



TenderHut S.A. z siedzibą w Białymstoku (15-005), ul. Sienkiewicza 110
zarejestrowana przez Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

SUPLEMENT NR 5

DO MEMORANDUM INFORMACYJNEGO

Sporządzonego przez TenderHut S.A w związku z:

publiczną ofertą 180.000 (stu osiemdziesięciu tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D1 o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, na podstawie art. 37b Ustawy o Ofercie.

Niniejszy suplement został sporządzony i udostępniony do publicznej wiadomości na podstawie art. 37b ust. 6 Ustawy o Ofercie w sposób, w jaki do publicznej wiadomości zostało udostępnione Memorandum Informacyjne, na stronach internetowych: <https://tenderhut.com> oraz DM NAVIGATOR: <https://dmnavigator.pl>.

Pojęcia pisane w niniejszym suplemencie wielką literą mają znaczenie nadane im w Memorandum Informacyjnym, zgodnie z punktem 8 Memorandum: „Definicje i objaśnienia skrótów”.

Stosownie do art. 37b ust. 7 Ustawy o ofercie osoby, które złożyły zapis na Akcje przed publikacją niniejszego suplementu, mogą wycofać zgodę na subskrypcję Akcji poprzez złożenie oświadczenia o wycofaniu zgody w terminie dwóch dni roboczych od dnia publikacji niniejszego suplementu, tj. do 25 sierpnia 2021 roku włącznie.

Oświadczenie składane jest:

- Elektronicznie – poprzez przesłanie pocztą elektroniczną na adres email: tenderhut@dmnavigator.pl. Oświadczenie powinno być podpisane odręcznie i osobiście lub podpisem kwalifikowanym lub podpisem zaufanym ePUAP i przesłane na ww. adres email.
- Osobiście – poprzez osobiste doręczenie, prawidłowo wypełnionego i podpisanego oświadczenia do siedziby DM NAVIGATOR, adres: ul. Twarda 18, 00-105 Warszawa.
- Korespondencyjnie – poprzez przesłanie kurierem, prawidłowo wypełnionego i podpisanego oświadczenia, do siedziby DM NAVIGATOR, adres: ul. Twarda 18, 00-105 Warszawa.

W przypadku zamiaru korespondencyjnego dostarczenia przez inwestora do DM NAVIGATOR oświadczenia, w celu terminowego jego dostarczenia, zaleca się skorzystanie z profesjonalnych usług kurierskich.

Dopuszczalne jest składanie oświadczenia za pośrednictwem właściwie umocowanego pełnomocnika. W razie składania oświadczenia przez pełnomocnika, w treści pełnomocnictwa powinno być zawarte wyraźne umocowanie do dokonania takiej czynności.

Niniejszy suplement sporządzony został w związku z publikacją raportu okresowego TenderHut S.A. za II kwartał 2021 r., który został przygotowany w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu 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” oraz w związku z uzyskaniem przez Emitenta zgody Narodowego Centrum Badań i Rozwoju w przedmiocie zmiany statusu prawno-organizacyjnego spółki Evertop sp. z o.o. tj. wyrażenia zgody na zmianę struktury udziałowej Evertop sp. z o.o.

W treści Memorandum Informacyjnego wprowadza się następujące zmiany:

W rozdziale Wstęp w punkcie 1.11. na stronie 6, po zdaniu:

„Z uwagi na fakt, że Emitent jest spółką publiczną, której akcje znajdują się w obrocie w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. i podlega obowiązkom informacyjnym wynikającym z obowiązujących przepisów prawa oraz regulacji giełdowych, poniższe informacje oraz dokumenty, zgodnie z art. 19 Rozporządzenia Prospektowego w związku z art. 37 ust. 2 Ustawy o Ofercie, zostały włączone do Memorandum przez odniesienie:

- skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Emitenta za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2020 roku wraz ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego;
- śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2021 roku,”

dodaje się fragment:

„ • śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za II kwartał 2021 roku;”

W rozdziale Wstęp w punkcie 1.11. na stronie 6, po zdaniu:

„Opublikowany skonsolidowany raport kwartalny Grupy Emitenta za pierwszy kwartał 2021 roku jest dostępny na stronie internetowej Emitenta pod adresem:

<https://newconnect.pl/ebi/files/129312-raport-okresowy-gk-tenderhut-za-q1-2021.pdf>”

dodaje się fragment:

„Opublikowany skonsolidowany raport kwartalny Grupy Emitenta za drugi kwartał 2021 roku jest dostępny na stronie internetowej Emitenta pod adresem:

<https://newconnect.pl/ebi/files/134234-raport-okresowy-gk-tenderhut-za-q2-2021-final.pdf>”

Rozdział 5 Dane o Emitencie punkt 5.10.2 Kapitał zakładowy na stronie 93 akapit ostatni w brzmieniu

Umowy objęcia akcji serii E1 zostaną zawarte do dnia 31 sierpnia 2021 roku po uprzednim ziszczeniu się warunku określonego w warunkowej umowie inwestycyjnej zawartej pomiędzy Spółką a Evertop w dniu 7 czerwca 2021 r., tj. uzyskania przez Spółkę oraz wspólników Evertop sp. z o.o. zgody Narodowego Centrum Badań i Rozwoju na zmianę struktury udziałowej Evertop sp. z o.o. Spółka po objęciu akcji Emitenta serii E1 i wniesieniu wkładów na ich pokrycie podejmie niezbędne kroki w celu rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w Krajowym Rejestrze Sądowym.

otrzymuje następujące brzmienie:

Umowy objęcia akcji serii E1 zostały zawarte z wyżej wymienionymi podmiotami 5 sierpnia 2021 roku w związku z uprzednim ziszczeniu się warunku określonego w warunkowej umowie inwestycyjnej zawartej pomiędzy Spółką a Evertop w dniu 7 czerwca 2021 r., tj. uzyskaniem przez Spółkę oraz wspólników Evertop sp. z o.o. zgody Narodowego Centrum Badań i Rozwoju na zmianę struktury udziałowej Evertop sp. z o.o. Spółka po objęciu akcji Emitenta serii E1 i wniesieniu wkładów na ich pokrycie podejmie niezbędne kroki w celu rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w Krajowym Rejestrze Sądowym.

punkt 5.17 Wskazanie istotnych zmian w sytuacji finansowej i majątkowej Emitenta i jego grupy kapitałowej oraz innych informacji istotnych dla ich oceny, które powstały po sporządzeniu Sprawozdania Finansowego

podpunkt Zdarzenia po dacie skonsolidowanych oraz jednostkowych wyników finansowych za okres I kwartału 2021 roku - Podwyższenie kapitału zakładowego na stronie 132 akapit drugi w brzmieniu

Warunkiem wejścia w życie warunkowej umowy przejęcia Evertop sp. z o.o. jest wyrażenie zgody na zmianę struktury udziałowej spółki Evertop przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju.

otrzymuje następujące brzmienie:

Umowa weszła w życie w związku ze ziszczeniem się warunku na przejęcie Evertop sp. z o.o. tj. wyrażenia zgody na zmianę struktury udziałowej spółki Evertop przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju.

punkt 5.17 Wskazanie istotnych zmian w sytuacji finansowej i majątkowej Emitenta i jego grupy kapitałowej oraz innych informacji istotnych dla ich oceny, które powstały po sporządzeniu Sprawozdania Finansowego

podpunkt Zdarzenia po dacie skonsolidowanych oraz jednostkowych wyników finansowych za okres I kwartału 2021 roku - Podwyższenie kapitału zakładowego na stronie 133 akapit ostatni w brzmieniu

Umowy objęcia akcji serii E1 zostaną zawarte do dnia 31 sierpnia 2021 roku po uprzednim ziszczeniu się warunku określonego w warunkowej umowie inwestycyjnej zawartej pomiędzy Spółką a Evertop w dniu 7 czerwca 2021 r., tj. uzyskania przez Spółkę oraz wspólników Evertop sp. z o.o. zgody Narodowego Centrum Badań i Rozwoju na zmianę struktury udziałowej spółki Evertop.

otrzymuje następujące brzmienie:

Umowy objęcia akcji serii E1 zostały zawarte z wyżej wymienionymi podmiotami 5 sierpnia 2021 roku w związku z uprzednim ziszczeniu się warunku określonego w warunkowej umowie inwestycyjnej zawartej pomiędzy Spółką a Evertop w dniu 7 czerwca 2021 r., tj. uzyskaniem przez Spółkę oraz wspólników Evertop sp. z o.o. zgody Narodowego Centrum Badań i Rozwoju na zmianę struktury udziałowej Evertop sp. z o.o.

W rozdziale Dane o Emitencie w punkcie 5.17. akapit drugi i trzeci na stronie 126 w brzmieniu:

„W niniejszym rozdziale zamieszczone zostały również śródroczne informacje finansowe Grupy TenderHut, obejmujące okres sprawozdawczy od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 marca 2021 roku wraz z porównywalnymi informacjami finansowymi za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 marca 2020 roku

sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską („UE”). MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komisję ds. Interpretacji Sprawozdawczości Finansowej („IFRIC”), włączone do Memorandum przez odniesienie i wskazane w punkcie 1.11.Memorandum

Śródroczne Informacje Finansowe obejmujące okres sprawozdawczy od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 marca 2021 roku nie zostały poddane badaniu, ani też przeglądowi przez biegłego rewidenta.

na:

„W niniejszym rozdziale zamieszczone zostały również śródroczne informacje finansowe Grupy TenderHut, obejmujące okres sprawozdawczy od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 marca 2021 roku wraz z porównywalnymi informacjami finansowymi za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 marca 2020 roku, a także obejmujące okres sprawozdawczy z dnia 1 kwietnia 2021 roku do 30 czerwca 2021 roku wraz z porównywalnymi informacjami finansowymi za okres od dnia 1 kwietnia 2020 roku do 30 czerwca 2020 roku sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską („UE”). MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komisję ds. Interpretacji Sprawozdawczości Finansowej („IFRIC”), włączone do Memorandum przez odniesienie i wskazane w punkcie 1.11.Memorandum.

Śródroczne Informacje Finansowe obejmujące okres sprawozdawczy od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 marca 2021 roku oraz od dnia 1 kwietnia 2021 roku do dnia 30 czerwca 2021 roku nie zostały poddane badaniu, ani też przeglądowi przez biegłego rewidenta.”

W rozdziale Dane o Emitencie w punkcie 5.17. na stronach 127-131, zmienia się treść następującego fragmentu:

„Tabela 23: Wybrane pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów Grupy Emitenta za wskazane okresy

	Od 1 stycznia do 31 marca	
	2021	2020
	(niezbadane)	
	(w tys. PLN)	
Przychody	14 396	10 719
Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 197	10 597
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	75	59
Przychody pozostałe	125	63
Koszty działalności operacyjnej	12 336	10 151
Amortyzacja	388	263
Zużycie materiałów i surowców	154	182
Usługi obce	10 318	7 973

Podatki i opłaty	4	17
Wynagrodzenia	1 135	1 416
Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	201	198
Pozostałe koszty	62	56
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	73	47
Zysk z działalności operacyjnej	2 060	568
Przychody finansowe	11	60
Koszty finansowe	81	34
Zysk przed opodatkowaniem	1 990	594
Podatek dochodowy	371	149
Zysk netto	1 620	445
Udział w wyniku jednostki stowarzyszonej	-31	0
Jednostkę dominującą	1 639	445
Udziały niedające kontroli	-50	0
Inne całkowite dochody	0	0
Całkowite dochody ogółem	1 589	445
Całkowite dochody ogółem, przypadające na:	1 589	445
jednostkę dominującą	1 639	445
udziały nie dające kontroli	-50	0
EBITDA*	2 448	831

Źródło: Skonsolidowane Sprawozdania Finansowe Grupy TenderHut za I kwartał 2021 roku wraz z danymi porównawczymi za I kwartał 2020 roku; Sprawozdanie nie podlegało wymogom badania przez biegłego rewidenta

**EBITDA – zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację*

W I kwartale 2021 roku, tj. w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku Grupa Emitenta wygenerowała 14.396 tys. zł przychodów, co stanowiło o 34% więcej niż w analogicznym okresie poprzedniego roku. W tym samym czasie koszty działalności operacyjnej wzrosły o 22%. Wynik EBITDA Grupy w tym okresie wzrósł z poziomu 831 tys. zł (I kwartał 2020 roku) do 2.448 tys. zł (I kwartał 2021 roku) i w relacji r/r był prawie trzykrotnie wyższy. Zysk netto Grupy Emitenta za I kwartału 2021 roku osiągnął poziom 1.639 tys. zł i był o 268% wyższy niż wynik osiągnięty przez Grupę za I kwartału 2020 roku, w którym osiągnął wartość 445 tys. zł.

Przychody

Przychody Grupy w I kwartale 2021 roku wraz z danymi porównawczymi za I kwartał 2020 roku przedstawia poniższa tabela.

Tabela 24: Przychody Grupy TenderHut w I kwartale 2021 roku wraz z danymi porównawczymi za I kwartał 2020 roku

Od 1 stycznia do 31 marca

	2021	2020
	(zbadane)	
	(w tys. PLN)	
Przychody	14 396	10 719
Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 197	10 597
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	75	59
Przychody pozostałe	125	63

Źródło: Skonsolidowane Sprawozdania Finansowe Grupy TenderHut za I kwartał 2021 roku wraz z danymi porównawczymi za I kwartał 2020 roku; Sprawozdanie nie podlegało wymogom badania przez biegłego rewidenta

W I kwartale 2021 roku, tj. w okresie od 1 stycznia do 31 marca 2021 roku, przychody Grupy TenderHut wyniosły 14.397 tys. zł i były wyższe w porównaniu do wielkości osiągniętych w I kwartale 2020 roku (10.719 tys. zł) o 34%.

Wzrost przychodów ze sprzedaży Grupy w I kwartale 2021 roku, o 3.677 tys. zł w porównaniu do I kwartału 2020 roku wynikał w głównej mierze ze zwiększenia przychodów we wszystkich segmentach działalności Grupy, w szczególności z przychodów generowanych przez nowych klientów z segmentu Venture building.

Struktura przychodów Grupy

Poniżej przedstawiono wartościową strukturę przychodów Grupy Emitenta uzyskanych od klientów zewnętrznych Grupy w rozbiciu na poszczególne segmenty działalności w okresie I kwartału 2021 roku wraz z danymi porównawczymi za I kwartał 2020 roku.

Tabela 25: Wartościowa struktura przychodów Grupy uzyskanych od klientów zewnętrznych w podziale na segmenty działalności w okresie I kwartału 2021 roku wraz z danymi porównawczymi za I kwartał 2020 roku

	Od 1 stycznia do 31 marca	
	2021	2020
	(niezbadane)	
	(w tys. PLN)	
Software design and development	9 187	8 453
Systemy LIMS, LES, LIS	1 114	2 116
Venture building	4 095	150
Razem	14 396	10 719

Źródło: Skonsolidowane Sprawozdania Finansowe Grupy TenderHut za I kwartał 2021 roku wraz z danymi porównawczymi za I kwartał 2020 roku; Sprawozdanie nie podlegało wymogom badania przez biegłego rewidenta

Poniżej przedstawiono procentową strukturę przychodów Grupy Emitenta uzyskanych od klientów zewnętrznych Grupy w rozbiciu na poszczególne segmenty działalności w okresie I kwartału 2021 roku wraz z danymi porównawczymi za I kwartał 2020 roku.

Tabela 26: Procentowa struktura przychodów Grupy uzyskanych od klientów zewnętrznych w okresie I kwartału 2021 roku wraz z danymi porównawczymi za I kwartał 2020 roku

	Od 1 stycznia do 31	
	marca	
	2021	2020
	(niezbadane)	
	(w %)	
Software design and development	64%	79%
Systemy LIMS, LES, LIS	8%	20%
Venture building	28%	1%
Razem	100%	100%

Źródło: Skonsolidowane Sprawozdania Finansowe Grupy TenderHut za I kwartał 2021 roku wraz z danymi porównawczymi za I kwartał 2020 roku; Sprawozdanie nie podlegało wymogom badania przez biegłego rewidenta

Głównym źródłem przychodów Grupy (uzyskanych od klientów zewnętrznych Grupy) w I kwartale 2021 roku był segment *Software design and development*, który wygenerował 9.187 tys. zł przychodów ze sprzedaży do klientów zewnętrznych, co stanowiło 64% przychodów ogółem Grupy uzyskanych od klientów zewnętrznych w tym okresie. Natomiast w I kwartale 2020 roku segment ten stanowił 79% przychodów ze sprzedaży ogółem Grupy Emitenta do klientów zewnętrznych, a wartość osiągniętych przez Grupę przychodów tego segmentu w tym okresie zamknęła się kwotą 8 453 tys. zł. W w/w okresie przychody Grupy osiągnięte w tym segmencie były o 9% wyższe w porównaniu do wartości przychodów uzyskanych w I kwartale 2020 roku.

Drugim historycznie najstarszym źródłem przychodów w Grupie TenderHut był segment *Systemy LIMS, LES, LIS*. W I kwartale 2021 r. Grupa osiągnęła w tym segmencie 1.114 tys. zł przychodów ze sprzedaży, a ich udział w strukturze przychodów ogółem Grupy (uzyskanych od klientów zewnętrznych) ukształtował się na poziomie 8% (w I kwartale 2020 roku było to odpowiednio: 2.116 tys. zł oraz 20%). Spadek przychodów Grupy w tym segmencie w I kwartale 2021 roku w do I kwartału 2020 roku o 53% wynikał ze znaczącej redukcji zamówień ze względu na pandemię COVID-19 oraz wewnętrzną reorganizację zespołu programistycznego u jednego z kluczowych klientów Grupy.

W I kwartale 2021 roku gwałtownie, tj. do poziomu 5.759 tys. zł, w porównaniu do lat ubiegłych wzrosła wartość przychodów generowanych przez segment *Venture building*). Wzrost przychodów osiągniętych w 2021 roku przez Grupę w tym segmencie wynikał głównie z realizacji kontraktu zawartego przez spółkę Holo4Med sp. z o.o. z jednostką z sektora finansów publicznych na dostarczenie rozwiązań informatycznych, wspierających walkę z wirusem COVID-19.

Poniżej przedstawiono wartościową strukturę przychodów ze sprzedaży Grupy generowanych od klientów zewnętrznych w rozbiciu na poszczególne segmenty działalności.

Koszty działalności operacyjnej

Na koszty działalności operacyjnej w okresie od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 marca 2021 roku oraz od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku składały się:

Tabela 27: Koszty działalności operacyjnej Grupy TenderHut za wskazane okresy

	Od 1 stycznia do 31 marca	
	2021	2020
	(zbadane)	
	(w tys. PLN)	
Koszty działalności operacyjnej	12 335	10 152
Amortyzacja	388	263
Zużycie materiałów i surowców	154	182
Usługi obce	10 318	7 973
Podatki i opłaty	4	17
Wynagrodzenia	1 135	1 416
Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	201	198
Pozostałe koszty	62	56
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	73	47

Źródło: Skonsolidowane Sprawozdania Finansowe Grupy TenderHut za I kwartał 2021 roku wraz z danymi porównawczymi za I kwartał 2020 roku; Sprawozdanie nie podlegało wymogom badania przez biegłego rewidenta

W I kwartale 2021 roku koszty działalności operacyjnej Grupy były wyższe od poziomów odnotowanych w I kwartale 2020 roku o 22%. Wzrost ten wynikał przede wszystkim ze wzrostu kosztów *Usług obcych* oraz kosztów Wynagrodzeń na skutek zwiększenia wolumenu zasobów ludzkich podwykonawców jak i własnych niezbędnych do obsługi projektów prowadzonych przez Grupę.

Wyniki Grupy

W konsekwencji Grupa w I kwartale 2021 roku, osiągnęła zysk na działalności operacyjnej w wysokości 2.060 tys. zł, zysk netto w wysokości 1.639 tys. zł i EBITDA na poziomie 2.488 tys. zł. Wyniki te były zdecydowanie lepsze od osiągniętych przez Grupę Emitenta w I kwartale 2020 roku, w którym prezentowały się następująco: zysk z działalności operacyjnej: 568 tys. zł., zysk netto: 445 tys. zł oraz EBITDA: 831 tys. zł.

Dane bilansowe

Poniżej przedstawiono wybrane pozycje bilansu Grupy Emitenta na dzień 31.03.2021 roku wraz z danymi porównawczymi na dzień 31.12.2020 roku.

	Na dzień 31 marca	Na dzień 31 grudnia
	2021	2020
	(niezbadane)	
	(w tys. PLN)	

Aktywa

Aktywa trwałe	12 597	12 269
Wartość firmy	2 489	2 489
Wartości niematerialne	8 363	8 112
Rzeczowe aktywa trwałe	332	349
Prawo do użytkowania	877	950
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	485	283
Długoterminowe aktywa finansowe	50	56
Pozostałe aktywa	1	30
Aktywa obrotowe	21 475	19 617
Zapasy	83	54
Należności krótkoterminowe	12 347	11 758
Inwestycje krótkoterminowe	8 216	6 881
Krótkoterminowe aktywa finansowe	396	421
Pozostałe aktywa	433	503
Aktywa razem	34 072	31 886

Źródło: Skonsolidowane Sprawozdania Finansowe Grupy TenderHut za I kwartał 2021 roku wraz z danymi porównawczymi za I kwartał 2020 roku; Sprawozdanie nie podlegało wymogom badania przez biegłego rewidenta.

	Na dzień 31 marca	Na dzień 31 grudnia
	2021	2020
	(niezbadane)	
	(w tys. PLN)	
Pasywa		
Kapitał własny	23 353	21 362
Kapitał akcyjny	181	176
Kapitał zapasowy	19 087	18 754
Kapitał rezerwowy	0	18
Kapitał z tytułu zmiany proporcji udziałów nie dających kontroli	-4 712	-4 712
Zyski zatrzymane	8 584	6 862
- w tym zysk netto	1 639	5 886
Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	23 140	21 099
Kapitał przypadający udziałom niedającym kontroli	213	264
Zobowiązania długoterminowe	1 536	1 752
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	837	918
Kredyty bankowe i pożyczki zaciągnięte	29	73

Inne zobowiązania finansowe	670	761
Inne zobowiązania finansowe	9 182	8 772
Kredyty bankowe i pożyczki zaciągnięte	2 207	1 359
Inne zobowiązania finansowe	296	284
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 078	5 016
Zobowiązania pozostałe	1 256	1 675
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	253	350
Dotacje	7	3
Pozostałe rezerwy	85	85
Pasywa razem	34 072	31 886

Źródło: Skonsolidowane Sprawozdania Finansowe Grupy TenderHut za I kwartał 2021 roku wraz z danymi porównawczymi za I kwartał 2020 roku; Sprawozdanie nie podlegało wymogom badania przez biegłego rewidenta.

Na dzień 31.12.2021 roku suma bilansowa Grupy zwiększyła się do poziomu 34.072 tys. zł w stosunku do odnotowanego na dzień 31.12.2020 roku poziomu 31.886 tys. zł. Wzrost ten związany był głównie z dalszym wzrostem kapitałów własnych Grupy wynikających z wygenerowanych zysków z działalności Grupy.”

na:

„Tabela 23: Wybrane pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów Grupy Emitenta za wskazane okresy narastająco

	Od 1 stycznia do 30 czerwca	
	2021	2020
	(niezbadane)	
	(w tys. PLN)	
Przychody	28 324	21 899
Przychody netto ze sprzedaży produktów	27 911	21 472
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	171	114
Przychody pozostałe	242	312
Koszty działalności operacyjnej	25 227	18 913
Amortyzacja	767	537
Zużycie materiałów i surowców	395	264
Usługi obce	20 898	14 755
Podatki i opłaty	14	34
Wynagrodzenia	2 410	2 739
Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	424	381
Pozostałe koszty	152	103
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	166	100

Zysk z działalności operacyjnej	3 097	2 986
Przychody finansowe	8	140
Koszty finansowe	255	95
Zysk przed opodatkowaniem	2 850	3 031
Podatek dochodowy	449	660
Zysk netto	2 401	2 371
Udział w wyniku jednostki stowarzyszonej	-83	-37
Jednostkę dominującą	2 391	2 334
Udziały niedające kontroli	-72	-
Inne całkowite dochody	-	-
Całkowite dochody ogółem	2 319	2 334
Całkowite dochody ogółem, przypadające na:	2 319	2 334
jednostkę dominującą	2 391	2 334
udziały nie dające kontroli	-72	-
EBITDA*	3 865	3 523

Źródło: Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej TenderHut S.A. za II kwartał 2021 roku; Sprawozdanie nie podlegało wymogom badania przez biegłego rewidenta

**EBITDA – zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację*

W pierwszym półroczu 2021 roku, tj. w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2021 roku Grupa Emitenta wygenerowała 28.324 tys. zł przychodów, co stanowiło o 29% więcej niż w analogicznym okresie poprzedniego roku. W tym samym czasie koszty działalności operacyjnej wzrosły o 33%. Wynik EBITDA Grupy w tym okresie wzrósł z poziomu 3.523 tys. zł (I półrocze 2020 roku) do 3.865 tys. zł (I półrocze 2021 roku) i w relacji r/r stanowiło wzrost równy blisko 10%. Zysk netto Grupy Emitenta za I półrocze 2021 roku osiągnął poziom 2.401 tys. zł i był nieznacznie wyższy niż wynik osiągnięty przez Grupę w I półroczu 2020 roku, w którym osiągnął wartość 2.371 tys. zł.

Przychody

Przychody Grupy w I półroczu 2021 roku wraz z danymi porównawczymi za I półrocze 2020 roku przedstawia poniższa tabela.

Tabela 24: Przychody Grupy TenderHut w I półroczu 2021 roku wraz z danymi porównawczymi za I półrocze 2020 roku

	Od 1 stycznia do 30 czerwca	
	2021	2020
	(zbadane)	
	(w tys. PLN)	
Przychody	28 324	21 899

Przychody netto ze sprzedaży produktów	27 911	21 472
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	171	114
Przychody pozostałe	242	312

Źródło: Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej TenderHut S.A. za II kwartał 2021 roku; Sprawozdanie nie podlegało wymogom badania przez biegłego rewidenta

W I półroczu 2021 roku, tj. w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2021 roku, przychody Grupy TenderHut wyniosły 28.324 tys. zł i były wyższe w porównaniu do wielkości osiągniętych w I półroczu 2020 roku (21.899 tys. zł) o 29%.

Wzrost przychodów ze sprzedaży Grupy w I półroczu 2021 roku, o 6.425 tys. zł w porównaniu do I półrocza 2020 roku wynikał w głównej mierze ze znacznego zwiększenia przychodów generowanych przez nowych klientów z segmentu Venture building.

Struktura przychodów Grupy

Poniżej przedstawiono wartościową strukturę przychodów Grupy Emitenta uzyskanych od klientów zewnętrznych Grupy w rozbiciu na poszczególne segmenty działalności w I półroczu 2021 roku wraz z danymi porównawczymi za I półrocze 2020 roku.

Tabela 25: Wartościowa struktura przychodów Grupy uzyskanych od klientów zewnętrznych w podziale na segmenty działalności w I półroczu 2021 roku wraz z danymi porównawczymi za I półrocze 2020 roku

	Od 1 stycznia do 30 czerwca	
	2021	2020
	(niezbadane)	
	(w tys. PLN)	
Software design and development	18 307	18 135
Systemy LIMS, LES, LIS	2 632	3 546
Venture building	7 386	51
Razem	28 324	21 732

Źródło: Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej TenderHut S.A. za II kwartał 2021 roku; Sprawozdanie nie podlegało wymogom badania przez biegłego rewidenta

Poniżej przedstawiono procentową strukturę przychodów Grupy Emitenta uzyskanych od klientów zewnętrznych Grupy w rozbiciu na poszczególne segmenty działalności w okresie I półrocza 2021 roku wraz z danymi porównawczymi za I półrocze 2020 roku.

Tabela 26: Procentowa struktura przychodów Grupy uzyskanych od klientów zewnętrznych w okresie I półrocza 2021 roku wraz z danymi porównawczymi za I półrocze 2020 roku

	Od 1 stycznia do 30 czerwca	
	2021	2020

	(niezbadane)	
	(w %)	
Software design and development	65%	83%
Systemy LIMS. LES, LIS	9%	16%
Venture building	26%	0%
Razem	100%	100%

Źródło: Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej TenderHut S.A. za II kwartał 2021 roku; Sprawozdanie nie podlegało wymogom badania przez biegłego rewidenta

Głównym źródłem przychodów Grupy (uzyskanych od klientów zewnętrznych Grupy) w I półroczu 2021 roku był segment *Software design and development*, który wygenerował 18.307 tys. zł przychodów ze sprzedaży do klientów zewnętrznych, co stanowiło 65% przychodów ogółem Grupy uzyskanych od klientów zewnętrznych w tym okresie. Natomiast w I półroczu 2020 roku segment ten stanowił 83% przychodów ze sprzedaży ogółem Grupy Emitenta do klientów zewnętrznych, a wartość osiągniętych przez Grupę przychodów tego segmentu w tym okresie zamknęła się kwotą 18.135 tys. zł. W w/w okresie przychody Grupy osiągnięte w tym segmencie były nieznacznie wyższe w porównaniu do wartości przychodów uzyskanych w I półroczu 2020 roku.

Drugim historycznie najstarszym źródłem przychodów w Grupie TenderHut był segment *Systemy LIMS, LES, LIS*. W I półroczu 2021 r. Grupa osiągnęła w tym segmencie 2.632 tys. zł przychodów ze sprzedaży, a ich udział w strukturze przychodów ogółem Grupy (uzyskanych od klientów zewnętrznych) ukształtował się na poziomie 9% (w I półroczu 2020 roku było to odpowiednio: 3.546 tys. zł oraz 16%). Spadek przychodów Grupy w tym segmencie w I półroczu 2021 roku w porównaniu do I półrocza 2020 roku o 26% wynikał ze znaczącej redukcji zamówień ze względu na pandemię COVID-19 oraz wewnętrzną reorganizację zespołu programistycznego u jednego z kluczowych klientów Grupy.

W I półroczu 2021 roku gwałtownie, tj. do poziomu 7.386 tys. zł, w porównaniu do lat ubiegłych wzrosła wartość przychodów generowanych przez segment *Venture building*. Wzrost przychodów osiągniętych w 2021 roku przez Grupę w tym segmencie wynikał głównie z realizacji kontraktu zawartego przez spółkę Holo4Med sp. z o.o. z jednostką z sektora finansów publicznych na dostarczenie rozwiązań informatycznych, wspierających walkę z wirusem COVID-19.

Koszty działalności operacyjnej

Na koszty działalności operacyjnej w okresie od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 30 czerwca 2021 roku oraz od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 30 czerwca 2020 roku składały się:

Tabela 27: Koszty działalności operacyjnej Grupy TenderHut za wskazane okresy

	Od 1 stycznia do 30 czerwca	
	2021	2020
	(zbadane)	
	(w tys. PLN)	
Koszty działalności operacyjnej	25 227	18 913
Amortyzacja	767	537
Zużycie materiałów i surowców	395	264

Usługi obce	20 898	14 755
Podatki i opłaty	14	34
Wynagrodzenia	2 410	2 739
Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	424	381
Pozostałe koszty	152	103
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	166	100

Źródło: Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej TenderHut S.A. za II kwartał 2021 roku; Sprawozdanie nie podlegało wymogom badania przez biegłego rewidenta

W I półroczu 2021 roku koszty działalności operacyjnej Grupy były wyższe od poziomów odnotowanych w I półroczu 2020 roku o 33%. Wzrost ten wynikał przede wszystkim ze wzrostu kosztów *Usług obcych* na skutek zwiększenia wolumenu zasobów ludzkich podwykonawców niezbędnych do obsługi projektów prowadzonych przez Grupę.

Wyniki Grupy

W konsekwencji Grupa w I półroczu 2021 roku, osiągnęła zysk na działalności operacyjnej w wysokości 3.097 tys. zł, zysk netto w wysokości 2.401 tys. zł i EBITDA na poziomie 3.865 tys. zł. Wyniki te były lepsze od osiągniętych przez Grupę Emitenta w I półroczu 2020 roku, w którym prezentowały się następująco: zysk z działalności operacyjnej: 2.986 tys. zł., zysk netto: 2.371 tys. zł oraz EBITDA: 3.523 tys. zł.

Dane bilansowe

Poniżej przedstawiono wybrane pozycje bilansu Grupy Emitenta na dzień 30.06.2021 roku wraz z danymi porównawczymi na dzień 31.12.2020 roku.

	Na dzień 30 czerwca	Na dzień 31 grudnia
	2021	2020
	(niezbadane)	
	(w tys. PLN)	
Aktywa		
Aktywa trwałe	13 389	12 269
Wartość firmy	2 489	2 489
Wartości niematerialne	8 713	8 112
Rzeczowe aktywa trwałe	356	349
Prawo do użytkowania	820	950
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	830	283
Długoterminowe aktywa finansowe	181	56
Pozostałe aktywa	1	30
Aktywa obrotowe	21 172	19 617
Zapasy	56	54
Należności krótkoterminowe	11 800	11 758
Inwestycje krótkoterminowe	8 532	6 881

Krótkoterminowe aktywa finansowe	428	421
Pozostałe aktywa	356	503
Aktywa razem	34 562	31 886

Źródło: Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej TenderHut S.A. za II kwartał 2021 roku; Sprawozdanie nie podlegało wymogom badania przez biegłego rewidenta.

	Na dzień 30 czerwca	Na dzień 31 grudnia
	2021	2020
	(niezbadane)	
	(w tys. PLN)	
Pasywa		
Kapitał własny	24 016	21 362
Kapitał akcyjny	181	176
Kapitał zapasowy	19 439	18 754
Kapitał rezerwowy	-	18
Kapitał z tytułu zmiany proporcji udziałów nie dających kontroli	-4 712	-4 712
Zyski zatrzymane	8 917	6 862
- w tym zysk netto	2 391	5 886
Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	23 825	21 099
Kapitał przypadający udziałom niedającym kontroli	191	264
Zobowiązania długoterminowe	1 669	1 752
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	800	918
Kredyty bankowe i pożyczki zaciągnięte	263	73
Inne zobowiązania finansowe	607	761
Inne zobowiązania finansowe	8 876	8 772
Kredyty bankowe i pożyczki zaciągnięte	2 942	1 359
Inne zobowiązania finansowe	286	284
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 482	5 016
Zobowiązania pozostałe	921	1 675
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	242	350
Dotacje	3	3
Pozostałe rezerwy	-	85
Pasywa razem	34 562	31 886

Źródło: Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej TenderHut S.A. za II kwartał 2021 roku; Sprawozdanie nie podlegało wymogom badania przez biegłego rewidenta.

Na dzień 30 czerwca 2021 roku suma bilansowa Grupy zwiększyła się do poziomu 34.562 tys. zł w stosunku do odnotowanego na dzień 31.12.2020 roku poziomu 31.886 tys. zł. Wzrost ten związany był głównie z dalszym wzrostem kapitałów własnych Grupy wynikających z wygenerowanych zysków z działalności Grupy.”