 808,79	1 381 246,19
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 290 808,79	1 381 246,19
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 290 808,79	1 381 246,19
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przekazanie na kapitał zapasowy	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	2 290 808,79	1 381 246,19
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	0,00	0,00
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	pokrycia straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	2 290 808,79	1 381 246,19
6	Wynik netto	519 109,14	225 937,18
a	zysk netto	519 109,14	225 937,18
b	strata netto (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 813 754,88	13 229 774,13
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 813 754,88	13 229 774,13

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych grupy kapitałowej Tamex Obiekty Sportowe S.A za okres od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.

Lp.	Tytuł	Za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	Za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	519 109,14	225 937,18
II	Korekty razem	-4 985 266,09	-3 424 180,25
1	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
2	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3	Amortyzacja	229 035,31	116 988,44
4	Odpis wartości firmy	0,00	0,00
7	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
5	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
6	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	311 231,69	136 965,77
8	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	19 885,72	0,00
9	Zmiana stanu rezerw	448 649,46	441 099,22



TAMEX

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

10	Zmiana stanu zapasów	23 165,05	144 341,46
11	Zmiana stanu należności	-3 380 279,60	-4 318 852,81
12	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 378 791,54	276 039,77
13	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 258 161,88	-220 762,10
14	Inne korekty z działalności inwestycyjnej	-0,30	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	-4 466 156,95	-3 198 243,07
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	4 065,04	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 065,04	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	Odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	0,00	10 555,50
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	10 555,50
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	4 065,04	-10 555,50
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	12 895 631,01	4 845 632,85
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	12 895 631,01	4 845 632,85
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	9 051 226,40	2 073 786,15
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Spłaty kredytów i pożyczek	8 580 171,58	1 752 856,52
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	159 823,13	183 963,86

8	Odsetki	311 231,69	136 965,77
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 844 404,61	2 771 846,70
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	-617 687,30	-436 951,87
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	1 870 036,34	524 119,24
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	1 252 349,04	87 167,37
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

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

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

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

Dane finansowe przedstawione w niniejszym raporcie kwartalnym Spółki zawierają dane za okres od dnia 1 stycznia do 31 marca 2023 roku oraz dane porównawcze za analogiczny okres roku poprzedniego. Dane finansowe, o ile nie wskazano inaczej, wyrażone zostały w złotych.

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

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

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

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

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

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

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

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

Spółka przyjęła następujące okresy ekonomicznej użyteczności środków trwałych:

- Urządzenia techniczne 1-5 lat
 - Środki transportu 3-10 lat
 - Pozostałe 2-10 lat
- oraz dla wartości niematerialnych i prawnych:
- Oprogramowanie komputerowe 2-5 lat
 - Pozostałe wartości niematerialny i prawne 2-5 lat

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

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

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

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

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

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

Główny atut Spółki, czyli wysoka jakość wykonywanych obiektów potwierdzona jest przez liczne certyfikaty przyznawane przez światowe federacje sportowe FIFA, IAAF oraz FIH. Szczególnym osiągnięciem w tym zakresie są osiągnięte certyfikaty IAAF Class 1 dla obiektów w „Zawisza” Bydgoszcz oraz AWF Warszawa oraz jedyny uzyskany w Polsce IAAF INDOR FACILITY zarówno dla infrastruktury tymczasowej (Halowe Mistrzostwa Świata w Sopocie), jak również stałej (Hala Toruń). Na przestrzeni 20 lat działalności Spółka uzyskała ponad 60 certyfikatów krajowych i międzynarodowych federacji sportowych. Jesteśmy budowniczymi najistotniejszych na mapie Polski obiektów lekkoatletycznych:

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

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

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

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

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

Pierwszy kwartał 2023 to imponujące otwarcie roku i efekt ciężkiej pracy w roku 2022. Wszystkie założenia i projekty zostały precyzyjnie przygotowane i wdrożone, czego efektem jest ponad 90 % wzrost portfela względem analogicznego końca I kwartału z 2022 roku. Pomimo wielu niekorzystnych czynników ogólnoswiatowych zdobyliśmy kontrakty, które pozwolą Spółce osiągnąć korzystne wyniki. Osiągnięty w I kwartale 2023 zysk netto w Grupie kapitałowej w ujęciu kwartalnym jest wyższy o ponad 120% w stosunku do analogicznego kwartału roku poprzedniego. Jednostkowy wynik netto wypracowany przez Spółkę w I kwartale 2023 roku był ponad 90% wyższy niż wyniki osiągnięte w analogicznym okresie roku poprzedniego tj. w I kwartale 2022 roku oraz znacząco wyższy od średniej za analogiczne okresy w latach 2019-2021. Jest to bardzo dobry start do wypracowania kolejnych wzrostów, które spowodują osiągnięcie bardzo dobrego wyniku rocznego.

Zwiększone przychody wynikają również z tego, że prace ruszyły z pełnym zaangażowaniem na wszystkich kontraktach. Jest to jak zawsze ciężki moment zarówno organizacyjnie jak i finansowo. Zakupy materiałowe, import oraz zaliczki i przedpłaty są znaczącym obciążeniem dla Spółki przy pracy na kilkunastu kontraktach jednocześnie.

Z dużym współczuciem i niepokojem przyglądamy się też napaści na Ukrainę. To dla Polski i Europy ważny sąsiad. Spółka co prawda nie prowadzi bezpośrednich interesów z ukraińskimi firmami, będziemy

jednak bacznie obserwować te okrutne wydarzenia starając się zapobiegać ewentualnym negatywnym dla Spółki skutkom.

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 SZKOLNA LIGA” zrealizowanym w ramach cyklicznego programu społecznego dla najbardziej potrzebujących szkół z terenu całej Polski w którym nagrodą jest boisko wielofunkcyjne. Corocznie Spółka wspiera kilku młodych lekkoatletów, którzy swoimi wynikami roku osiągnięcie poziomu mistrzowskiego. Do tego celu przeznaczamy m.in. sprzęt oraz indywidualne wsparcie. Niewątpliwie jednym z większych wydarzeń w świecie profesjonalnego sportu jest podsumowanie każdego roku lekkoatletycznego – Gala Złote Kolce. Spółka już po raz 12 wzięła czynny udział w rankingu, w którym wyróżniani są najlepsi lekkoatleci danego sezonu. Ubiegłoroczny ranking miał wyjątkowy wydźwięk ponieważ był połączony z setną rocznicą powstania Polskiego Związku Lekkiej Atletyki. To była ogromna Gala 100-lecia z udziałem wszystkich wybitnych sportowców, działaczy z całego świata oraz przedstawicielami administracji państwowej z Prezydentem Andrzejem Dudą na czele. Jako wieloletni partner plebiscytu i tym razem udzieliliśmy wsparcia najlepszym lekkoatletom. Mieliśmy przyjemność wręczyć nagrody m.in. Joannie Fiodorow i Marcinowi Lewandowskiemu, którzy zostali zwycięzcami plebiscytu.

Poniższe tabele prezentują uzyskane w I kwartale 2023 roku przez Tamex Obiekty Sportowe S.A. jednostkowe i skonsolidowane przychody oraz wynik. Poniższe dane zostały zaprezentowane w odniesieniu do okresu porównywalnego wraz ze wskazaniem zmian procentowych.

Dane jednostkowe

Tytuł	Za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	Za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022	procentowa za- miana narasta- jąco od po- czątku roku
A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	16 934 832,64	7 437 069,09	127,71%
O Zysk (strata) netto (L-M-N)	447 531,73	230 932,50	93,79%

Dane skonsolidowane

Tytuł	Za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	Za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022	procentowa zamiana na- rastająco od początku roku
A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	17 062 482,40	7 438 869,09	129,37%
O Zysk (strata) netto (L-M-N)	519 109,14	225 937,18	129,76%

Powyższe informacje mają bezpośrednie przełożenie na wynik pierwszego kwartału. Jest on wyższy od wartości historycznie analogicznych co powinno wzbudzać nadzieję na utrzymanie trendu oraz przełożenie na dalsze wzrosty w kolejnych okresach. Perspektywa tego roku, zdaniem Zarządu, rysuje się wyjątkowo optymistycznie mając na względzie do zdobycia wciąż jeszcze kilka istotnych realizacji. Należy nadal zwracać szczególną uwagę, iż rentowność kontraktów stale się zwiększa. To po raz kolejny dowodzi słuszności przyjętej kilka lat temu przez Zarząd polityce kontraktowania. Kontrola kosztów i szybka kontraktacja poszczególnych zakresów mają swoje odzwierciedlenie w wyniku.

Główne kontrakty wymagające szczególnego zaangażowania finansowego:

1. **Dobre Miasto** – kompleksowa modernizacja miejskiego stadionu lekkoatletyczno-piłkarskiego składającego się z bieżni i boiska piłkarskiego. Pierwszy kwartał 2023 to dla tej budowy zakończenie robót ziemnych i wykonanie wszystkich instalacji podziemnych. To etap tzw. wyjścia z ziemi. Pełnym frontem ruszyły roboty z podbudowami i betonowaniem.
2. **Bytom** - Modernizacja i rozbudowa zespołu boisk treningowych wraz z zapleczem socjalnym przy ul. Olimpijskiej i ul. Piłkarskiej w Bytomiu – Etap II, realizowana przy jednoczesnej transformacji terenów pogórnich. Budowa w pierwszym kwartale kontynuowała fazę realizacji wszystkich zakresów i branż. Ponad 100 m długości budynek został zamknięty i ruszyły prace wykończeniowe. Rozpoczęliśmy też zakres związany z robotami dodatkowymi w zakresie zagospodarowania terenu.
3. **COS OPO Wałcz** – budowa wielofunkcyjnej hali sportowej. To niespotykana jak do tej pory w Polsce realizacja. Hala oprócz dwóch standardowych aren sportowych do gier zespołowych będzie posiadała pełnowymiarową bieżnię lekkoatletyczną umieszczoną na antresoli ! Prowadzimy prace na wszystkich zakresach związanych z konstrukcjami i sieciami. To bardzo ważny i mocno obciążający etap tej budowy.
4. **USTKA** – budowa stadionu lekkoatletycznego kategorii PZLA IV A wraz ze strefą rozgrzewkową. W pierwszym kwartale realizacja była w końcowym momencie. Poza pracami inżynieryjnymi, kończyliśmy również aplikację nawierzchni bieżni. To ponad 8 tys. metrów kwadratowych nawierzchni lekkoatletycznej w systemie Conipur M.

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

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

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

W I kwartale 2023 r. Spółka realizowała kontrakty, także które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe a mające duże tempo wykonywanych prac:

1. Szczytno,
2. AWF Kraków,
3. Dobre Miasto,
4. Bytom,

5. Wałcz,
6. Strabag,
7. Chełm.

Wyżej wymienione kontrakty wpłynęły na wartość przychodów oraz koszty działalności.

Największe kontrakty realizowane przez Grupę w I kw. 2023 roku

KONTRAKT	PRZEDMIOT ZAMÓWIENIA
Ustka	Budowa stadionu lekkoatletycznego kategorii IV A
Strabag- Wrocław	Kompleksowe wykonanie prac związanych z dostawą i montażem bieżni lekkoatletycznej halowej
Wałcz	Budowa wielofunkcyjnej treningowej hali sportowej w Wałczu
Poznań	Budowa treningowego boiska piłkarskiego wraz z infrastrukturą
Bytom	Modernizacja i rozbudowa zespołu boisk treningowych wraz z zapleczem socjalnym
Skra Warszawa	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz wykonanie robót budowlanych
AWF Kraków	Wymiana nawierzchni bieżni stadionu lekkoatletycznego - modernizacja stadionu lekkoatletycznego
Szczytno	Przebudowa stadionu lekkoatletycznego
Sopot	Wykonanie robót budowlanych polegających na remoncie areny głównej Stadionu lekkoatletycznego
Chełm	Budowa stadionu lekkoatletycznego
Golub Dobrzyń	Modernizacja stadionu OSIR
COS Spała	Przebudowa stadionu lekkoatletycznego

13. Stanowisko Emitenta odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na rok 2023 w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym

Emitent nie publikował prognoz finansowych na 2023 rok.

14. Opis grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej emitenta - stan na dzień 31.03.2023 r.

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

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

NOVA SPORT SP. Z O.O.

100%



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

Struktura akcjonariatu emitenta - stan na dzień 15.05.2023 r.

Nazwa	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w całkowitej liczbie akcji oraz głosów
The Point Sp. z o. o.	5 725 964	5 725 964	29,44%
AJW Investment Limited	6 019 000	6 019 000	30,95%
Konrad Bogusław Sobecki	5 907 598	5 907 598	30,37%
Pozostali	1 797 438	1 797 438	9,24%
Razem	19 450 000,00	19 450 000,00	100,00%

16. 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.

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

Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 31.03.2023 r. spółka Tamex Obiekty Sportowe S.A. zatrudniała 35 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

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

Na dzień 31.03.2023 r. Grupa kapitałowa spółki Tamex Obiekty Sportowe S.A. zatrudniała 38 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

18. Oświadczenie Zarządu

Zarząd Tamex Obiekty Sportowe S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe za I kwartał 2023 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.