



TERMOEXPERT SPÓŁKA AKCYJNA

Raport kwartalny za okres
od 01.04.2022 do 30.06.2022

Kędzierzyn-Koźle 16 sierpnia 2022 r.

Raport został przygotowany przez Emitenta zgodnie z wymaganiami określonymi w § 5 ust. 4.1. Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.



Termoexpert SA ul. Broniewskiego 15, 47-225 Kędzierzyn-Koźle,
Tel/fax. 077 4836672, e-mail: biuro@termoexpert.com.pl, www.termoexpert.com.pl
Wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Opolu pod numerem KRS 0000371735.
REGON 160021305, NIP 7491979326, Kapitał Zakładowy w kwocie 103.534,20 zł, który został wpłacony w całości.



SPIS TREŚCI

I.p.	Spis treści	Nr. strony
1.	Wprowadzenie.	3
1.1.	Dane emitenta.	3
1.2.	Informacje o notowanych akcjach.	3
1.3.	Oświadczenie Zarządu.	4
2.	Raport okresowy za II kwartał 2022 r.	5
2.1.	Rachunek zysków i strat.	5
2.2.	Bilans.	6-7
2.3.	Rachunek przepływów pieniężnych.	8-9
2.4.	Zestawienie zmian w kapitale własnym.	10
2.5.	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad rachunkowości.	11
2.6.	Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.	12
2.7.	Inicjatywy podejmowane w okresie objętym raportem w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.	12
2.8.	Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.	12
2.9.	Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym.	12
3.0.	Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.	12
3.1.	Struktura akcjonariatu emitenta ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.	13
3.2.	Informacja dotycząca zatrudnienia.	13



1. WPROWADZENIE

1.1 PODSTAWOWE DANE O EMITENCIE.

Dane Emitenta.	
Firma:	Termoexpert Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Kędzierzyn-Koźle
Adres:	ul. Broniewskiego 15, 47-225 Kędzierzyn-Koźle
Telefon:	+48 77 483 66 72
Faks:	+48 77 483 66 72
Adres poczty elektronicznej:	biuro@termoexpert.com.pl
Strona internetowa:	www.termoexpert.com.pl
NIP:	7491979326
Regon:	160021305
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy KRS
KRS:	0000371735
Skład Zarządu	Robert Goluch – Prezes Zarządu
Skład Rady Nadzorczej	Krzysztof Kukla – Przewodniczący Rady Nadzorczej
	Dorota Goluch – Członek Rady Nadzorczej
	Magda Górská – Członek Rady Nadzorczej
	Waldemar Bieliński – Członek Rady Nadzorczej
	Jerzy Górski – Członek Rady Nadzorczej

Spółka świadczy specjalistyczne usługi przygotowywania i realizacji kompleksowych programów optymalizacji energetycznej budynków, w tym wielorodzinnych budynków mieszkalnych. Głównymi klientami Spółki są Wspólnoty i Spółdzielnie Mieszkaniowe. Rynek na którym działa Spółka podlega dużej sezonowości. Pierwsza połowa roku to zwykle działania związane z uczestnictwem w przetargach i konkursach. Większość przychodów Spółka odnotowuje w drugiej połowie roku.

Korzyścią, której oczekują od Spółki jej klienci jest uzyskanie znacznej poprawy efektywności wytwarzania, przesyłania i wykorzystania energii w modernizowanym budynku, co w sposób bezpośredni powinno przełożyć się na zmniejszenie kosztów ogrzewania i podgrzania cwu. Każdy program, tak jak i każdy budynek jest inny i wymaga indywidualnego podejścia, dlatego też podstawą naszej pracy jest rzetelne przygotowanie analiz, koncepcji i montażu finansowego określających zakres oraz parametry techniczne i ekonomiczne planowanej modernizacji. Spółka realizuje projekty na terenie całego kraju. Usługi, jakie świadczy Spółka mogą wydawać się trudne i skomplikowane. I takimi są w rzeczywistości. Jednak w praktyce najtrudniejszym elementem pracy jest zorganizowanie wielu koniecznych do wykonania prac w jeden „spójny i działający program”.

1.2. INFORMACJE O NOTOWANYCH AKCJACH.

Spółka Termoexpert SA zadebiutowała na rynku NewConnect 21 grudnia 2012 roku. Jej papiery wartościowe notowane są na rynku kierowanym zleceniami w systemie notowań ciągłych. Strona spółki w GPWInfoStrefa.

Informacje o notowanych akcjach.	
Nazwa skrócona:	TERMOEXP
Ticker:	TME
Rynek:	NewConnect
Indeks:	NCIndex
Sektor:	Budownictwo
ISIN:	PLTRMEX00019
Liczba zarejestrowanych akcji:	1 035 342
Liczba akcji w obrocie:	1 035 342
Cena nominalna akcji:	0,10 zł



1.3. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU.

Zarząd firmy Termoexpert S.A. z siedzibą w Kędzierzynie-Koźlu oświadcza, że wedle najlepszej wiedzy Zarządu informacje zaprezentowane w niniejszym raporcie, sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i innymi przepisami obowiązującymi Emitenta. Odzwierciedlają w sposób prawdziwy i rzetelny sytuację majątkową oraz wyniki finansowe firmy Termoexpert SA.


Termoexpert SA
Robert Goluch
Prezes Zarządu

.....
(Zarząd Termoexpert SA)



2. RAPORT OKRESOWY ZA II KWARTAŁ 2022 ROKU.

2.1. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.

TABELA 1

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA II KWARTAŁ 2022 ROKU ORAZ DANE NARASTAJĄCO (DANE NIEAUDYTOWANE).

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy		01.04.2022	01.04.2021	01.01.2022	01.01.2021
		30.06.2022	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2021
		II Q 2022	II Q 2021	NARASTAJĄCO	
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	816 372,01	1 945 751,75	1 813 382,08	2 588 324,91
	- od jednostek powiązanych.				
	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów.	693 568,01	1 931 142,88	1 585 592,92	2 420 605,03
	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna).	122 804,00	-51 110,35	227 536,58	101 696,30
	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki.				
	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów.		65 719,23	252,58	66 023,58
B.	Koszty działalności operacyjnej.	1 110 651,49	1 547 654,17	2 526 791,02	2 359 148,69
	I. Amortyzacja.	85 199,16	86 863,83	162 060,66	173 727,66
	II. Zużycie materiałów i energii.	61 622,55	86 534,45	101 962,01	120 526,79
	III. Usługi obce.	715 895,25	1 070 426,81	1 766 177,04	1 513 035,76
	IV. Podatki i opłaty.	10 708,08	1 761,00	19 780,07	23 643,31
	V. Wynagrodzenia.	188 750,31	192 237,46	374 094,18	372 520,42
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: - emerytalne.	36 166,10	38 600,99	72 858,76	74 937,48
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe.	12 310,04	9 869,89	29 633,80	19 106,49
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów.		61 359,74	224,50	61 650,78
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B).	-294 279,48	398 097,58	-713 408,94	229 176,22
D.	Pozostałe przychody operacyjne.	16 097,02	286 999,82	16 098,02	299 574,37
	I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych środków trwałych.	9 756,10		9 756,10	
	II. Dotacje.				
	III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych.				
	IV. Inne przychody operacyjne.	6 340,92	286 999,82	6 341,92	299 574,37
E.	Pozostałe koszty operacyjne.	10 768,19	4 880,15	17 609,38	28 545,71
	I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych.				
	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych.				
	III. Inne koszty operacyjne.	10 768,19	4 880,15	17 609,38	28 545,71
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E).	-288 950,65	680 217,25	-714 920,30	500 204,88
G.	Przychody finansowe.	142 374,95	-6 345,32	218 886,50	11 942,32
	I. Dywidendy i udział w zyskach, w tym:				
	- od jednostek powiązanych, w tym:				
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
	- od jednostek pozostałych				
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
	II. Odsetki, w tym:	1 050,00	2 310,27	2 100,00	3 360,27
	- od jednostek powiązanych.				
	III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych.	53 430,01	-365,17	53 430,01	1 171,36
	- w jednostkach powiązanych				
	IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych.	60 447,38	8 290,42	135 908,93	7 410,69
	V. Inne.	27 447,56		27 447,56	
H.	Koszty finansowe.	133 138,73	28 363,12	164 362,05	61 894,27
	I. Odsetki, w tym:	52 917,60	26 358,75	75 679,84	49 155,21
	- dla jednostek powiązanych.				
	II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych.				
	- w jednostkach powiązanych.				
	III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych.	7 759,18		7 759,18	
	IV. Inne	72 461,95	2 004,37	80 923,03	12 739,06
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H).	-279 714,43	645 508,81	-660 395,85	450 252,93
J.	Podatek dochodowy.	-62 939,00	114 453,00	-132 903,00	96 720,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia zysku).				
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K).	-216 775,43	531 055,81	-527 492,85	353 532,93

Źródło: Emitent



2.2. BILANS.

TABELA 2

BILANS NA DZIEŃ 30.06.2022 ROKU ORAZ DANE PORÓWNAWCZE (DANE NIEAUDYTOWANE).

Aktywa		Stan na dzień 30.06.2022 r.	Stan na dzień 30.06.2021 r.
A.	Aktywa trwałe.	1 212 651,58	1 080 933,87
	I. Wartości niematerialne i prawne.		18 000,00
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych.		
	2. Wartość firmy.		
	3. Inne wartości niematerialne i prawne.		18 000,00
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne.		
	II. Rzeczowe aktywa trwałe.	957 069,23	958 921,11
	1. Środki trwałe.	957 069,23	958 921,11
	2. Środki trwałe w budowie.		
	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.	10,00	10,00
	1. Nieruchomości.		
	2. Wartości niematerialne i prawne.		
	3. Długoterminowe aktywa finansowe.	10,00	10,00
	4. Inne inwestycje długoterminowe.		
	V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	255 572,35	104 002,76
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.	246 304,00	97 226,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe.	9 268,35	6 776,76
B.	Aktywa obrotowe.	3 949 974,35	4 607 573,58
	I. Zapasy.	162 442,43	116 691,69
	1. Materiały.	4 922,77	6 586,37
	2. Półprodukty i produkty w toku.	122 145,65	1 843,90
	3. Produkty gotowe.		
	4. Towary.	15 664,01	107 493,07
	5. Zaliczki na dostawy i usługi.	19 710,00	768,35
	II. Należności krótkoterminowe.	3 510 844,91	3 507 960,87
	1. Należności od jednostek powiązanych.		
	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.		
	3. Należności od pozostałych jednostek.	3 510 844,91	3 507 960,87
	III. Inwestycje krótkoterminowe.	246 595,02	377 368,35
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe.	246 595,02	377 368,35
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe.		
	IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	30 091,98	605 552,67
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udział (akcje) własne		
	Aktywa Razem.	5 162 625,92	5 688 507,45

Pasywa

Stan na dzień

Stan na dzień



Termoexpert SA ul. Broniewskiego 15, 47-225 Kędzierzyn-Koźle,
 Tel/fax. 077 4836672, e-mail: biuro@termoexpert.com.pl, www.termoexpert.com.pl
 Wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Opolu pod numerem KRS 0000371735.
 REGON 160021305, NIP 7491979326, Kapitał Zakładowy w kwocie 103.534,20 zł, który został wpłacony w całości.



		30.06.2022 r.	30.06.2021 r.
A.	Kapitał (fundusz) własny.	1 886 399,81	1 723 566,79
	I. Kapitał (fundusz) podstawowy.	103 534,20	103 534,20
	II. Kapitał (fundusz) zapasowy.	2 310 358,46	1 266 499,66
	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny.		
	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe.		
	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych.		
	VI. Zysk (strata) netto.	-527 492,85	353 532,93
	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego - wielkość ujemna.		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania.	3 276 226,11	3 964 940,66
	I. Rezerwy na zobowiązania.	51 936,00	111 785,00
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.	51 936,00	111 785,00
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne.		
	3. Pozostałe rezerwy.		
	II. Zobowiązania długoterminowe.	1 405 618,65	855 059,76
	1. Wobec jednostek powiązanych.		
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.		
	3. Wobec pozostałych jednostek.	1 405 618,65	855 059,76
	III. Zobowiązania krótkoterminowe.	1 814 807,49	2 950 756,88
	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych.		
	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.		
	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek.	1 814 807,49	2 950 756,88
	4. Fundusze specjalne.		
	IV. Rozliczenia międzyokresowe.	3 863,97	47 339,02
	1. Ujemna wartość firmy.		
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe.	3 863,97	47 339,02
Pasywa Razem		5 162 625,92	5 688 507,45

Źródło: Emitent



2.3. RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH.

TABELA 3

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH NA DZIEŃ 30.06.2022 ROKU ORAZ DANE PORÓWNAWCZE (DANE NIEAUDYTOWANE).

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)		01.04.2022	01.04.2021	01.01.2022	01.01.2021
		30.06.2022	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2021
		II Q 2022	II Q 2021	NARASTAJĄCO	
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej.				
I.	Zysk (strata) netto.	-216 775,43	531 055,81	-527 492,85	353 532,93
II.	Korekty razem:	-781 528,78	-953 953,66	-514 210,28	-963 640,31
	1. Amortyzacja.	85 199,16	86 863,83	162 060,66	173 727,66
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych.				
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy).	86 255,51	-367 011,86	116 428,83	-344 029,37
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej.	12 275,44		-63 186,11	-1 536,53
	5. Zmiana stanu rezerw.	-5 578	68 795,00	-63 652,00	7 689,00
	6. Zmiana stanu zapasów.	-104 358,65	109 258,28	83 447,78	-98 098,72
	7. Zmiana stanu należności.	-386 821,93	-580 608,20	-296 273,52	-721 091,01
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów.	-286 493,75	461 189,49	-589 807,31	478 099,37
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych.	-64 149,50	-453 730,81	254 628,42	-163 990,21
	10. Inne korekty.	-117 857,03	-278 709,39	-117 857,03	-294 410,50
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II).	-998 304,21	-422 897,85	-1 041 703,13	-610 107,38
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej.				
I.	Wpływy:	176 634,01		176 634,01	96 096,06
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.	9 756,10		9 756,10	
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne.				
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	166 877,91		166 877,91	96 096,06
	a) w jednostkach powiązanych.				
	b) w pozostałych jednostkach.	166 877,91		166 877,91	96 096,06
	– zbycie aktywów finansowych.	166 877,91		166 877,91	96 096,06
	– dywidendy i udziały w zyskach.				
	– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych.				
	– odsetki.				
	– inne wpływy z aktywów finansowych.				
	4. Inne wpływy inwestycyjne.				
II.	Wydatki:		17 500,00		116 267,04
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.		16 450,00		16 450,00
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne.				
	3. Na aktywa finansowe, w tym:		1 050,00		99 817,04
	a) w jednostkach powiązanych,				
	b) w pozostałych jednostkach,		1 050,00		99 817,04
	– nabycie aktywów finansowych,				97 717,04
	– udzielone pożyczki długoterminowe.		1 050,00		2 100,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne.				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II).	176 634,01	-17 500,00	176 634,01	-20 170,98



C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej.				
I.	Wpływy:	1 979 997,51	800 000,00	2 171 883,51	800 000,00
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału.				
	2. Kredyty i pożyczki.	1 952 549,95	800 000,00	2 144 435,95	800 000,00
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych.				
	4. Inne wpływy finansowe.	27 447,56		27 447,56	
II.	Wydatki:	1 162 131,03	413 186,12	1 340 635,82	588 839,82
	1. Nabywanie 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.	1 026 934,37	372 414,29	1 160 756,63	510 858,43
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych.				
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych.				
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego.	20 109,83	14 413,08	33 569,04	28 826,18
	8. Odsetki.	114 753,07	26 358,75	145 976,39	49 155,21
	9. Inne wydatki finansowe.	333,76		333,76	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II).	817 866,48	386 813,88	831 247,69	211 160,18
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III).	-3 803,72	-53 583,97	-33 821,43	-419 118,18
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-3 803,72	29 186,15	-33 821,43	419 118,18
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych.				
F.	Środki pieniężne na początek okresu.	30 211,90	151 931,80	60 229,61	517 466,01
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	26 408,18	98 347,83	26 408,18	98 347,83
	– o ograniczonej możliwości dysponowania.				

Źródło: Emitent



2.4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.

TABELA 4

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30.06.2022 ROKU ORAZ DANE PORÓWNAWCZE (DANE NIEAUDYTOWANE).

	Zestawienie zmian w kapitale własnym	01.04.2022	01.04.2021	01.01.2022	01.01.2021
		30.06.2022	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2021
		II Q 2022	II Q 2021	narastająco	
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		2 277 649,96	1 585 940,94	2 413 892,66	1 763 463,82
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	- korekty błędów podstawowych				
I. A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		2 277 649,96	1 585 940,94	2 413 892,66	1 763 463,82
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		103 534,20	103 534,20	103 534,20	103 534,20
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego					
a) zwiększenie (z tytułu)					
- wydatki na udziały (emisji akcji)					
b) zmniejszenie (z tytułu)					
- umorzenie udziałów (akcji)					
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		103 534,20	103 534,20	103 534,20	103 534,20
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		1 266 499,66	1 687 371,36	1 266 499,66	1 687 371,36
2.1. Zmiana kapitału (funduszu) zapasowego		1 043 858,80	-420 871,70	1 043 858,80	-420 871,70
a) zwiększenie (z tytułu)		1 043 858,80		1 043 858,80	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej					
- z podziału zysku (ustawowo)		1 043 858,80		1 043 858,80	
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo min. wartość)					
b) zmniejszenie (z tytułu)			420 871,70		420 871,70
- wypłata dywidendy			378 428,85		378 428,85
- pokrycia straty			42 442,85		42 442,85
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		2 310 358,46	1 266 499,66	2 310 358,46	1 266 499,66
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu					
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny					
a) zwiększenie (z tytułu)					
b) zmniejszenie (z tytułu)					
- zbycie środków trwałych					
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu					
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. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		1 043 858,80	-27 441,74	1 043 858,80	-42 442,85
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		1 043 858,80	15 001,11	1 043 858,80	15 001,11
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości					
- korekty błędów podstawowych					
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		1 043 858,80	15 001,11	1 043 858,80	15 001,11
a) zwiększenie (z tytułu)					
- podziału zysku z lat ubiegłych					
b) zmniejszenie (z tytułu)		1 043 858,80	15 001,11	1 043 858,80	15 001,11
- kapitał zapasowy		1 043 858,80		1 043 858,80	
- dywidenda			15 001,11		15 001,11
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu					
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu			-42 442,85		-42 442,85
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości					
- korekty błędów podstawowych					
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach			-42 442,85		-42 442,85
a) zwiększenie (z tytułu)					
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia					
b) zmniejszenie			42 442,85		42 442,85
- kapitał zapasowy			42 442,85		42 442,85
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu					
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu					
6. Wynik netto		-527 492,85	353 532,93	-527 492,82	353 532,93
a) zysk netto			353 532,93		353 532,93
b) strata netto		-527 492,85		-527 492,85	
c) odpisy z zysku					
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		1 886 399,81	1 723 566,79	1 886 399,81	1 723 566,79
III. Proponowany podział zysku (pokrycie straty)					
Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		1 886 399,81	1 723 566,79	1 886 399,81	1 723 566,79

Źródło: Emitent



2.5. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI.

1. 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 3.500,00 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów.
 - B. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 3.500,00 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów.
 - C. Środki trwałe o wartości ponad 3.500,00 zł są amortyzowane metodą liniową od miesiąca następującego po miesiącu oddania do używania i prezentowane wg wartości początkowej pomniejszonej o dotychczasowe umorzenie. Leasingi operacyjne prezentuje się w środkach trwałych.
 - D. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500,00 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane metodą liniową i prezentowane wg wartości początkowej pomniejszonej o dotychczasowe umorzenie.
 - E. Inwestycje krótkoterminowe w akcje wyceniono w cenie rynkowej – giełdowej.
 - F. Należności i zobowiązania wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty.
 - G. Środki pieniężne, rozliczenia między okresowe i kapitały przedstawiono w wartości nominalnej.
 - H. Towary i materiały stanowiące zapasy w magazynach wycenia się w rzeczywistych cenach zakupu wraz z kosztami związanymi z ich nabyciem, 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.
 - I. Przychody z wykonania nie zakończonej usługi budowlanej, w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, ustala się proporcjonalnie do stopnia zaawansowania wykonanej usługi.
 - J. W rachunku zysków i strat premie uzyskane od kontrahenta z tytułu przekroczenia pułapu obrotu z tytułu zakupu towarów zaprezentowano jako zwiększenie sprzedaży towarów i materiałów.



2.6. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPLYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE.

Spółka w II Q 2021 roku konsekwentnie realizowała kontrakty w Sosnowcu, Katowicach, Gliwicach i Zabrze.

Wynik finansowy Spółki za II Q 2022 roku jest gorszy od wyniku uzyskanego przez Spółkę w tym samym okresie sprawozdawczym w roku poprzednim. Spółka w okresie II Q 2022 roku uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 693 tys. zł. Natomiast przychody ze sprzedaży w okresie II Q 2021 roku wyniosły 1.997 tys. zł, w tym przychody ze sprzedaży usług budowlanych i innych w kwocie 1.931 tys. zł. Spółka odnotowała spadek przychodów ze sprzedaży o 35 %. Spółka w 2022 roku w okresie II Q odnotowała stratę w wysokości 217 tys. zł, natomiast w tym samym okresie 2021 roku zysk wynosił 531 tys. zł.

Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje sytuację związaną z atakiem Rosji na Ukrainę oraz analizuje wpływ tych okoliczności na działalność prowadzoną przez Spółkę. Obecnie konflikt zbrojny w Ukrainie nie ma bezpośredniego wpływu na działalność Spółki. Spółka nie realizuje żadnych robót ani dostaw zarówno na terytorium Ukrainy, jak również Rosji i Białorusi. Nie jest też stroną umów z podmiotami znajdującymi się na tych terytoriach. Spółka jednak zidentyfikowała obszary, w których możliwe jest wystąpienie czynników mogących wpłynąć na działalność Spółki: - pracownicy - dotyczący pracowników z Ukrainy chcących powrócić do ojczyzny w celu obrony swego kraju, zatrudnionych przez podwykonawców, z którymi Spółka współpracuje; - zakłócenia łańcucha dostaw - dotyczy to przede wszystkim surowców, półproduktów oraz paliw płynnych, gazowych, które mogą ograniczyć dostępność materiałów i urządzeń koniecznych do prowadzenia robót budowlanych na kontraktach realizowanych przez Spółkę. Dodatkowo, w związku z rosnącymi cenami wszystkich nośników energii, w tym cen węgla, Spółka zauważa wzrost zainteresowania finansowaniem i wdrożeniem programu optymalizacji energii. Zarząd Spółki analizuje bieżącą sytuację wynikającą z eskalacją konfliktu zbrojnego w Ukrainie. Ewentualne nowe uwarunkowania i zmiany mogące w sposób istotny wpływać na działalność Spółki będą niezwłocznie publikowane w trybie kolejnych raportów bieżących.

2.7. INICJATYWY PODEJMOWANE W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE.

W okresie objętym niniejszym raportem Zarząd nie prowadził działań związanych z wprowadzeniem w Spółce rozwiązań innowacyjnych.

2.8. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM.

Nie dotyczy. Zarząd Termoexpert SA nie publikował prognoz wyników finansowych.

2.9. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM.

Emitent nie jest powiązany kapitałowo z innymi spółkami handlowymi w rozumieniu kodeksu spółek handlowych ani ustawy o rachunkowości.

3.0. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH.

Emitent nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych w związku z faktem braku powiązań kapitałowych z innymi spółkami handlowymi.



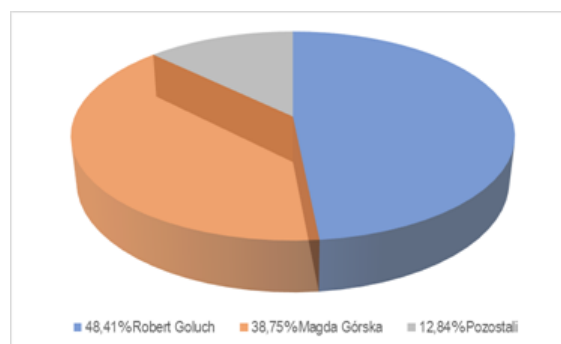
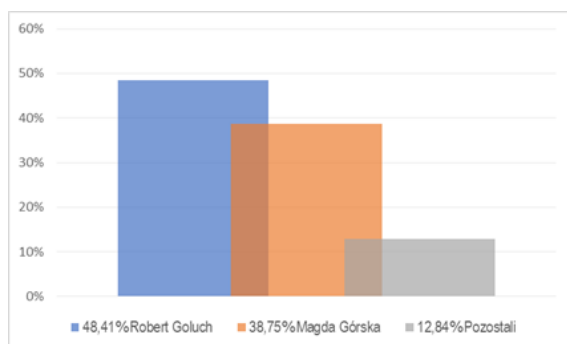
3.1. STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU.

Tabela poniżej przedstawia strukturę akcjonariatu na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających ponad 5% głosów na WZ.

TABELA 5

STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU.

Akcjonariusz	Seria	Liczba akcji	Procent akcji	Liczba głosów	Procent głosów
Robert Goluch	A	501 250	48,41%	501 250	48,41%
Magda Górską	A	401 200	38,75%	401 200	38,75%
Pozostali	A, B	132 892	12,84%	132 892	12,84%
Łącznie		1 035 342	100,00%	1 035 342	100,00%



Źródło: Opracowanie własne na podstawie otrzymanych zawiadomień.

3.2. INFORMACJA DOTYCZĄCA ZATRUDNIENIA.

Na dzień 30 czerwca 2022 roku zatrudnienie w Termoexpert S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 9,75 i było wyższe o 0,25 od stanu na dzień 30 czerwca 2021 roku.

TABELA 6

STAN ZATRUDNIENIA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.

Stan na dzień	30.06.2022 r.	30.06.2021 r.
Pracownicy umysłowi	8,75	8,75
Pracownicy fizyczni	1	1,25
Razem	9,75	10

