

SPRAWOZDANIE FINANSOWE



Spółka Akcyjna

za rok obrotowy 2016

- 1. BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31-12-2016**
- 2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONY ZA OKRES 01-01-2016 DO 31-12-2016**
- 3. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH SPORZĄDZONY ZA OKRES 01-01-2016 DO 31-12-2016**
- 4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM SPORZĄDZONE ZA OKRES 01-01-2016 DO 31-12-2016**
- 5. INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Warszawa, 31 marca 2017 roku

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2016

Aktywa		Stan na	
		początek roku obr.	koniec roku obr.
0		1	2
A. Aktywa trwałe	01	1 418 842,20	1 602 784,08
I. Wartości niematerialne i prawne	02	536 750,00	423 749,96
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03		
2. Wartość firmy	04		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05	536 750,00	423 749,96
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	881 897,86	1 179 034,12
1. Środki trwałe	08	854 397,86	1 179 034,12
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10		
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	854 397,86	1 145 794,05
d) środki transportu	12		33 240,07
e) inne środki trwałe	13		
2. Środki trwałe w budowie	14	27 500,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15		
III. Należności długoterminowe	16	194,34	
1. Od jednostek powiązanych	17		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	18		
3. Od pozostałych jednostek	19	194,34	
IV. Inwestycje długoterminowe	20		
1. Nieruchomości	21		
2. Wartości niematerialne i prawne	22		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	23		
a) w jednostkach powiązanych	24		
- udziały lub akcje	25		
- inne papiery wartościowe	26		
- udzielone pożyczki	27		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	28		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	29		
- udziały lub akcje	30		
- inne papiery wartościowe	31		
- udzielone pożyczki	32		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	33		
Pasywa		Stan na	
		początek roku obr.	koniec roku obr.
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny	89	2 011 394,27	1 772 652,27
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	90	2 000 000,00	2 000 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	91	10 637,50	11 394,27
w tym :			
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej)	92		
- nad wartośćią nominalną udziałów (akcji)			
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	93		
w tym			
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	94		
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	95		
IV. w tym:			
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	96		
- na udziały (akcje) własne	97		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	98		
VI. Zysk (strata) netto	99	756,77	-238 742,00
Odpisy z zysku netto w ciągu roku	100		
obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	101	34 068,64	154 303,12
I. Rezerwy na zobowiązania	102		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	103		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	104		
- długoterminowe	105		
- krótkoterminowe	106		
3. Pozostałe rezerwy	107		
- długoterminowe	108		
- krótkoterminowe	109		
II. Zobowiązania długoterminowe	110		
1. Wobec jednostek powiązanych	111		
Wobec pozostałych jednostek, w których			
2. jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	112		

Biuro Rachunkowe
GRANN Sp. z o.o.

NIP 521 364 23 92

tel. (22)8410745

biuro@grann.pl

[Podpis]

Warszawa 31-03-2017

.....
miejscowość, data

31-03-2017 Chodakiewicz Jolanta

.....
data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Termo2Power S.A.
ul. Grzybowska 87
00-844 Warszawa
NIP 5272749594

31-03-2017 Brouwer Jacob

.....
data i podpis kierownika jednostki

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2016

Aktywa	Stan na	
	początek roku obr.	koniec roku obr.
0	1	2
c)w pozostałych jednostkach	34	
- udziały lub akcje	35	
- inne papiery wartościowe	36	
- udzielone pożyczki	37	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	38	
4. Inne inwestycje długoterminowe	39	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	41	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	42	
B. Aktywa obrotowe	43	626 620,71 324 171,31
I. Zapasy	44	67 073,17 76 436,15
1. Materiały	45	19 362,98
2. Półprodukty i produkty w toku	46	
3. Produkty gotowe	47	
4. Towary	48	67 073,17 57 073,17
5. Zaliczki na dostawy i usługi	49	
II. Należności krótkoterminowe	50	477 101,65 191 211,76
1. Należności od jednostek powiązanych	51	92 425,00 4 424,00
a)z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	52	92 425,00 4 424,00
- do 12 miesięcy	53	92 425,00 4 424,00
- powyżej 12 miesięcy	54	
b)Inne	55	
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	56	
a)z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	57	
- do 12 miesięcy	58	
- powyżej 12 miesięcy	59	
b)Inne	60	
3. Należności od pozostałych jednostek	61	384 676,65 186 787,76
a)z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	62	7 833,63 68 750,03
- do 12 miesięcy	63	7 833,63 68 750,03
- powyżej 12 miesięcy	64	
b)z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznych	65	336 343,02 32 946,00
c)inne	66	40 500,00 85 091,73
d)dochodzone na drodze sądowej	67	

Pasywa	Stan na	
	początek roku obr.	koniec roku obr.
0	1	2
3. Wobec pozostałych jednostek	113	
a)kredyty i pożyczki	114	
z tytułu emisji dłużnych papierów		
b) wartościowych	115	
c)inne zobowiązania finansowe	116	
d)zobowiązania wekslowe	117	
e)inne	118	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	119	34 068,64 154 303,12
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	120	
a)z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	121	
- do 12 miesięcy	122	
- powyżej 12 miesięcy	123	
b)inne	124	
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	125	
a)z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	126	
- do 12 miesięcy	127	
- powyżej 12 miesięcy	128	
b)inne	129	
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	130	34 068,64 154 303,12
a)kredyty i pożyczki	131	
z tytułu emisji dłużnych papierów		
b) wartościowych	132	
c)inne zobowiązania finansowe	133	

Biurowo Rachunkowe
GRANN Sp. z o.o.
NIP 521 364 23 92
tel. (22)8410745
biuro@grann.pl

31-03-2017 Chodakiewicz Jolanta

data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Termo2Power S.A.
ul. Grzybowska 87
00-844 Warszawa
NIP 5272749594

31-03-2017 Brouwer Jacob

data i podpis kierownika jednostki

Warszawa 31-03-2017

miejsowość, data

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2016

Aktywa	Stan na	
	początek roku obr.	koniec roku obr.
0	1	2
III. Inwestycje krótkoterminowe	68 82 445,89	56 383,40
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	69 82 445,89	56 383,40
a) w jednostkach powiązanych	70	
- udziały lub akcje	71	
- inne papiery wartościowe	72	
- udzielone pożyczki	73	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	74	
b) w pozostałych jednostkach	75	
- udziały lub akcje	76	
- inne papiery wartościowe	77	
- udzielone pożyczki	78	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	79	
c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	80 82 445,89	56 383,40
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	81 82 445,89	56 383,40
- inne środki pieniężne	82	
- inne aktywa pieniężne	83	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	84	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	85	140,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	86	
D. Udziały (akcje) własne	87	
Aktywa razem	88 2 045 462,91	1 926 955,39

Pasywa	Stan na	
	początek roku obr.	koniec roku obr.
0	1	2
z tytułu dostaw i usług, d) o okresie wymagalności:	134 4 076,47	146 599,76
- do 12 miesięcy	135 4 076,47	146 599,76
- powyżej 12 miesięcy	136	
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	137 24 130,92	
f) zobowiązania wekslowe	138	
z tytułu podatków, cel, ub. społ. i zdr. g) oraz innych tytułów publicznoprawnych	139 4 986,25	6 992,02
h) z tytułu wynagrodzeń	140 875,00	711,34
i) inne	141	
4. Fundusze specjalne	142	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	143	
1. Ujemna wartość firmy	144	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	145	
- długoterminowe	146	
- krótkoterminowe	147	
Pasywa razem	148 2 045 462,91	1 926 955,39

Biurowo Rachunkowe
GRANN Sp. z o.o.
NIP 521 364 23 92
tel. (22) 841 07 45
biuro@grann.pl

Jolanta Chodakiewicz
31-03-2017 Chodakiewicz Jolanta

data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Termo2Power S.A.
ul. Grzybowska 87
00-844 Warszawa
NIP 5272749594

31-03-2017 Brouwer Jacob

data i podpis kierownika jednostki

Warszawa 31-03-2017

miejsowość, data

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01-01-2016 do 31-12-2016

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie		Dane za rok	
			poprzedni	bieżący
1			2	3
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	01	97 500,00	453 744,42
	od jednostek powiązanych	02	97 500,00	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	97 500,00	315 254,54
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie -)	04		
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06		138 489,88
B.	Koszty działalności operacyjnej	07	92 678,52	705 013,08
I.	Amortyzacja	08	54 809,61	241 489,72
II.	Zużycie materiałów i energii	09	3 082,20	176 078,98
III.	Usługi obce	10	21 812,36	142 883,49
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	11	11 575,10	121,66
	podatek akcyzowy	12		
V.	Wynagrodzenia	13	1 160,15	42 297,87
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	14	239,10	6 381,36
	emerytalne	15		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	16		6 971,04
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17		88 788,96
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	18	4 821,48	-251 268,66
D.	Pozostałe przychody operacyjne	19	0,19	31 314,57
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	20		31 314,57
II.	Dotacje	21		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	22		
IV.	Inne przychody operacyjne	23	0,19	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	24		0,02
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	25		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	26		
III.	Inne koszty operacyjne	27		0,02
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	28	4 821,67	-219 954,11
G.	Przychody finansowe	29	397,11	2 462,11
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	30		
	od jednostek powiązanych, w tym	31		
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	32		
	od jednostek pozostałych, w tym	33		
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	34		
II.	Odsetki, w tym:	35		
	od jednostek powiązanych	36		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	37		
	w jednostkach powiązanych	38		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	39		
V.	V. Inne	40	397,11	2 462,11
H.	Koszty finansowe	41	0,01	21 250,00
I.	Odsetki, w tym:	42	0,01	
	dla jednostek powiązanych	43	0,01	
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	44		
	w jednostkach powiązanych	45		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	46		
IV.	Inne	47		21 250,00
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	48	5 218,77	-238 742,00
J.	Podatek dochodowy	49	4 462,00	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	50		
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	51	756,77	-238 742,00

Sporządzono dnia 31-03-2017

31-03-2017 Chodakiewicz Jolanta

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

NIP 521 364 23 92

tel. (22) 841 07 45

biuro@coran.pl

31-03-2017 Brouwer Jacob

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Termo2Power S.A.

ul. Grzybowska 87

00-844 Warszawa

NIP 5272749594

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2016 - 31.12.2016

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: Zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2015	31.12.2016
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	756,77	-238 742,00
II.	Korekty razem	-455 490,91	634 490,90
1.	Amortyzacja	54 809,61	241 489,72
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-31 314,55
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów	-67 073,17	76 436,15
7.	Zmiana stanu należności	-477 295,99	191 211,76
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	34 068,64	157 303,12
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		140,00
10.	Inne korekty		-775,30
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-454 734,14	395 748,90
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	105 000,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		105 000,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	1 473 457,47	526 811,37
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 473 457,47	499 311,37
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		27 500,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 473 457,47	-421 811,37
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	2 010 637,50	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	2 010 637,50	
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	0,01	0,02
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	0,01	0,02
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 010 637,49	-0,02
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	82 445,88	-26 062,49
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	82 445,89	
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	0,00	82 445,89
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	82 445,88	56 383,40
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Biurowo Rachunkowe
SPÓŁKA AKCYJNA
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)
NIP 521 364 23 92
tel. (22) 841 0745
biuro@grafn.pl

Termo2Power S.A.
ul. Grzybowska 87
00-844 Warszawa
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)
NIP 5272749594

ZESTAWIENIE ZMIAN**W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

sporządzone za okres 01.01.2016 - 31.12.2016

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2015	31.12.2016
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		2 000 000,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	0,00	2 000 000,00
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	0,00	2 000 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	2 000 000,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	2 000 000,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	2 000 000,00	
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 000 000,00	2 000 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		10 637,50
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	10 637,50	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	10 637,50	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	10 637,50	
	- podziału zysku (ustawowo)		0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10 637,50	10 637,50
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	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
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
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		756,77
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	756,77
	- podziału zysku z lat ubiegłych		756,77
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	756,77
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	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	0,00	756,77
6.	Wynik netto	756,77	-238 742,00
	a) zysk netto	756,77	
	b) strata netto		238 742,00
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 011 394,27	1 772 652,27
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 011 394,27	1 772 652,27

**Biuro Rachunkowe
GRANN Sp. z o.o**

NIP 521 364 23 92

tel. (22) 841 0745

biuro@grann.pl

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Termo2Power S.A.

ul. Grzybowska 87

00-844 Warszawa

NIP 5272749594

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

**INFORMACJA DODATKOWA DO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

TERMO2POWER

Spółka akcyjna

za rok obrotowy 2016

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Przedmiotem podstawowej działalności Spółki wg PKD 28.11.Z jest produkcja silników i turbin z wyłączeniem silników lotniczych, samochodowych i motocyklowych oraz (wybrane działalności):
 - 35.11.Z wytwarzanie energii elektrycznej,
 - 25.21.Z produkcja grzejników i kotłów centralnego ogrzewania,
 - 25.30.Z produkcja wytwornic pary, z wyłączeniem kotłów do centralnego ogrzewania gorącą wodą,
 - 27.12.Z produkcja aparatury rozdzielczej i sterowniczej energii elektrycznej,
2. Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy
XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem **KRS 0000584452**
data rejestracji 06.11.2015r.
Regon 362222444, NIP 5272749594;
Spółka podlega pod II Mazowiecki Urząd i jest płatnikiem podatku VAT.
3. **Siedziba Spółki** na dzień 31-12-2016
ul. Grzybowska 87, 00-844 Warszawa.
Dodatkowe miejsce prowadzenia działalności : hala montażowo-produkcyjna
85-500 Kwidzyn, ul. Toruńska 41
4. **Zarząd Termo2Power S.A.** na dzień 31-12-2016 r. :
Prezes Zarządu – **Jacob Rokus Brouwer**
5. **Przedmiotowe sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje:**
rok obrotowy od 01.01.2016r. do 31.12.2016 r. Jest to drugie sprawozdanie Spółki .
6. **Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu dalszej kontynuacji działalności.**
7. **Przyjęte zasady rachunkowości**
Zasady rachunkowości stosowane w Spółce przy sporządzaniu sprawozdania finansowego oparte są na ustawie o rachunkowości z dnia 29 kwietnia 1994r. z późn. zmianami.
Sprawozdanie finansowe składa się:
 - bilansu
 - rachunku zysków i strat metodą porównawczą
 - rachunku przepływów pieniężnych metodą pośrednią
 - zestawienie zmian w kapitale własnym
 - informacji dodatkowej do bilansu

8. Metody wyceny stosowane w jednostce:

1.) wszystkie grupy aktywów wycenione są według cen netto,

2.) kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy ujmowany jest w wysokości określonej w statucie. Różnice pomiędzy wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną akcji ujmowane są w kapitale zapasowym.

3.) środki trwałe

Środki trwałe wyceniane są w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe o wartości przekraczającej 3,5 tys. zł amortyzowane metodą liniową; środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 3,5 tys. zł amortyzowane są wg zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu.

Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3,5 tys. zł podwyższają wartość początkową tych środków, a nieprzekraczające 3,5 tys. zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu.

4.) wartości niematerialne i prawne

Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości ujmowane są w pozostałych kosztach operacyjnych. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym okresowi ich ekonomicznej użyteczności, które wynosi :

-oprogramowanie komputerowe 5 lat

-inne wartości niematerialne i prawne 2 lata

5.) należności krótko i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwotach wymagalnej zapłaty w wartości nominalnej (bez kwoty należnych odsetek). Wartość należności aktualizuje się (uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty) poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do kosztów operacyjnych lub finansowych, w zależności od rodzaju należności, której odpis aktualizujący dotyczy.

6.) zobowiązania krótko i długookresowe

Zobowiązania wykazywane są w kwotach wymagalnej zapłaty z uwzględnieniem ewentualnych odsetek zwłoki. W kwocie zobowiązań wykazane są także zobowiązania, które powstały po dniu bilansowym, ale których koszty dotyczyły roku sprawozdawczego.

7.) transakcje w walucie obcej

Transakcje w walucie obcej są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w ostatnim dniu roboczym poprzedzającym dzień zawarcia transakcji (średni kurs NBP lub kurs z dokumentu celnego SAD dla transakcji importowych i eksportowych). Na dzień bilansowy dokonywana jest wycena należności i zobowiązań wyrażonych w walucie obcej wg obowiązującego na ten dzień średniego kursu NBP. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji kosztów bądź przychodów finansowych.

8.) środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wycenia się w wartości nominalnej. Inne środki pieniężne wyceniane są według wartości nominalnej powiększonej o wartość należnych odsetek naliczonych na dzień bilansowy.

9.) rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów są ewidencjonowane jeżeli dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

10.) rezerwy

Rezerwy na zobowiązania tworzy się w oparciu o zasadę ostrożnej wyceny po to, aby wartość majątku nie została zawyżona. Są to rezerwy tworzone na znane jednostce ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń.

9.) Odstąpiono od ustalenia aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

10.) do wyceny pozycji bilansu i rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych przyjęto kurs średni NBP wg tabeli 252/A/NBP/2016 z dnia 31.12.2016.: 1EUR = 4,424 PLN

Spółka ewidencjonuje koszty w układzie rodzajowym i sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I.

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

a) środki trwałe (w zł)

	Grunty, Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu własne	Środki transportu leasingowane	Narzędzia przrządy, wyposażenie	Razem
Wartość brutto na początek roku	<u>0,00</u>	<u>880 957,47</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>880 957,47</u>
Zwiększenia,	0,00	487 705,37	39 106,00	0,00	0,00	526 811,37
Zmniejszenia,	0,00	78 250,00	0,00	0,00	0,00	78 250,00
Wartość brutto na koniec roku	0,00	<u>1 290 412,84</u>	<u>39 106,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1 329 518,84</u>
Skumulowana amortyzacja na początek roku	<u>0,00</u>	<u>26 559,61</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>26 559,61</u>
Zwiększenie amortyzacji w ciągu roku,	0,00	122 623,75	5865,93	0,00	0,00	<u>128 489,68</u>
Zmniejszenie amortyzacji w ciągu roku,	0,00	4 564,57	0,00	0,00	0,00	4 564,57
skumulowana amortyzacja na koniec roku	0,00	144 618,79	5 865,93	0,00	0,00	150 484,72
Wartość netto na koniec roku	<u>0,00</u>	<u>1 145 794,05</u>	<u>33 240,07</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1 179 034,12</u>

b) wartości niematerialne i prawne :

Wartość brutto na początek okresu	565 000,00
- zwiększenia	0,00
- zmniejszenia	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	565 000,00
Skumulowana amortyzacja na początek okresu	28 250,00
Zwiększenia	113 000,00
Zmniejszenia	0,00
Skumulowana amortyzacja na koniec okresu	141 250,00
Wartość netto na koniec okresu	423 750,00

c) wartość nie amortyzowanych (umarzanych) środków trwałych używanych przez jednostkę na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu

- w 2016 roku nie wystąpiły.

d) zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i lokali – w 2016 roku nie wystąpiły.

2. Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego): stan na 31.12.2016r. zł

Udziałowcy	%	Ilość akcji	Wartość nominalna jednej akcji	Wartość kapitału
Razem	100	20 000 000	0,10	2 000 000,00
Waldemar Kosiński	36,23	7 245 000	0,10	724 500,00
Stichting Ga voor Groen	20,75	4 150 000	0,10	415 000,00
Jacob Brouwer	15,73	3 145 000	0,10	314 500,00
Pozostali	27,30	5 460 000	0,10	546 000,00

3. Informacje o kapitałach zapasowych i rezerwowych - Kapitał zapasowy Spółki wynosi

11 394,27zł i składa się z:

- nadwyżki ceny akcji nad ich wartością nominalną w wysokości **10 637,50zł**
- zysku za 2015 rok w kwocie **756,77zł**

4. Wyplacone dywidendy – nie wypłacano

5. Pożyczki udzielone lub otrzymane - udzielone w 2016 r. Spółka nie udzielała pożyczek

6. Informacje o stanie rezerw – na dzień bilansowy w Spółce nie tworzono rezerw.

7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności – na koniec 2016 roku nie tworzono odpisów aktualizujących należności.

8. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych: nie wystąpiły istotne pozycje.

9. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów (w zł) :

Przychody ze sprzedaży netto	2016	2015
1.Sprzedaż usług	5 000,00	97 500,00
2.Sprzedaż towarów	138 489,88	0,00
3.sprzedaż produktów	310 254,54	0,00
4. sprzedaż środków trwałych	105 000,00	0,00
Razem:	558 744,42	97 500,00
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	347 875,00	97 500,00
Sprzedaż dla odbiorów zagranicznych	210 869,42	0,00

10. Wartość zapasów – na 31.12.2016r. wartość zapasów materiałów i towarów wykazanych w bilansie wyniosła **76 436,15 zł**, z tego:

- materiały 19 362,98zł
- towary 57 073,17zł

11. Zobowiązania długoterminowe – Spółka nie posiada zobowiązań długoterminowych

12. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych – w roku 2016r. nie wystąpiły.

13. Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku brutto):

1. Zysk brutto (RzIS)	-238 742,00 zł
2. Koszty układu rodzajowego nie zaliczane do kosztów uzyskania przychodów, w tym:	6 455,75 zł
-składki ZUS opłacone w 2017 roku	1 980,98 zł
-podatek VAT nie podlegający odliczeniu	123,42 zł
-koszty reklamy, pozostałe koszty	4 351,35 zł
3. Przychody finansowe nie zaliczane do przychodów podatkowych, w tym:	2 797,16 zł
-niezrealizowane różnice kursowe	2 797,16 zł
4. Koszty finansowe nie zaliczane do kosztów podatkowych, w tym:	13 750,06 zł
- niezrealizowane różnice kursowe	0,06 zł
- koszty finansowe związane z wejściem Spółki na giełdę	13 750,00 zł
6. Zysk podatkowy brutto	-221 333,35 zł

1. Na 31.12.2016r. Spółka zatrudniała - 2 pracowników na umowy o pracę.
2. Wynagrodzenia wypłacone członkom Zarządu - w 2016 roku Spółka nie wypłacała członkom Zarządu wynagrodzeń.
3. Z tytułu bezosobowego funduszu płac – Wynagrodzenia w tytułu umów cywilnoprawnych w 2016 roku wyniosły 11 538zł .
4. Pożyczki i podobne świadczenia udzielone członkom Zarządu – nie udzielano

IV.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy – nie wystąpiły.
2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat – nie wystąpiły.

Biuro Rachunkowe
GRANN Sp. z o.o
NIP 521 364 23 92
tel. (22)8410745
biuro@grann.pl

(imię, nazwisko i podpis osoby
sporządzającej sprawozdanie)

(pieczęć firmowa)

Warszawa, 31.03.2017r,

ZARZĄD
Podmiotu gospodarczego

Termo2Power S.A.
ul. Grzybowska 87
00-844 Warszawa
NIP 5272749594

Jacob Rokus Brouwer
Prezes Zarządu