



IDM Spółka Akcyjna

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI
NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2023 ROKU**

Kraków dn. 15 września 2023 r.

SPIS TREŚCI

1. DANE FINANSOWO – EKONOMICZNE IDM SA	3
1.1. Wybrane dane finansowe za pierwsze półrocze 2023 roku	3
1.1.1. Założenie kontynuacji działalności	4
1.2. Opis istotnych zdarzeń mających wpływ na działalność Emitenta	4
1.3. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń z określeniem, w jakim stopniu Jednostka jest na nie narażona	4
1.4. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem bądź innymi organami	4
1.5. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości realizacji wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok	4
1.6. Informacja o udzieleniu poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji	4
1.7. Czynniki, które w ocenie Spółki będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału	4
1.8. Informacje, które zdaniem Spółki są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań	4
1.9. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym	5
2. INFORMACJE PODSTAWOWE	5
2.1. Informacje ogólne	5
2.2. Kapitał zakładowy Jednostki	5
2.3. Wskazanie składu osobowego organów zarządzających i nadzorujących i zmian jakie zaszły w trakcie ostatniego półrocza	5
2.4. Przyjęte zasady rachunkowości	6
2.5. Wykaz akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przed podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy Spółki	6
2.6 Wykaz stanu posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółką	6
3. PODPISY OSÓB SPORZĄDZAJĄCYCH I ZATWIERDZAJĄCYCH SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI	7

1. DANE FINANSOWO – EKONOMICZNE IDM S.A.

1.1. Wybrane dane finansowe - podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe, ujawnione w sprawozdaniu finansowym oraz komentarz do wyników finansowych za pierwsze półrocze 2023 roku

		000 PLN	000 PLN	000 EUR	000 EUR
<i>Dane wynikowe</i>		01.01.2023 30.06.2023	01.01.2022 30.06.2022	01.01.2023 30.06.2023	01.01.2022 30.06.2022
1	Przychody z działalności podstawowej	176 028	186 450	39 091	40 160
2	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 609 662	493 538	- 135 390	106 304
3	Zysk (strata) przed opodatkowaniem	- 959 180	- 762 718	- 213 009	- 164 283
4	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	101 628	- 1 477 355	22 569	- 318 210
5	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 195 500	22 000	- 43 416	4 739
6	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-	-	-	-
7	Przepływy pieniężne netto razem	- 93 872	- 1 455 355	- 20 846	- 313 472
8	Zysk (strata) netto	- 959 180	- 762 718	- 213 009	- 164 283
9	Średnia ważona liczba akcji w szt.	45 422 882	45 422 882	45 422 882	45 422 882
10	Zysk (strata) na 1 akcję (w PLN i EUR)	-0,021 zł	-0,017 zł	-4,69 €	-3,62 €
<i>Pozycje aktywów i pasywów</i>		000 PLN	000 PLN	000 EUR	000 EUR
		01.01.2023 30.06.2023	01.01.2022 30.06.2022	01.01.2023 30.06.2023	01.01.2022 30.06.2022
11	Aktywa trwałe	626 722	271 222	140 827	58 419
12	Aktywa obrotowe	2 654 853	4 094 938	596 556	874 875
13	Aktywa razem	3 281 575	4 366 160	737 383	932 821
14	Zobowiązania długoterminowe	1 763 587	126 500	396 285	27026
15	Zobowiązania krótkoterminowe	1 849 437	4 473 427	415 576	955 738
16	Zobowiązania razem	3 613 025	4 599 927	811 861	982 764
17	Kapitał własny	-331 450	-233 767	-74 478	-49 944
18	Kapitał podstawowy	2 271 144	2 271 144	510 335	485 225
19	Liczba akcji w szt.	45 422 882	45 422 882	45 422 882	45 422 882
20	Wartość księgowa na 1 akcję (w PLN i EUR)	-0,01 zł	-0,01 zł	0,00 €	0,00 €

Kursy przyjęte do przeliczenia danych finansowych na EUR

Rok obrotowy	Średni kurs w okresie*	Kurs na ostatni dzień okresu
2022	4,6427	4,6806
2023	4,5030	4,4503

Powyższe dane finansowe zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

Pozycje sprawozdania z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych –
* według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów określonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego z miesięcy okresu sprawozdawczego

Pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu określonego przez Narodowy Bank Polski na dzień bilansowy.

1.1.1. Podstawa założenia kontynuacja działalności Emitenta

Śródroczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Przychody operacyjne z działalności podstawowej w raportowanym okresie roku obrotowym o wartości 176 tys. zł wynikają ze specyfiki działalności Emitenta - obecnej fazy realizacji projektów deweloperskich realizowanych przez spółki celowe.

Od kilku lat IDM SA uczestniczy w projektach, w których zajmuje się działaniami w procesach pozyskiwania finansowania, koordynacją uzgodnień z architektami i wykonawcami oraz obsługą działań sprzedaży nieruchomości pod inwestycje komercyjne.

Ponadto, IDM SA uczestniczy w procesach dotyczących pozyskiwania nowych inwestycji nieruchomościowych przez spółki celowe, co w ocenie Zarządu Spółki w III i IV kwartale 2023 roku przełoży się na wzrost przychodów operacyjnych.

Biorąc powyższe pod uwagę Zarząd IDM SA. pozytywnie ocenia perspektywę stabilnego rozwoju i realizację przyjętej strategii działalności, która przełoży się na wzrost przyszłych przychodów w okresach następnym.

Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego Zarząd Spółki nie stwierdza istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuacji działalności Emitenta.

1.2. Opis zdarzeń mających wpływ na działalność Emitenta w raportowanym okresie

W pierwszym półroczu 2023 roku nie wystąpiły zdarzenia wpływające na działalność Jednostki, które miałyby istotne znaczenie dla sytuacji Emitenta lub osiągniętych przez niego wyników finansowych.

Zdarzeniem o znaczeniu istotnym, które nastąpiło po dniu bilansowym należy zaliczyć otrzymanie przez IDM SA w dniu 1 września 2023 r. od likwidatora kwoty 2 120 650,10 zł pozostałej po zakończeniu likwidacji funduszu inwestycyjnego, którego IDM SA była uczestnikiem. Informacja o tym zdarzeniu została przekazana do wiadomości publicznej w dniu 1 września 2023 r. raportem bieżącym nr 14/2023.

1.3. Opis czynników ryzyka i zagrożeń wraz z określeniem, w jakim stopniu Jednostka jest na nie narażona

Zarząd IDM SA nie sporządza analizy wrażliwości poszczególnych ryzyk rynkowych oraz ich potencjalnego wpływu na wyniki finansowe oraz kapitały własne na dzień bilansowy w rozumieniu MSSF 7 jako niemożliwe do precyzyjnego oszacowania.

1.4. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem bądź innymi organami administracyjnymi

Wobec spółki nie toczą się żadne postępowania sądowe bądź administracyjne.

1.5. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości realizacji wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok

Zarząd IDM SA nie publikował prognoz wyników finansowych na 2022 i 2023 rok.

1.6. Informacja o udzieleniu poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem IDM SA nie udzielała poręczeń kredytu, pożyczki lub gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, których łączna wartość stanowiłaby co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki.

1.7. Czynniki, które w ocenie Zarządu Spółki będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Do kluczowych czynników, które w ocenie Zarządu IDM SA będą miały wpływ na jego działalność w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału należy zaliczyć realizację obranej strategii rozwoju działalności zwiększenie przychodów z działalności podstawowej i polepszenie marży na sprzedaży. W ocenie Zarządu do istotnych czynników należy zaliczyć również zdarzenie, o którym mowa w pkt. 1.9.

1.8. Informacje, które zdaniem Zarządu Spółki są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego oraz inne informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań

Zdaniem Zarządu nie wystąpiły inne sytuacje i zdarzenia, poza opisanymi w niniejszym sprawozdaniu, które miałyby istotne znaczenie dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej IDM SA oraz byłyby istotne dla oceny możliwości regulowania zobowiązań przez Spółkę.

1.9. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym

Zdarzeniem o znaczeniu istotnym, które nastąpiło po dniu bilansowym należy zaliczyć otrzymanie przez IDM SA w dniu 1 września 2023 r. od likwidatora kwoty 2 120 650,10 zł pozostałej po zakończeniu likwidacji funduszu inwestycyjnego, którego IDM SA była uczestnikiem. Informacja o tym zdarzeniu została przekazana do wiadomości publicznej w dniu 1 września 2023 r. raportem bieżącym nr 14/2023.

2. INFORMACJE PODSTAWOWE O EMITENCIE

2.1. Informacje ogólne

Spółka działa pod firmą IDM S.A. z siedzibą w Krakowie, adres: ul. Józefitów 7 lok. 2, 30-039 Kraków. IDM SA działa na podstawie statutu Spółki sporządzonego w formie aktu notarialnego z dnia 10 września 1998 rok. W dniu 28 marca 2001 roku Spółka wpisana została do Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym dla Krakowa – XI Wydział Gospodarczy pod numerem: KRS 00000044483, NIP 6762070700, REGON 351528670.

Spółka utworzona została na czas nieokreślony.

IDM SA jest notowana na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie od 2005 roku.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki są usługi doradcze w zakresie inwestycji w nieruchomości i wierzytelności handlowe w ramach PKD 7022Z „Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania”.

2.2. Kapitał zakładowy Spółki

Na dzień 1 stycznia 2023 roku kapitał zakładowy IDMSA wynosił 2.271.144,70 zł i dzielił się na 45.422.822 akcji o wartości nominalnej 0,05 zł każda.

Struktura akcjonariatu na dzień 30.06.2023 r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA
GRI sp. z o.o.	6 372 438	318 621,90 zł	14,03%	6 372 438	14,03%
Compensa TUnŻ VIG	4 372 004	218 600,20 zł	9,63%	4 372 004	9,63%
Pozostali akcjonariusze	34 678 440	1 733 922,00 zł	76,34%	34 678 440	76,34%
suma	45 422 882	2 271 144,1 zł	100%	45 422 882	100%

Do dnia bilansowego i do dnia publikacji raportu półrocznego wysokość kapitału zakładowego Spółki nie uległa zmianie.

2.3. Wskazanie składu osobowego organów zarządzających i nadzorujących i zmian jakie zaszły w trakcie ostatniego półrocza

Zarząd

Na dzień 1 stycznia 2023 roku obrotowego Zarząd Spółki był jednoosobowy – funkcję Prezesa Zarządu pełnił Pan Grzegorz Leszczyński.

W dniu 19 stycznia 2023 r. do pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu Rada Nadzorcza Spółki powołała Pana Andrzeja Łaskiewicza. Skład Zarządu na dzień bilansowy oraz dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania okresowego przedstawia się następująco:

- Leszczyński Grzegorz – Prezes Zarządu
- Łaskiewicz Andrzej – Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień bilansowy roku wchodził:

- Konopka Adam – Przewodniczący RN
- Przybylski Krzysztof – Wice-Przewodniczący RN
- Kompowski Adam – Członek RN
- Szostek Andrzej – Członek RN
- Wierzbowski Mirosław – Członek RN

Do dotychczasowego składu, w dniu 21 czerwca 2023 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie powołało Panią Jagodę Tracz-Drał do pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki.

Prokura

W dniu 19 stycznia 2023 roku Zarząd Spółki udzielił prokury Panu Piotrowi Derlatce.

2.4. Przyjęte zasady/polityka rachunkowości

W śródrocznym sprawozdaniu finansowym przestrzegano tych samych zasad (polityki) rachunkowości i metod wyceny co w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym za 2022 rok.

2.5. Wykaz akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przed podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy Spółki

Struktura akcjonariatu z uwzględnieniem Akcjonariuszy posiadających powyżej 5% głosów na WZA Spółki na dzień bilansowy przedstawiała się następująco:

Struktura akcjonariatu na dzień 30.06.2023 r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA
GRI sp. z o.o.	6 372 438	318 621,90 zł	14,03%	6 372 438	14,03%
Compensa TUnż VIG	4 372 004	218 600,20 zł	9,63%	4 372 004	9,63%
Pozostali akcjonariusze	34 678 440	1 733 922,00 zł	76,34%	34 678 440	76,34%
suma	45 422 882	2 271 144,1 zł	100%	45 422 882	100%

i do dnia publikacji niniejszego sprawozdania okresowego nie uległa zmianie.

2.6 Wykaz stanu posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółką

Aktualny stan posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień sprawozdawczy oraz na dzień przekazania niniejszego raportu okresowego tj. na dzień 15 września 2023 roku wraz z uwzględnieniem zmian w stanie posiadania, odrębnie dla każdej z osób przedstawia się następująco:

Akcje IDM SA w posiadaniu członków zarządu

Osoba nadzorująca	Liczba posiadanych akcji	% udział w kapitale zakładowym	Liczba przysługujących głosów	% udział w liczbie głosów
Grzegorz Leszczyński Prezes Zarządu	206 459	0,45%	206 459	0,45%
Łaskiewicz Andrzej Wiceprezes Zarządu	0	0,00%	0	0,00%

Do dnia publikacji niniejszego raportu okresowego nie nastąpiły zmiany w posiadaniu akcji Spółki przez członków zarządu Spółki.

Akcje IDM SA w posiadaniu członków rady nadzorczej

<i>Osoba nadzorująca</i>	<i>Liczba posiadanych akcji</i>	<i>% udział w kapitale zakładowym</i>	<i>Liczba przysługujących głosów</i>	<i>% udział w liczbie głosów</i>
Adam Konopka Przewodniczący RN	155 664	0,34%	155 664	0,34%
Krzysztof Przybylski Wiceprzewodniczący RN	308 640	0,68%	308 640	0,68%
Kompowski Adam Członek RN	0	0,00%	0	0,00%
Andrzej Szostek Członek RN	617 280	1,36%	617 280	1,36%
Mirosław Wierzbowski Członek RN	0	0,00%	0	0,00%
Jagoda Tracz-Dral Członek RN	0	0,00%	0	0,00%

Do dnia publikacji niniejszego raportu okresowego nie nastąpiły zmiany w strukturze posiadanych przez członków Rady Nadzorczej Spółki akcji IDM Spółka Akcyjna.

3. PODPISY OSÓB SPORZĄDZAJĄCYCH I ZATWIERDZAJĄCYCH SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI ZARZĄDU IDM S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie Zarządu z działalności IDM SA na dzień 30 czerwca 2023 roku zostało sporządzone i zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 15 września 2023 roku.

Grzegorz Leszczyński
Prezes Zarządu IDM SA

Łaskiewicz Andrzej
Wiceprezes Zarządu IDM SA