

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 7 4 9 1 9 7 9 3 2 6	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 3 7 1 7 3 5	
---	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		25-05-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy TERMOEXPERT S.A.			
Siedziba podmiotu			
Województwo	OPOLSKIE	Powiat	KĘDZIERZYŃSKO-KOZIELSKI
Gmina	KĘDZIERZYN-KOŹLE	Miejscowość	KĘDZIERZYN KOŹLE
Adres			
Kraj	POLSKA		Województwo
Powiat	KĘDZIERZYŃSKO-KOZIELSKI		Gmina
Ulica	BRONIEWSKIEGO		Nr domu
Miejscowość	KĘDZIERZYN-KOŹLE	Kod pocztowy	47-225
		Poczta	KĘDZIERZYN-KOŹLE
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj	Kod pocztowy	Miejscowość	
Ulica	Nr domu	Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 4 1 2 0 Z ROBOTY BUDOWLANE ZWIĄZANE ZE WZNOSZENIEM BUDYNKÓW MIESZKALNYCH I NIEMIESZKALNYCH			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2022 data do 31-12-2022

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ tak

☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie rachunkowości, z tym, że:

- a) przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10 000,00 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów,
- b) środki trwałe o wartości ponad 10 000,00 zł są amortyzowane metodą liniową od miesiąca następującego po miesiącu oddania do używania i prezentowane wg wartości początkowej pomniejszonej o dotychczasowe umorzenie.

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10,0%
urządzenia techniczne i maszyny	14,0% - 30,0%
urządzenia techniczne	10,0%
środki transportu	20,0% - 40,0%
pozostałe środki trwałe	10,0% - 20,0%

- c) wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10 000,00 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych i prezentowane wg wartości początkowej pomniejszonej o dotychczasowe umorzenie,
- d) inwestycje krótkoterminowe w akcje wyceniono w wartości godziwej,
- e) inwestycje długoterminowe – udział w TUZ TUW wyceniono w cenie nabycia,
- f) inwestycje krótkoterminowe w pożyczki wyceniono wg wartości nominalnej powiększonej o należne odsetki,
- g) należności i zobowiązania wyceniono w kwocie nominalnej,
- h) środki pieniężne, rozliczenia międzyokresowe i kapitały przedstawiono w wartości nominalnej,
- i) towary i materiały stanowiące zapasy w magazynach wycenia się w rzeczywistych cenach nabycia, wartość stanu końcowego zapasów ustala się przyjmując, że rozchód składnika wycenia się kolejno po cenach tych składników aktywów które jednostka najwcześniej nabyła lub w szczególnych przypadkach rozchód następuje wg szczegółowej identyfikacji,
- j) zobowiązania z tytułu długoterminowego kredytu hipotecznego wycenia się wg skorygowanej ceny nabycia.
- k) przychody i koszty z wykonania nie zakończonej usługi budowlanej, w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, ustala się proporcjonalnie do stopnia zaawansowania wykonanej usługi.

Ustalenia wyniku finansowego

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. Rachunek zysków i strat sporządza się w wariancie porównawczym. Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitałach i rachunek przepływów pieniężnych.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej ze szczegółowością określoną w załączniku nr 1 do ustawy.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

TERMOEXPERT S.A.

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2022	rok poprzedni 31.12.2021			rok bieżący 31.12.2022	rok poprzedni 31.12.2021
A	Aktywa trwałe	1 139 482,41	1 126 001,01	A	Kapitał (fundusz) własny	1 534 965,16	2 413 892,66
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	103 534,20	103 534,20
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 310 358,46	1 266 499,66
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	148 323,20	148 323,20
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	793 889,41	952 376,65	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	791 643,70	952 376,65		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	86 337,80	87 626,36	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	299 038,39	504 798,79		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	116 000,17	130 500,13		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	258 679,03	207 830,78				
e)	inne środki trwałe	31 588,31	21 620,59				
2	Środki trwałe w budowie	2 245,71	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	10,00	10,00	VI	Zysk (strata) netto	-878 927,50	1 043 858,80
1	Nieruchomości	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 572 884,43	2 921 153,87
3	Długoterminowe aktywa finansowe	10,00	10,00	I	Rezerwy na zobowiązania	124 906,00	115 588,00
a)	w jednostkach powiązanych	10,00	10,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	87 779,00	115 588,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	37 127,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	35 519,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	1 608,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	10,00	10,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	1 281 553,89	775 474,74
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	1 281 553,89	775 474,74
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	1 111 470,14	702 492,95
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	170 083,75	72 981,79
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	345 583,00	173 614,36	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 166 424,54	1 907 936,23
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	338 935,00	167 847,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 648,00	5 767,36	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	2 968 367,18	4 209 045,52		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
I	Zapasy	47 395,60	245 890,21		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	8 972,73	6 822,87	b)	inne	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	1 330,00	12 900,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	16 747,34	35 540,64		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	20 345,53	190 626,70		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	2 582 534,91	3 214 571,39	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 166 424,54	1 907 936,23
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	393 693,23	490 498,54
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	46 721,42	53 331,70
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	622 626,13	1 093 769,32
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	532 060,01	1 093 769,32

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	90 566,12	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	58 428,86	122 914,36
3	Należności od pozostałych jednostek	2 582 534,91	3 214 571,39	h)	z tytułu wynagrodzeń	43 750,69	41 234,19
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 413 880,57	2 581 979,51	i)	inne	1 204,21	106 188,12
	– do 12 miesięcy	831 710,70	1 096 553,06	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	1 582 169,87	1 485 426,45	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	122 154,90
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 251,14	118 231,09	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	162 403,20	92 163,29	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	122 154,90
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	422 197,50		– długoterminowe	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	312 499,88	263 614,60		– krótkoterminowe	0,00	122 154,90
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	312 499,88	263 614,60				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	205 454,10	203 384,99				
	– udziały lub akcje	99 503,96	101 634,85				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	105 950,14	101 750,14				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	107 045,78	60 229,61				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	107 045,78	60 229,61				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25 936,79	484 969,32				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	4 107 849,59	5 335 046,53		PASYWA razem (suma poz. A i B)	4 107 849,59	5 335 046,53

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

TERMOEXPERT S.A.

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 01.01.-31.12.2022	rok poprzedni 01.01.-31.12.2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 771 126,75	11 486 129,01
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 595 208,98	11 136 723,27
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	75 306,01	45 786,09
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	100 611,76	303 619,65
B	Koszty działalności operacyjnej	6 941 491,63	10 318 719,36
I	Amortyzacja	321 754,30	345 627,67
II	Zużycie materiałów i energii	230 604,00	599 399,53
III	Usługi obce	5 245 169,19	8 070 552,82
IV	Podatki i opłaty, w tym:	39 559,77	33 254,33
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	810 540,89	810 267,20
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	136 926,33	138 152,89
	– emerytalne	66 330,96	119 142,53
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	62 739,65	52 935,20
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	94 197,50	268 529,72
	..	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 170 364,88	1 167 409,65
D	Pozostałe przychody operacyjne	240 255,14	420 611,41
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 678,27	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	234 576,87	420 611,41
E	Pozostałe koszty operacyjne	303 048,41	190 296,59
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	243 486,04	0,00
III	Inne koszty operacyjne	59 562,37	190 296,59
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-1 233 158,15	1 397 724,47
G	Przychody finansowe	460 210,14	13 544,03
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	225 807,40	4 961,98
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	53 430,01	1 171,36
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	152 539,59	7 410,69
V	Inne	28 433,14	0,00
H	Koszty finansowe	296 551,49	198 828,70
I	Odsetki, w tym:	185 740,00	104 389,15
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	24 591,92	77 735,53
IV	Inne	86 219,57	16 704,02
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-1 069 499,50	1 212 439,80
J	Podatek dochodowy	-190 572,00	168 581,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-878 927,50	1 043 858,80

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 31.12.2022	rok poprzedni 31.12.2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 413 892,66	1 763 463,82
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 413 892,66	1 763 463,82
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	103 534,20	103 534,20
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	103 534,20	103 534,20
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 266 499,66	1 687 371,36
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 043 858,80	-420 871,70
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 043 858,80	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	1 043 858,80	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	420 871,70
	- pokrycia straty	0,00	42 442,85
	- WYPŁATA DYWIDENDY	0,00	378 428,85
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 310 358,46	1 266 499,66
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)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 043 858,80	-27 441,74
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 043 858,80	15 001,11
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 043 858,80	15 001,11
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 043 858,80	15 001,11
	- przekazania na kapitał zapasowy zgodnie z uchwałą	1 043 858,80	15 001,11
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	42 442,85
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	42 442,85
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	42 442,85
	- - pokrycie strat z kapitału zapasowego.	0,00	42 442,85
	-		
	-		
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	0,00
6.	Wynik netto	-878 927,50	1 043 858,80
	a) zysk netto	0,00	1 043 858,80
	b) strata netto	-878 927,50	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 534 965,16	2 413 892,66
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

TERMOEXPERT S.A. sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022
(dane jednostki) (metoda pośrednia) jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 01.01-31.12.2022	rok poprzedni 01.01-31.12.2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-878 927,50	1 043 858,80
II.	Korekty razem	740 427,80	-20 950,31
1.	Amortyzacja	321 754,30	345 627,67
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	239 067,47	16 268,62
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-59 108,28	74 514,94
5.	Zmiana stanu rezerw	9 318,00	11 492,00
6.	Zmiana stanu zapasów	198 494,61	-227 297,24
7.	Zmiana stanu należności	632 036,48	-330 151,39
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-638 096,10	413 797,48
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	164 908,99	-38 202,58
10.	Inne korekty	-127 947,67	-286 999,81
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-138 499,70	1 022 908,49
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	202 650,27	96 096,06
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	35 772,36	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	166 877,91	96 096,06
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	166 877,91	96 096,06
	- zbycie aktywów finansowych	166 877,91	96 096,06
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	26 607,91	185 664,53
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	26 607,91	87 947,49
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	97 717,04
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	97 717,04
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	97 717,04
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	176 042,36	-89 568,47
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	1 568 614,92	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	1 568 614,92	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	1 559 341,41	1 390 576,42
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	393 429,96
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	1 250 105,10	759 549,08
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	76 261,56	119 824,00
8.	Odsetki	232 640,99	117 773,38
9.	Inne wydatki finansowe	333,76	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	9 273,51	-1 390 576,42
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	46 816,17	-457 236,40
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	46 816,17	-457 236,40
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	60 229,61	517 466,01
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	107 045,78	60 229,61
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	68 553,94	26 510,09

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1
------------------------------	------------------------------

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-1 069 499,50					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	-299 623,28					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	-8 567,32					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	460 000,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	-133 135,31					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	-325 734,86					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	438 701,18					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	65 968,84					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	43 817,00					
K.	Podatek dochodowy	8 325,00					

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa