

TERMO2POWER SPÓŁKA AKCYJNA

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2022** do **31.12.2022**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: TERMO2POWER SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba: GRZYBOWSKA 87/, 00-844 WARSZAWA

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

2812Z, 3511Z, 3514Z, 2521Z, 2530Z, 2712Z, 4941Z, 7739Z, 6810Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 5272749594

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000584452

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

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 10 tys. zł amortyzowane są metodą liniową, a środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 tys. zł amortyzowane są wg zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu.

Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające 10 tys. zł podwyższają wartość początkową tych środków, a nieprzekraczające 10 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 dotyczy.

6) zobowiązania krótko i długoterminowe

Zobowiązania wykazywane są w kwotach wymagalnej zapłaty z uwzględnieniem ewentualnych odsetek za zwłokę. W kwocie zobowiązań wykazane są 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 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 odsetek naliczonych na dzień bilansowy.

9) rozliczenia międzyokresowe.

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

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł.
- ujemną wartość firmy.

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 ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń.

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

12) Do wyceny pozycji bilansu i rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych przyjęto kurs średni NBP z tabeli 252/A/2022 z dnia 30.12.2022 1 EUR = 4,6899

Ustalenia wyniku finansowego:

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Część stałych pośrednich kosztów produkcji, która nie odpowiada poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu dolności produkcyjnych stanowi koszt okresu, w którym została poniesiona..

Ustalony koszt wytworzenia nie jest wyższy od ceny sprzedaży netto.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien, odszkodowań i dotacji, otrzymania lub przekazania darowizn.
 - Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków z rozchodu aktywów finansowych, aktualizacji wartości aktywów finansowych, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi.
 - Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat z tytułu rozchodu aktywów finansowych, aktualizacji wartości finansowych, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.
 - Wynik finansowy brutto koryguje bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.
- Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność (zał. nr 1)

Wynik finansowy Jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Sprawozdanie finansowe składa się;

- bilansu
- rachunku zysków i strat
- rachunku przepływów pieniężnych
- zestawienie zmian w kapitale własnym
- informacji dodatkowej do bilansu

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych

Spółka sporządza metodą pośrednią.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	2 234 714,33	3 163 607,94
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 484 714,33	2 413 607,94
1. Środki trwałe	671 610,22	592 273,21
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	451 219,57	563 932,69
d) środki transportu	220 390,65	27 882,25
e) inne środki trwałe		458,27
2. Środki trwałe w budowie	813 104,11	1 821 334,73
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	750 000,00	750 000,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	750 000,00	750 000,00
a. w jednostkach powiązanych	750 000,00	750 000,00
- udziały lub akcje	750 000,00	750 000,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		

- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	1 683 441,63	2 758 304,11
I. Zapasy	73 190,70	133 429,81
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	73 190,70	133 429,81
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	1 308 419,08	2 260 472,65
1. Należności od jednostek powiązanych	590 508,47	1 611 793,66
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	356 718,67	216 763,91
- do 12 miesięcy	356 718,67	216 763,91
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	233 789,80	1 395 029,75
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	717 910,61	648 678,99
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	91 230,61	21 998,99
- do 12 miesięcy	91 230,61	21 998,99
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c) inne	626 680,00	626 680,00
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	272 542,04	347 498,82

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	272 542,04	347 498,82
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	267 857,53	261 357,53
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	267 857,53	261 357,53
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 684,51	86 141,29
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 684,51	86 141,29
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	29 289,81	16 902,83
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	3 918 155,96	5 921 912,05

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 114 088,82	1 243 231,15
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 280 850,00	3 280 850,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	11 394,27	11 394,27
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 049 013,12	-2 133 646,11
VI. Zysk (strata) netto	-129 142,33	84 632,99
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 804 067,14	4 678 680,90
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	845 912,41	1 856 274,97
1. Wobec jednostek powiązanych	845 912,41	1 856 274,97
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 958 154,73	1 634 322,46
1. Wobec jednostek powiązanych	389 371,50	217 973,54

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	299 160,49	12 300,00
- do 12 miesięcy	299 160,49	12 300,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	90 211,01	205 673,54
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	1 568 783,23	1 416 348,92
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	60 585,82	20 422,15
- do 12 miesięcy	60 585,82	20 422,15
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	1 281 000,00	1 307 422,76
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	23 307,08	59 451,93
h) z tytułu wynagrodzeń		27 990,73
i) inne	203 890,33	1 061,35
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		1 188 083,47
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		1 188 083,47
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		1 188 083,47
PASYWA RAZEM	3 918 155,96	5 921 912,05

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	760 172,19	1 459 810,03
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	178 855,77	274 042,83
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	581 316,42	1 185 767,20
B. Koszty działalności operacyjnej	833 914,77	1 299 804,80
I. Amortyzacja	134 204,98	111 536,72
II. Zużycie materiałów i energii	83 875,71	70 639,08
III. Usługi obce	184 711,06	344 344,24
IV. Podatki i opłaty, w tym:	8 662,43	23 805,31
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	68 202,04	146 426,61
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	22 584,19	37 814,11
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 722,67	8 652,21
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	321 951,69	556 586,52
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-73 742,58	160 005,23
D. Pozostałe przychody operacyjne	14 186,04	58 203,90
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	14 186,04	58 203,90
E. Pozostałe koszty operacyjne	13 255,85	100 094,86
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	13 255,85	100 094,86
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-72 812,39	118 114,27
G. Przychody finansowe	7 106,51	7 552,98
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

II. Odsetki, w tym:	6 500,00	6 357,53
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	606,51	1 195,45
H. Koszty finansowe	63 436,45	41 034,26
I. Odsetki, w tym:	58 109,39	36 672,46
- dla jednostek powiązanych	44 632,56	36 236,05
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	5 327,06	4 361,80
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-129 142,33	84 632,99
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-129 142,33	84 632,99

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 243 231,15	1 158 598,16
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 243 231,15	1 158 598,16
1. Kapitał podstawowy	3 280 850,00	3 280 850,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 280 850,00	3 280 850,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 280 850,00	3 280 850,00
2. Kapitał zapasowy	11 394,27	11 394,27
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	11 394,27	11 394,27
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	11 394,27	11 394,27
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Kapitały rezerwowe		

4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Wynik z lat ubiegłych	-2 049 013,12	-2 133 646,11
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 133 646,11	-1 637 467,99
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		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
...		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 133 646,11	1 637 467,99
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 133 646,11	1 637 467,99
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
- zysk lat ubiegłych		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 049 013,12	2 133 646,11
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 049 013,12	-2 133 646,11
6. Wynik netto	-129 142,33	84 632,99
a) zysk netto		
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 114 088,82	1 243 231,15
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 114 088,82	1 243 231,15

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	-129 142,33	84 632,99
II. Korekty razem	-5 402,99	-18 402,16
1. Amortyzacja	134 204,98	111 536,72
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	51 578,91	30 314,93
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		85 664,74
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	60 239,11	128 768,02
7. Zmiana stanu należności	-364 186,38	-76 822,83
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	266 039,14	-603 357,30
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-130 832,40	347 351,07
10. Inne korekty	-22 446,35	-41 857,51
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-134 545,32	66 230,83

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	50 025,42	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	50 025,42	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	334 966,11	885 850,21
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	34 966,11	455 850,21
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		

3. Na aktywa finansowe, w tym:	300 000,00	330 000,00
a) w jednostkach powiązanych	300 000,00	330 000,00
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		100 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-284 940,69	-885 850,21
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	409 000,00	593 146,10
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	409 000,00	593 146,10
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	70 970,77	195 498,31
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		157 500,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	57 524,42	34 307,16
8. Odsetki	13 446,35	3 691,15
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	338 029,23	397 647,79
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-81 456,78	-421 971,59
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-81 456,78	-421 971,59
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	86 141,29	508 112,88
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	4 684,51	86 141,29
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-129 142,33	84 632,99
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
Pozostałe		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	6 684,86	6 460,15
Pozostałe	6 684,86	6 460,15
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
Pozostałe		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	74 607,53	121 250,85
Pozostałe	15 744,40	109,00
Amortyzacja środków trwałych (art. 15)	31 596,40	14 277,42
Koszty paliwa i eksploatacji samochodów (art. 16)	14 011,54	6 771,50
Spisane należności (art. 16)	13 255,19	100 092,93
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	45 266,31	71 655,11
Pozostałe	633,75	628,55
Niewypłacone wynagrodzenia i ZUS (art. 15)		38 481,66
Naliczone odsetki od pożyczek (art. 15)	44 632,56	32 544,90
Odpis aktualizujący należności (art. 16)		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	22 315,90	6 891,89
Pozostałe		6 891,89
Wypłacone wynagrodzenia (art. 15)		
Raty leasingowe (art. 17)	22 315,90	
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-38 269,25	264 186,91
K. Podatek dochodowy		

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

2022T2P_INFORM.pdf

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO TEMO2POWER SPÓŁKA AKCYJNA ZA 2022 ROK

Nota 1 Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

Nota 2 Koszty zakończenia prac rozwojowych i wartość firmy

Nota 3 Kwoty dokonanych w roku obrotowym odpisów aktualizujących wartość niefinansowych aktywów trwałych

Nota 4 Zmiany środków trwałych

Nota 5 Koszty związane z pracami badawczo-rozwojowymi, które zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych

Nota 6 Odpisy aktualizujące wartość finansowych aktywów trwałych

Nota 7 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nota 8 Zmiany w inwestycjach długoterminowych

Nota 9 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Nota 10 Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Nota 11 Odpisy aktualizujące wartość należności

Nota 12 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów

Nota 13 Zobowiązania długoterminowe

Nota 14 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Nota 15 Dane o stanie rezerw

Nota 16 Propozycje sposobu przeznaczenia wyniku za rok obrotowy

Nota 17 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Nota 18 Zobowiązania warunkowe

Nota 19 Powiązania składników aktywów w bilansie

Nota 20 Powiązania składników zobowiązań w bilansie

Nota 21 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Nota 22 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży

Nota 23 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Nota 24 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nota 25 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym brutto

Nota 26 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku Obrotowym

Nota 27 Poniesione i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nota 28 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości

Nota 29 Transakcje zawarte przez jednostkę na warunkach innych, niż rynkowe

Nota 30 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

Nota 31 Wynagrodzenia wypłacone członkom organów zarządzających, nadzorujących i administracyjnych

Nota 32 Pożyczki, zaliczki i świadczenia udzielone członkom organów zarządzających, nadzorujących i administracyjnych

Nota 33 Informacje o przychodach i kosztach z tytułów błędów popełnionych w latach ubiegłych

Nota 34 Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członkom organów zarządzających, nadzorujących i administracyjnych tytułem gwarancji i poręczeń

Nota 35 Istotne zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Nota 36 Zmiany zasad polityki (rachunkowości), które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik Finansowy. Przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego oraz jej przyczyny

Nota 37 Informacja liczbową wraz z wyjaśnieniem zapewniającą porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok Poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nota 38 Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna.

Nota 39 Transakcje z jednostkami powiązanymi.

Nota 40 Wynagrodzenie firmy audytorskiej

Nota 1. Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w okresie 01.01.2022 - 31.12.2022

Wyszczególnienie	Oprogramowanie i licencje	Prawo wyłączności do patentu	Razem
Wartość początkowa brutto			
Wartość brutto na początek okresu	0,00	565 000,00	565 000,00
+ zwiększenie, w tym:	0,00	0,00	0,00
nabycie			0,00
przemieszczenie wewnętrzne			0,00
inne			0,00
- zmniejszenie, w tym:	0,00	0,00	0,00
aktualizacja wartości			0,00
sprzedaż			0,00
przemieszczenie wewnętrzne			0,00
inne			0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	565 000,00	565 000,00
Umorzenia			0,00
Umorzenie na początek okresu	0,00	565 000,00	565 000,00
Umorzenia bieżące - zwiększenia			0,00
Umorzenia - zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
likwidacja			0,00
sprzedaż			0,00
przemieszczenie wewnętrzne			0,00
inne			0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	565 000,00	565 000,00
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00

Nota 2

Koszty zakończenia prac rozwojowych i wartość firmy.

Spółka nie posiada.

Nota 3

Kwoty dokonanych w roku obrotowym odpisów aktualizujących wartość niefinansowych aktywów trwałych

Spółka nie dokonywała odpisów w roku objętym sprawozdaniem.

Nota 4. Zmiany w środkach trwałych w okresie 01.01.2022 - 31.12.2022

Wyszczególnienie	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto							
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	1 339 335,83	32 171,83	5 500,00	1 377 007,66
+ zwiększenie, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	236 973,53	0,00	236 973,53
aktualizacja wartości							
nabycie							
przemieszczenie wewnętrzne							
inne Leasing					236 973,53		236 973,53
- zmniejszenie, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aktualizacja wartości							
sprzedaż							
przemieszczenie wewnętrzne							
likwidacja							
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	1 339 335,83	269 145,36	5 500,00	1 613 981,19
Umorzenia							
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	775 403,14	4 289,58	5 041,73	784 734,45
Umorzenia bieżące - zwiększenia				112 713,12	12 868,73	458,27	126 040,12
Umorzenie samochodu w leasingu					31 596,40		31 596,40
Umorzenie środków trwałych pokryte z dotacji							
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
likwidacja							
sprzedaż							
przemieszczenie wewnętrzne							
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	888 116,26	48 754,71	5 500,00	942 370,97
Wartość księgowa netto	0,00	0,00	0,00	451 219,57	220 390,65	0,00	671 610,22
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)				33,69	81,89	0,00	41,61

Spółka w kwietniu 2022 roku podpisała umowę Leasingu samochodu VOLVO na okres 60 miesięcy z PKO Leasing Spółka Akcyjna

Nota 5

Koszty związane z pracami badawczo-rozwojowymi, które zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych

Narodowe Centrum Badań i Rozwoju w dniu 29.09.2022 przesłało do Spółki pismo dotyczące projektu budowy małych siłowni ciepłych wytwarzających jednocześnie prąd elektryczny i ciepło, w którym uznało projekt za zrealizowany – zakończony przed terminem. Po analizie informacji końcowej złożonej przez Spółkę uznano, że dalsza realizacja projektu nie doprowadzi do osiągnięcia celu. Nierozliczona wartość projektu w wysokości 740 923,23 zł została pozostawiona na środkach trwałych w budowie z myślą o dalszym wykorzystaniu wytworzonych urządzeń.

Nota 6

Odpisy aktualizujące wartość finansowych aktywów trwałych

Spółka nie dokonała odpisu aktualizującego wartość aktywów trwałych.

Nota 7

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Spółka nie posiada.

Nota 8

Zmiany w inwestycjach długoterminowych

Stan na 01.01.2022	750 000,00
zwiększenie	
zmniejszenie	
Stan na 31.12.2022	750 000,00

Aktem notarialnym Repertorium A numer 1131/2021 z dnia 19.05.2021 roku spółka objęła w spółce **ECO CRYPTO FARMING S.A.** z 10.000.000 akcji 7.500.000 akcji zwykłych serii A o łącznej wartości nominalnej 750.000,00 złotych. Do 31.12.2021 roku spółka zapłaciła za objęte akcje łącznie 187 500,00 zł. W 2022 roku spółka zapłaciła łącznie 145 000,00 zł. Na 31.12.2022 roku zobowiązanie z tytułu objęcia tych akcji wyniosło 417.500,00 zł.

Nota 9

Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Spółka nie posiada

Nota 10

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Spółka nie posiada

Nota 11**Odpisy aktualizujące wartość należności**

Stan na 01.01.2022	0,00
zwiększenie	
zmniejszenie	
wykorzystanie	
Stan na 31.12.2022	0,00

Nota 12**Wykaz czynnych i biernych rozliczeń
międzyokresowych kosztów**

	2021	2022
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	16 902,83	29 289,81
- ubezpieczenia	3 603,69	2 277,37
- wirtualny adres	0,00	384,95
- naliczony Vat	13 299,14	7 564,57
- naliczony Vat leasing finansowy	0,00	19 062,92

Bierne rozliczenia międzyokresowe nie wystąpiły.

Nota 13**Zobowiązania długoterminowe**

	2021	2022
Wyszczególnienie	okres spłaty powyżej 1 roku do 3 lat	okres spłaty powyżej 1 roku do 3 lat
- z tytułu kredytów i pożyczek	1 293 774,97	428 412,41
- z tytułu kaucji gwarancyjnych		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu leasingu finansowego środków trwałych		
z tytułu zakupu na raty aktywów finansowych		
- inne	562 500,00	417 500,00

W dniu 19.12.2022 roku spółka podpisała porozumienie z Green Nanotech Ventures Sp. z o.o. o rozliczeniu w drodze kompensaty wzajemnych należności i zobowiązań kwoty 1.316.239,95 zł.

Nota 14**Dane o strukturze własności kapitału podstawowego**

Akcjonariusze	ilość akcji	Wartość nominalna 1 akcji	Udział w %
Jacob Brouwer	1 746 896	0,10	5,32
Agnieszka Sieradzka-Brouwer	2 262 746	0,10	6,90
Radosław Bartoszewski	2 500 100	0,10	7,62
Józef Charaziński	1 994 999	0,10	6,08
Pozostali	21 919 155	0,10	74,08
Razem	32 808 500,00	0,10	100,00

Nota 15**Dane o stanie rezerw**

Spółka nie tworzyła rezerw w roku bieżącym i w latach poprzednich.

Nota 16**Propozycje sposobu pokrycia straty za rok obrotowy**

Wyszczególnienie	2021	2022
ZYSK/STRATA NETTO	84 632,99	-129 142,33
Pokrycie strat	84 632,99	
Kapitał zapasowy		
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)		
Fundusz nagród		
Cele społeczne		
Dopłaty wspólników		
Obniżenie kapitału podstawowego		
Pokrycie straty z zysków lat następnych	0,00	-129 142,33

Nota 17**Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki**

Charakter i forma zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zobowiązania
'- hipoteka		0,00
'-zastaw towarów		0,00
'-zastaw rzeczowych aktywów trwałych		0,00
'- z tytułu ustanowienia sekwestru (tj. oddania majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu rozstrzygnięcia sporu przez sąd)		0,00
'- inne		0,00
Razem		0,00

Spółka nie posiada.

Nota 18**Zobowiązania warunkowe**

Spółka nie posiada

Nota 19**Powiązania składników aktywów w bilansie**

Wyszczególnienie	2021	2022
1. Należności z tytułu pożyczek i kredytów razem	261 357,53	267 857,53
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	261 357,53	261 357,53
2.Należności z tytułu kaucji gwarancyjnych razem	626 680,00	626 680,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	626 680,00	626 680,00
3. Należności z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych razem	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
4. Należności z tytułu dostaw i usług	238 762,29	447 949,28
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	238 762,29	447 949,28
5. Należności z tytułu podatków	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00

- krótkoterminowe	0,00	0,00
6. Inwestycje razem	836 141,29	754 684,51
- długoterminowe	750 000,00	750 000,00
- krótkoterminowe	86 141,29	4 684,51
7. Rozliczenia międzyokresowe	16 902,83	29 289,81
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	16 902,83	29 289,81

Spółka w 2021 roku udzieliła pożyczki spółce ARTO Sp. z o.o. w wysokości 100.000,00 zł. Na 31.12.2021 roku zostały naliczone odsetki w wysokości 6.357,53 zł. Za 2022 rok naliczono odsetki w wysokości 6.500,00 zł.

Nota 20

Powiązania składników zobowiązań w bilansie

Wyszczególnienie	2021	2022
1. Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów razem	1 293 774,97	428 412,41
- długoterminowe	1 293 774,97	428 412,41
- krótkoterminowe	0,00	0,00
2. Zobowiązania z tytułu kaucji gwarancyjnych razem	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
3. Zobowiązania z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych razem	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	32 722,15	359 746,31
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	32 722,15	359 746,31
5. Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	59 451,93	23 307,08
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	59 451,93	23 307,08
6. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	27 990,73	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	27 990,73	0,00
7. Rozliczenia międzyokresowe	1 188 083,47	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	1 188 083,47	0,00

W 2021 roku spółka zaciągnęła pożyczkę w wysokości 174 500 ,00 zł od GREEN-NANOTECH VANTURE Sp. z o.o. oraz pożyczkę od osoby fizycznej JACOB BROUWER w wysokości 418 646,10 zł, z czego do 31.12.2021 spłaciła kwotę 157 500,00 zł. W 2021 roku spółka zapłaciła odsetki w wysokości 3 691,15 zł. Na 31.12.2021 roku naliczone odsetki od pożyczki wyniosły 32 544,90 zł.

W 2022 roku spółka zaciągnęła pożyczkę w wysokości 287 000 ,00 zł od GREEN-NANOTECH VANTURE Sp. z o.o. oraz pożyczkę od osoby fizycznej JACOB BROUWER w wysokości 122 000 zł, z czego do 31.12.2022 w drodze kompensaty rozliczyła z GREEN-NANOTECH VANTURE Sp. z o.o. kwotę pożyczki 461 500,00 oraz odsetki w wysokości 29 155,98 zł. W 31.12.2022 roku naliczone odsetki od pożyczki wyniosły 34 675,66 zł

Nota 21

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Stan środków pieniężnych na rachunku VAT na 31.12.2022 rok wynosi 0,00 zł.

Nota 22

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży

Wyszczególnienie	2021	2022
1. Sprzedaż produktów		
2. Sprzedaż materiałów		
3. Sprzedaż towarów	1 185 767,20	581 316,42
4. Sprzedaż usług	274 042,83	178 855,77
5. Inne przychody ze sprzedaży		
RAZEM	1 459 810,03	760 172,19
w tym:		
sprzedaż dla odbiorców krajowych	1 308 267,20	642 564,07
sprzedaż dla odbiorców zagranicznych	151 542,83	117 608,12

Nota 23

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Spółka nie dokonywała odpisów w roku objętym sprawozdaniem.

Nota 24

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy.

Nota 25

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto

Wyszczególnienie	2021	2022
Wynik brutto (RZiS)	84 632,99	-129 142,33
Koszty układu rodzajowego nie zaliczane do kosztów uzyskania przychodów, w tym:	59 530,58	45 607,94
nie wypłacone wynagrodzenia	29 415,00	0,00
nie zapłacone składki ZUS	9 066,66	0,00
koszty eksploatacji samochodów powyżej 75%	6 771,50	14 011,54
koszty egzekucyjne		

amortyzacja środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu operacyjnego	14 277,42	31 596,40
koszty reklamy i promocji, podróże służbowe, ubezpieczenia i inne		
Przychody finansowe nie zaliczane do przychodów podatkowych, w tym:	6 450,15	6 684,86
naliczone odsetki od udzielonej pożyczki	6 357,53	6 500,00
niezrealizowane różnice kursowe	102,62	184,86
Koszty finansowe nie zaliczane do kosztów podatkowych, w tym:	33 173,45	61 010,71
niezrealizowane różnice kursowe	628,55	633,75
odsetki zarachowane niezapłacone	32 544,90	44 632,56
Odsetki leasing		13 446,35
Odsetki budżetowe		2 298,05
Pozostałe przychody operacyjne nie zaliczane do przychodów podatkowych, w tym:	0,00	0,00
Rozwiązanie odpisu aktualizującego		
Pozostałe koszty operacyjne nie zaliczane do kosztów podatkowych, w tym:	100 092,93	13 255,19
odpis aktualizujący należności		
Spisane należności	100 092,93	13 255,19
pozostałe koszty		
Koszty podatkowe nie będące kosztami księgowymi	6 891,89	22 315,90
wypłacone wynagrodzenie za 2020 rok	2 775,00	0,00
zapłacony ZUS za 2020 rok	4 116,89	0,00
opłata wstępna i raty z tytułu umów leasingu operacyjnego	0,00	22 315,90
zapłacone odsetki od pożyczek	0,00	0,00
Przychody podatkowe nie będące przychodami księgowymi	0,00	0,00
zrealizowane różnice kursowe	0,00	
Pozostałe przychody	0,00	
Wynik podatkowy brutto	264 186,91	-38 269,25
Odliczenie straty za 2016 rok w wysokości 221.333,35 zł	110 666,67	
Odliczenie straty za 2017 rok w wysokości 370.530,60 zł	153 520,24	
Podstawa do opodatkowania	0,00	0,00

Nota 26

Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie dotyczy.

Nota 27

Poniesione i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Spółka zakończyła realizację projektów budowy małych siłowni ciepłych wytwarzających jednocześnie prąd elektryczny i ciepło – projekt uznano za zakończony przed terminem.

Nota 28

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości

Nie wystąpiły

Nota 29

Transakcje zawarte przez jednostkę na warunkach innych, niż rynkowe

Spółka nie zawierała transakcji na innych warunkach niż rynkowe

Nota 30

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym
Ogółem, z tego:	2	1
'- pracownicy umysłowi (na stanowiskach nierobotniczych)	2	1
- pracownicy fizyczni (na stanowiskach robotniczych)		0
- uczniowie		0
- osoby wykonujące pracę nakładczą		0
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych		0

Nota 31

Wynagrodzenia wypłacone członkom organów zarządzających, nadzorujących i administracyjnych

Kwota wypłaconych wynagrodzeń dla członków zarządu w 2022 roku wyniosła 8 478,13 zł

Spółka nie wypłacała wynagrodzeń organom nadzorującym i administracyjnym

Nota 32

Pożyczki, zaliczki i świadczenia udzielone członkom organów zarządzających, nadzorujących i administracyjnych

Spółka nie udzielała

Nota 33

Informacje o przychodach i kosztach z tytułów błędów popełnionych w latach ubiegłych

Nie wystąpiły.

Nota 34

Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członkom organów zarządzających, nadzorujących i administracyjnych tytułem gwarancji i poręczeń

Spółka nie zaciągała zobowiązań w imieniu organów zarządzających, nadzorujących i administrujących tytułem gwarancji i poręczeń.

Nota 35

Istotne zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Zarząd w 2022 roku podjął wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić negatywne skutki zagrożenia epidemiologicznego dla spółki i uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące konieczności wprowadzenia korekt w sprawozdaniu finansowym za 2022 rok

Nota 36

Zmiany zasad polityki (rachunkowości), które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik

Finansowy. Przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego oraz jej przyczyny

Nie wystąpiły.

Nota 37

Informacja liczbowa wraz z wyjaśnieniem zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy

Nota 38

Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna.

Nie dotyczy

Nota 39**Transakcje z jednostkami powiązanymi**

Nazwa spółki	Tytuł	NIP	Należność		Zobowiązanie	
			z tytułu:	Kwota w PLN	z tytułu:	Kwota w PLN
GREEN-NANOTECH VENTURES SP. Z O.O.	akcjonariusz spółki	5272816215	dostaw i usług	21 230,42	Pożyczka-odsetki	34 675,66
			wpłata na kapitał	233 789,80		
			wpłacone zaliczki na udziały	0,00	dostaw i usług	191 340,00
STICHTING GA VOOR GROEN	akcjonariusz spółki					
TERMOCYCLE NEDERLAND BV, BTW	akcjonariusz spółki	NL855145730B01				
GREENERGY LAB S.R.L.,	Spółka posiada 50% udziałów	IT08716511210				
POLITECHNIKA WARSZAWSKA	projekt NCBiR	5250005834				
GNV INSTAL SP. Z O.O.	Spółka posiada wpływ poprzez GREEN NANOTECH	8222389528	dostaw i usług	71 555,00	dostaw i usług	3 690,00
ECO CARS SP. Z O.O.	Spółka posiada wpływ poprzez akcjonariusza	5272987804			inne	55 350,00
X3M DIGITAL PSA	Spółka posiada wpływ poprzez akcjonariusza	5272970867	dostaw i usług	23 769,75		
ECO CRYPTO FARMING S.A.	Spółka posiada 75% akcji	5272978082	dostaw i usług	240 163,50	objęcia akcji	417 500,00
					otrzymane zaliczki	48 780,49

Nota 40**Wynagrodzenie firmy audytorskiej**

Wynagrodzenie firmy audytorskiej za badanie ustawowe sprawozdania finansowego wyniosło w 2021 roku 10.000 zł netto plus Vat

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Dorota Kurpiewska-Raczko dnia 2023-03-30

2022 T2P_E_SPRAW.xml

Złożone podpisy

Właściciel podpisu: Dorota Kurpiewska-Raczko

Data i godzina podpisu: 2023-05-30 16:01:37 CEST

Status podpisu:



Ważny

Rodzaj podpisu:

Podpis kwalifikowany

Właściciel podpisu: JACOB BROUWER

Data i godzina podpisu: 2023-05-30 15:58:43 CEST

Status podpisu:



Ważny

Rodzaj podpisu:

Podpis zaufany