

*Skrócone śródroczne  
jednostkowe sprawozdanie  
finansowe TERMO-REX SA*

---

*za I półrocze 2022 rok*

29.09.2022

## *Spis treści*

<i>Spis treści</i> .....	2
<b>WYBRANE DANE FINANSOWE</b> .....	5
<b>INFORMACJA DODATKOWA DO JEDNOSTKOWEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO</b> .....	6
<i>Organizacja i przedmiot działalności Spółki</i> .....	6
<i>Założenie kontynuacji działalności</i> .....	6
<i>Zarząd oraz Rada Nadzorcza Spółki</i> .....	7
<i>Zatwierdzenie sprawozdania finansowego</i> .....	7
<i>Zasady sporządzania skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego za pierwsze półrocze 2022 roku</i> .....	7
<b>JEDNOSTKOWE ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TERMO-REX SA</b> .....	10
<i>Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej Termo-Rex SA</i> .....	10
<i>Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów</i> .....	11
<i>Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym</i> .....	12
<i>Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych</i> .....	13
<b>INFORMACJA DODATKOWA DO JEDNOSTKOWEGO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO</b> .....	14
1. <i>Aktywa niematerialne</i> .....	14
2. <i>Aktywa z tytułu prawa do użytkowania</i> .....	14
3. <i>Rzeczowe aktywa trwałe</i> .....	14
4. <i>Nieruchomości inwestycyjne</i> .....	14
5. <i>Inwestycje pozostałe</i> .....	14
6. <i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i> .....	15
7. <i>Zapasy</i> .....	15

8.	<i>Należności handlowe</i> .....	16
9.	<i>Należności pozostałe</i> .....	16
10.	<i>Zobowiązania długoterminowe</i> .....	17
11.	<i>Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek</i> .....	17
12.	<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i> .....	18
13.	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i> .....	20
14.	<i>Długoterminowa rezerwa na świadczenia pracownicze</i> .....	20
15.	<i>Krótkoterminowa rezerwa z tytułu świadczeń pracowniczych</i> .....	21
16.	<i>Pozostałe rezerwy</i> .....	21
17.	<i>Kapitał akcyjny</i> .....	21
18.	<i>Segmenty działalności operacyjnej Spółki Termo-Rex SA</i> .....	22
19.	<i>Informacja o zmianie sposobu (metody) ustalania wartości godziwej instrumentów finansowych.</i> .....	23
20.	<i>Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany ceny lub zmiany wykorzystywania tych aktywów.</i> .....	23
21.	<i>Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.</i> .....	23
22.	<i>Informacja dotycząca wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy.</i> .....	23
23.	<i>Informacja dotycząca zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.</i> .....	23
24.	<i>Informacja o zawartych umowach znaczących</i> .....	23
25.	<i>Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu półrocznego.</i> .....	24
26.	<i>Transakcje z podmiotami powiązаныmi</i> .....	24
27.	<i>Nakłady inwestycyjne</i> .....	26
28.	<i>Sezonowość działalności</i> .....	26
29.	<i>Wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń, innych umów zobowiązujących</i> ....	26
30.	<i>Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.</i> .....	26

31. Dokonane korekty błędów podstawowych .....	27
32. Skutki zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia, przesunięcia lub sprzedaży jednostek gospodarczych, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności. ....	27
33. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok. ....	27
34. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu półrocznego. ....	27
35. Wskazanie posiadaczy specjalnych uprawnień kontrolnych w stosunku do Spółki. ....	27
36. Informacja o umowach dotyczących zmiany w proporcji posiadanych akcji.....	27
37. Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej. ....	28
38. Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań emitenta. ....	28
39. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych. ....	28
40. Informacja na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności .....	28
41. Dodatkowe informacje w związku z pandemią wirusa covid-19 .....	28

**WYBRANE DANE FINANSOWE**

Pozycja	30.06.2022 tys. zł.	30.06.2021 tys. zł.	30.06.2022 tys. euro	30.06.2021 tys. euro
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>21 648</b>	<b>21 644</b>	<b>4 625</b>	<b>4 788</b>
Aktywa niematerialne	60	17	13	4
Rzeczowe aktywa trwałe	10 082	10 313	2 154	2 281
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	154	361	33	80
Akcje i udziały w jednostkach zależnych	2 764	2 764	591	611
Nieruchomości inwestycyjne	7 594	7 549	1 622	1 670
Inwestycje pozostałe	548	548	117	121
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	446	92	95	20
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>5 914</b>	<b>8 444</b>	<b>1 264</b>	<b>1 868</b>
Zapasy	2 981	5 770	637	1 276
Należności handlowe i pozostałe należności krótkoterminowe	2 872	2 461	614	544
Należności z tytułu podatku dochodowego	0	0	0	0
Aktywa finansowe	8	43	2	10
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	53	170	11	38
<b>Suma aktywów</b>	<b>27 562</b>	<b>30 088</b>	<b>5 889</b>	<b>6 655</b>
<b>Kapitał własny</b>	<b>19 161</b>	<b>21 961</b>	<b>4 094</b>	<b>4 858</b>
<b>Kapitał podstawowy</b>	<b>11 350</b>	<b>11 350</b>	<b>2 425</b>	<b>2 511</b>
<b>Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej</b>	<b>3 950</b>	<b>3 950</b>	<b>844</b>	<b>874</b>
<b>Zyski zatrzymane</b>	<b>3 861</b>	<b>6 661</b>	<b>825</b>	<b>518</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>1 521</b>	<b>2 002</b>	<b>325</b>	<b>443</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>6 880</b>	<b>6 125</b>	<b>1 470</b>	<b>1 355</b>
<b>Suma pasywów</b>	<b>27 562</b>	<b>30 088</b>	<b>5 889</b>	<b>6 655</b>

Pozycja	30.06.2022	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2021
Przychody netto ze sprzedaży	4 109	3 915	885	861
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(2 749)	(360)	(592)	(79)
Zysk przed opodatkowaniem	(2 497)	1 433	(538)	315
Zysk (strata) netto	(2 148)	1 434	(463)	315

Pozycja	30.06.2022	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2021
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	188	(1 892)	40	(416)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	368	1 758	79	387
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(571)	203	(123)	45
Przepływy pieniężne razem	(15)	69	(3)	15
Środki pieniężne na początek okresu	68	101	15	22
Środki pieniężne na koniec okresu	53	170	11	37

## **INFORMACJA DODATKOWA DO JEDNOSTKOWEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

### **Organizacja i przedmiot działalności Spółki**

**TERMO-REX S.A.** z siedzibą w Jaworznie została zarejestrowana 25 października 2011r w Sądzie Rejonowym Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Kapitał zakładowy spółki wynosi 11 350 000,00 zł (jedenaście milionów trzysta pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100) – w pełni opłacony.

NIP: 6322006690  
REGON: 242619597  
KRS: 0000400094

Spółka jest podmiotem publicznym notowanym na rynku podstawowym GPW. Większościowym akcjonariuszem Spółki jest spółka Jawel-Centrum sp. z o.o. z siedzibą w Jaworznie, posiadającym na dzień 30.06.2022r. 82,67% udziału w kapitale zakładowym spółki oraz 87,97% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu.

Przedmiot działalności spółki obejmuje m.in.:

- PKD 25.61.Z Obróbka metali i nakładanie powłok na metale,
- PKD 28.41.Z Produkcja maszyn do obróbki metalu,
- PKD 28.49.Z Produkcja pozostałych narzędzi mechanicznych,
- PKD 33.12.Z Naprawa i konserwacja maszyn,
- PKD 38.11.Z Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne,
- PKD 46.90.Z Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana,
- PKD 47.30.Z Sprzedaż detaliczna paliw do pojazdów silnikowych na stacjach paliw.

Spółka specjalizuje się w obróbce elementów stalowych, wykonuje usługi podgrzewania przed spawaniem, spawania i montażu oraz obróbkę cieplną złącz spawanych w szerokim zakresie materiałów, średnic i grubości ścianek. Spółka jest również dostawcą termoelementów, izolacji termicznych, artykułów elektroinstalacyjnych i spawalniczych oraz producentem maszyn i osprzętu do obróbki cieplnej. Świadczy również usługi wynajmu ww. sprzętu.

Termo-Rex SA jest jednostką dominującą dla niżej wymienionych podmiotów:

Nazwa jednostki	Siedziba jednostki	Udział Termo-Rex SA w kapitale zakładowym jednostki
CKTIS SA	Łódź, Targowa 12 A Polska	66,656%

### **Założenie kontynuacji działalności**

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Termo-Rex SA w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności. Czas trwania działalności jest nieograniczony.

## **Zarząd oraz Rada Nadzorcza Spółki**

### **Zarząd na 30.06.2022r.:**

Prezes Zarządu – Jacek Jussak

Wiceprezes Zarządu – Barbara Krakowska

Wiceprezes Zarządu – Jarosław Żemła

### **Rada Nadzorcza na 30.06.2022 r.:**

Tomasz Kamiński – Przewodniczący Rady Nadzorczej,

Tomasz Obarski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,

Marek Tatar – Członek Rady Nadzorczej,

Mariola Mendakiewicz – Członek Rady Nadzorczej,

Anna Antonik – Członek Rady Nadzorczej.

## **Zatwierdzenie sprawozdania finansowego**

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd jednostki dominującej w dniu 28 września 2022 roku.

## **Zasady sporządzania skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego za pierwsze półrocze 2022 roku.**

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Międzynarodowych Standardów Rachunkowości i Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej w tym zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 - Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa oraz zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 29 marca 2018 w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U.z 2018r. poz.757).

Spółka w notach do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego Termo-Rex SA, zawarła, zdaniem Zarządu wszystkie istotne informacje potrzebne dla właściwej oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 30 czerwca 2022 r. oraz wyniku finansowego za okres od 1 stycznia 2022 r. do 30 czerwca 2022 r.

Śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego, za wyjątkiem tych instrumentów finansowych, które są wyceniane według wartości godziwej.

Dane do niniejszego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego sporządzone zostały z zastosowaniem tych samych zasad i metod obliczeniowych, co w ostatnim rocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym za rok 2021. Pozycje zawarte w sprawozdaniu finansowym wycenia się w walucie podstawowego środowiska gospodarczego, w którym dana jednostka prowadzi działalność („waluta funkcjonalna”). Sprawozdanie finansowe prezentowane jest w tysiącach złotych, które są walutą funkcjonalną i walutą prezentacji.

W niniejszym śródrocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym, dokonane przez Zarząd istotne osądy i główne źródła szacowania są takie same jak zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym za 2021 rok.

*Dla sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy rozpoczynający się z dniem 1 stycznia 2022r. efektywne są następujące nowe standardy i zmiany do istniejących standardów, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską:*

- zmiany do MSR 16 Rzeczowe aktywa trwałe – przychody uzyskiwane przed przyjęciem składnika aktywów trwałych do użytkowania,*
- zmiany do MSR 37 Rezerwy, zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe – umowy rodzące obciążenia – koszt wypełnienia umowy,*
- zmiany do MSSF 3 Połączenia Przedsięwzięć – zmiany odniesień do założeń koncepcyjnych,*
- zmiany do MSSF 2018-2020 zawierają wyjaśnienia oraz doprecyzowują wytyczne standardów w zakresie ujmowania oraz wyceny.*

*Standardy i interpretacje oczekujące na zatwierdzenie przez Unię Europejską.*

*MSSF w kształcie zatwierdzonym przez UE nie różni się obecnie w znaczący sposób od regulacji przyjętych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR), z wyjątkiem poniższych standardów, interpretacji oraz zmian do nich, które na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego do publikacji nie zostały jeszcze przyjęte do stosowania w UE. Wymienione poniżej (niezatwierdzone) standardy i interpretacje nie dotyczą działalności Spółki lub nie będą miały istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe Spółki.*

*Zmiany do MSR 1 Prezentacja sprawozdań finansowych - prezentacja zobowiązań jako krótkoterminowe lub długoterminowe. Data wejścia w życie 1 stycznia 2023 r.*

*Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” oraz Wytyczne Rady MSSF w zakresie ujawnień dotyczących polityk rachunkowości w praktyce - kwestia istotności w odniesieniu do polityk rachunkowości. Data wejścia w życie 1 stycznia 2023 r.*

*MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe – standard zastępuje dotychczasowe regulacje dotyczące umów ubezpieczeniowych (MSSF 4). Data wejścia w życie 1 stycznia 2023 r.*

*Zmiany do MSR 8 Zasady (polityka) rachunkowości - zmiany wartości szacunkowych i korygowanie błędów – definicja wartości szacunkowych. Data wejścia w życie 1 stycznia 2023 r.*

*Zmiany do MSR 12 Podatek dochodowy – obowiązek ujmowania podatku odroczonego od transakcji leasingu. Data wejścia w życie 1 stycznia 2023 r.*

*Zmiany do MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe – pierwsze zastosowanie MSSF 17 i MSSF 9 – informacje porównawcze. Data wejścia w życie 1 stycznia 2023 r.*

*Grupa nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie standardów, interpretacji lub zmian, które nie weszły dotychczas w życie. Zarząd Spółki jest w trakcie analizy ich wpływu na stosowane przez Grupę zasady (polityki) rachunkowości oraz przyszłe sprawozdania finansowe.*

*Poza informacjami ujawnionymi w raporcie okresowym w ocenie Zarządu nie istnieją inne informacje, które w sposób istotny mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy prezentowane w raporcie.*



*Kursy wymiany złotego*

*Kurs obowiązujący na ostatni dzień każdego okresu:*

	30.06.2022	31.12.2021	30.06.2021
EUR	4,6806	4,5994	4,5208

*Kurs średni w okresie, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie:*

	01.01.2022-30.06.2022	01.01.2021-31.12.2021	01.01.-30.06.2021
EUR	4,6427	4,5775	4,5472

*Podstawowe pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej, sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono na euro zgodnie ze wskazaną zasadą przeliczenia:*

- *sprawozdanie z sytuacji finansowej wg. kursu obowiązującego na ostatni dzień odpowiedniego okresu*
- *sprawozdanie z całkowitych dochodów oraz sprawozdanie z przepływów pieniężnych przeliczono według kursów średnich w odpowiednim okresie obliczonych jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie.*

*Przeliczenia dokonano zgodnie ze wskazanymi wyżej kursami wymiany przez podzielenie wartości wyrażonej w złotych przez kurs wymiany.*

**JEDNOSTKOWE ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TERMO-REX SA**

**Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej Termo-Rex SA**

		30.06.2022	31.12.2021	30.06.2021
	<b>Aktywa</b>			
<b>I</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>21 648</b>	<b>21 548</b>	<b>21 644</b>
1	Aktywa niematerialne	60	70	17
2	Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	154	242	361
3	Rzeczowe aktywa trwałe	10 082	10 247	10 313
4	Akcje i udziały w jednostkach zależnych	2 764	2 764	2 764
5	Nieruchomości inwestycyjne	7 594	7 594	7 549
6	Inwestycje pozostałe	548	548	548
7	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	446	83	92
<b>II</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>5 914</b>	<b>6 428</b>	<b>8 444</b>
1	Zapasy	2 981	5 026	5 770
2	Należności handlowe i pozostałe należności krótkoterminowe	2 872	1 325	2 461
3	Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	0	0
4	Aktywa finansowe	8	8	43
5	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	53	69	170
	<b>Aktywa razem</b>	<b>27 562</b>	<b>27 976</b>	<b>30 088</b>

		30.06.2022	31.12.2021	30.06.2021
	<b>Pasywa</b>			
<b>I</b>	<b>Kapitał własny</b>	<b>19 161</b>	<b>21 309</b>	<b>21 961</b>
1	Kapitał akcyjny	11 350	11 350	11 350
2	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	3 950	3 950	3 950
3	Zyski zatrzymane	3 861	6 009	6 661
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>1 521</b>	<b>1 752</b>	<b>2 002</b>
1	Kredyty, pożyczki	0	192	385
2	Zobowiązania z tytułu leasingu	488	542	621
3	Rezerwa z tytułu świadczeń pracowniczych	23	23	12
4	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 010	995	984
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>6 880</b>	<b>4 915</b>	<b>6 125</b>
1	Kredyty, pożyczki i inne zobowiązania finansowe	3 248	3 448	2 585
2	Zobowiązania z tytułu leasingu	105	138	153
3	Zobowiązania handlowe i pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	3 521	1 246	3 370
4	Zobowiązanie z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	0	0
5	Rezerwa z tytułu świadczeń pracowniczych	6	43	17
6	Rezerwy pozostałe	0	40	0
	<b>Pasywa razem</b>	<b>27 562</b>	<b>27 976</b>	<b>30 088</b>

Wartość księgowa	19 161	21 309	21 961
Liczba akcji (w szt.)	113 500 000	113 500 000	113 500 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,17	0,19	0,19
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji	113 500 000	113 500 000	113 500 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,17	0,19	0,19

Noty ujęto w sekcji Dodatkowe informacje i objaśnienia do Sprawozdania z Sytuacji Finansowej.

**Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów**

		30.06.2022	30.06.2021
<b>I.</b>	<i>Przychody netto ze sprzedaży</i>	4 109	3 915
<b>II.</b>	<i>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</i>	3 778	3 380
<b>III.</b>	<i>Zysk (strata) brutto na sprzedaży</i>	331	535
<b>IV.</b>	<i>Koszty sprzedaży</i>	255	262
<b>V.</b>	<i>Koszty ogólnego zarządu</i>	1 205	1 256
<b>VII.</b>	<i>Pozostałe przychody operacyjne</i>	252	819
<b>VIII.</b>	<i>Pozostałe koszty operacyjne</i>	1 872	196
<b>IX.</b>	<i>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</i>	(2 749)	(360)
<b>X.</b>	<i>Przychody finansowe</i>	364	1 851
<b>XI.</b>	<i>Koszty finansowe</i>	112	58
<b>XII.</b>	<i>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</i>	(2 497)	1 433
<b>XIII.</b>	<i>Podatek dochodowy</i>	(349)	(1)
<b>XIV.</b>	<i>Zysk (strata) netto</i>	(2 148)	1 434
<b>XV.</b>	<i>Inne całkowite dochody</i>	0	0
<b>XVI.</b>	<i>Łączne całkowite dochody</i>	(2 148)	1 434

<i>Zysk (strata) netto</i>	(2 148)	1 434
<i>Średnia ważona liczba akcji zwykłych</i>	113 500 000	113 500 000
<i>Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)</i>	(0,01)	0,01
<i>Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych</i>	113 500 000	113 500 000
<i>Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)</i>	(0,01)	0,01

*Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym*

30.06.2022	Kapitał akcyjny	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Zyski zatrzymane		Razem kapitał własny
			Kapitał z tyt. przejścia MSSF	Wynik bieżący i niepodzielony z lat ubiegłych	
<b>Stan na 01.01.2022</b>	<b>11 350</b>	<b>3 950</b>	<b>1 022</b>	<b>4 987</b>	<b>21 309</b>
<i>Całkowite dochody</i>	0	0	0	(2 148)	(2 148)
<b>Stan na 30.06.2022</b>	11 350	3 950	1 022	2 839	19 161

31.12.2021	Kapitał akcyjny	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Zyski zatrzymane		Razem kapitał własny
			Kapitał z tyt. przejścia MSSF	Wynik bieżący i niepodzielony z lat ubiegłych	
<b>Stan na 01.01.2021</b>	<b>11 350</b>	<b>3 950</b>	<b>1 022</b>	<b>4 205</b>	<b>20 527</b>
<i>Całkowite dochody</i>	0	0	0	782	782
<b>Stan na 31.12.2021</b>	11 350	3 950	1 022	4 987	21 309

30.06.2021	Kapitał akcyjny	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Zyski zatrzymane		Razem kapitał własny
			Kapitał z tyt. przejścia MSSF	Wynik bieżący i niepodzielony z lat ubiegłych	
<b>Stan na 01.01.2021</b>	<b>11 350</b>	<b>3 950</b>	<b>1 022</b>	<b>4 205</b>	<b>20 527</b>
<i>Całkowite dochody</i>	0	0	0	1 434	1 434
<b>Stan na 30.06.2021</b>	11 350	3 950	1 022	5 639	21 961

*Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych*

	30.06.2022	30.06.2021
<b>A. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(2 497)	1 433
II. Korekty razem	2 685	(3 325)
Podatek dochodowy	0	0
Amortyzacja	259	300
(Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	110	(1 497)
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(365)	(395)
Zmiana stanu rezerw	(77)	(60)
Zmiana stanu zapasów	2 045	643
Zmiana stanu należności	(1 563)	795
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych i funduszy specjalnych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów i zobowiązań finansowych	2 276	(2 476)
Inne korekty – umorzenie subwencji PFR	0	(635)
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>188</b>	<b>(1 892)</b>
<b>B. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej</b>		
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1	25
Zbycie aktywów finansowych	0	112
Dywidendy otrzymane	0	1 533
Odsetki otrzymane	0	0
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	14	59
Inne wpływy/wydatki inwestycyjne	381	147
<b>I. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>368</b>	<b>1 758</b>
<b>C. Przepływy pieniężne z działalności finansowej</b>		
Wpływy z Kredytów i pożyczek	872	1 958
Spląty kredytów i pożyczek	1 294	1 600
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	68	120
Odsetki zapłacone	81	35
<b>I. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>(571)</b>	<b>203</b>
<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>(15)</b>	<b>69</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>(15)</b>	<b>69</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
Środki pieniężne na początek okresu	68	101
Środki pieniężne na koniec okresu w tym:	53	170
- o ograniczonej możliwości dysponowania	5	5

**INFORMACJA DODATKOWA DO JEDNOSTKOWEGO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO  
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**1. Aktywa niematerialne**

	30.06.2022	31.12.2021	30.06.2021
licencje	60	70	17
<b>Wartość księgowa</b>	<b>60</b>	<b>70</b>	<b>17</b>

Odpisy aktualizujące wartości niematerialne nie wystąpiły.

**2. Aktywa z tytułu prawa do użytkowania**

	30.06.2022	31.12.2021	30.06.2021
prawo do użytkowania środków trwałych	154	242	361
<b>Wartość księgowa</b>	<b>154</b>	<b>242</b>	<b>361</b>

**3. Rzeczowe aktywa trwałe**

	30.06.2022	31.12.2021	30.06.2021
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 202	4 205	4 208
- w tym prawo użytkowania wieczystego	1 920	1 923	1 926
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 187	4 245	4 276
urządzenia techniczne i maszyny	1 621	1 710	1 711
środki transportu	0	0	3
inne środki trwałe	72	87	115
<b>Rzeczowe aktywa trwałe razem</b>	<b>10 082</b>	<b>10 247</b>	<b>10 313</b>

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych nie wystąpiły.

**4. Nieruchomości inwestycyjne**

	30.06.2022	31.12.2021	30.06.2021
Stacja paliw	4 506	4 506	4 506
Hala	3 088	3 088	3 043
<b>Nieruchomości inwestycyjne razem</b>	<b>7 594</b>	<b>7 594</b>	<b>7 549</b>

**5. Inwestycje pozostałe**

	30.06.2022	31.12.2021	30.06.2021
Samochody zabytkowe	548	548	548
Odpis na utratę wartości	0	0	0
<b>Inwestycje pozostałe razem</b>	<b>548</b>	<b>548</b>	<b>548</b>

## 6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	30.06.2022	31.12.2021	30.06.2021
<b>1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu odniesionych na wynik finansowy</b>	<b>83</b>	<b>77</b>	<b>77</b>
niewypłacone wynagrodzenia i ich pochodne	16	19	19
rezerwy	20	17	17
odpisy aktualizujące	44	38	38
Inne	3	3	3
<b>2. Zwiększenia w okresie odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi</b>	<b>393</b>	<b>86</b>	<b>65</b>
niewypłacone wynagrodzenia i ich pochodne	85	39	37
rezerwy	0	16	0
odpisy aktualizujące	308	6	6
naliczone odsetki od zobowiązań	0	16	0
inne	0	9	22
<b>3. Zmniejszenia w okresie odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi</b>	<b>30</b>	<b>80</b>	<b>50</b>
niewypłacone wynagrodzenia i ich pochodne	15	42	35
rezerwy	15	13	12
odpisy aktualizujące	0	0	0
Naliczone odsetki od zobowiązań	0	16	0
inne	0	9	3
<b>4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu odniesionych na wynik finansowy</b>	<b>446</b>	<b>83</b>	<b>92</b>
niewypłacone wynagrodzenia i ich pochodne	86	16	21
rezerwy	5	20	5
odpisy aktualizujące	352	44	44
Naliczone odsetki od zobowiązań	3	0	0
Nadwyżka kosztów szacowanych nad rzeczywistymi	0	0	0
inne	0	3	22

## 7. Zapasy

	30.06.2022	31.12.2021	30.06.2021
materiały	66	64	126
produkty gotowe	8	0	54
towary	2 907	4 962	5 590
<b>Zapasy razem</b>	<b>2 981</b>	<b>5 026</b>	<b>5 770</b>

Na dzień 30.06.2022r. stan odpisu aktualizującego wartość zapasów w odniesieniu do nierotujących towarów wynosi 1 698 tys. zł.

## 8. Należności handlowe

	30.06.2022	31.12.2021	30.06.2021
Należności handlowe brutto	<b>3 116</b>	<b>1 687</b>	<b>2 136</b>
Odpis aktualizujący wartość należności handlowych	1 355	1 156	1240
<b>Należności handlowe netto</b>	<b>1 761</b>	<b>531</b>	<b>896</b>

## 9. Należności pozostałe

	30.06.2022	31.12.2021	30.06.2021
Należności pozostałe brutto	<b>1 362</b>	<b>1 045</b>	<b>1 816</b>
Odpis aktualizujący wartość pozostałych należności	251	251	251
<b>Należności z tytułu umów o usługi budowlane netto</b>	<b>1 111</b>	<b>794</b>	<b>1 565</b>

30.06.2022	Zaliczki na zapasy i środki trwałe	Należności pozostałe	Należności pozostałe razem
Należności pozostałe brutto	201	1 161	1 362
Odpis aktualizujący wartość pozostałych należności	0	251	251
<b>Należności pozostałe netto</b>	<b>201</b>	<b>910</b>	<b>1 111</b>

31.12.2021	Zaliczki na zapasy i środki trwałe	Należności pozostałe	Należności pozostałe razem
Należności pozostałe brutto	168	877	1 045
Odpis aktualizujący wartość pozostałych należności	0	251	251
<b>Należności pozostałe netto</b>	<b>168</b>	<b>626</b>	<b>794</b>

30.06.2021	Zaliczki na zapasy i środki trwałe	Należności pozostałe	Należności pozostałe razem
Należności pozostałe brutto	322	1 494	1 816
Odpis aktualizujący wartość pozostałych należności	0	251	251
<b>Należności pozostałe netto</b>	<b>322</b>	<b>1 243</b>	<b>1 565</b>

### Odpisy aktualizujące wartość należności obejmują m.in.:

Należności objęte postępowaniem upadłościowym, które wg. stanu na dzień 30.06.2022r. wynoszą 876 tys. zł. Dotyczą one należności zgłoszonych w ramach postępowania upadłościowego i likwidacyjnego prowadzonego przez Energomontaż Południe SA z siedzibą w Katowicach - 790 tys. zł, Wistal Offshore sp. z o.o. - 13 tys. zł., Wistal Marine sp. z o.o. - 35 tys. zł., Wistal Construction sp. z o.o. -38 tys. zł.



### 10. Zobowiązania długoterminowe

	30.06.2022	31.12.2021	30.06.2021
Długoterminowe kredyty	0	0	0
Subwencja – pożyczka z PFR (część długoterminowa)	0	192	385
Inne długoterminowe zobowiązania finansowe (leasing)	488	542	621
Długoterminowa rezerwa z tyt. świadczeń pracowniczych	23	23	12
Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	1 010	995	984
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>	<b>1 521</b>	<b>1 752</b>	<b>2 002</b>

### 11. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek

Termo-Rex SA	30.06.2022	31.12.2021
a) nazwa(firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	-----	<b>MBank SA</b>
b) siedziba	-----	Katowice
c) kwota kredytu według umowy w tys. zł	-----	800
d) kwota kredytu pozostała do spłaty w tys. zł	-----	0
e) warunki oprocentowania	-----	Wg zmiennej stopy procentowej ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę w wysokości 1,35 p.p.
f) termin spłaty	-----	10.06.2022
g) zabezpieczenia	-----	Hipoteka umowna na nieruchomości Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
h) inne - wartość dyskonta	0	0

Termo-Rex SA Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	30.06.2022	31.12.2021
a) nazwa(firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	<b>PFR SA</b>	<b>PFR SA</b>
b) siedziba	Warszawa	Warszawa
c) kwota kredytu według umowy	771	771
d) kwota kredytu do spłaty /tys. zł/	0	192
e) warunki oprocentowania	Nieoprocentowana	Nieoprocentowana

W kwietniu 2020 roku Spółka, która zawarła umowę o subwencję finansową w ramach rządowego programu „Tarcza Finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju dla małych i średnich firm” złożyła wniosek o częściowe umorzenie subwencji. Zgodnie z zapisami umowy beneficjent subwencji jest zobowiązany do zwrotu bezwarunkowo 25% otrzymanej

subwencji. Dodatkowo jeśli w ciągu 12 miesięcy po otrzymaniu subwencji średnia liczba pracowników utrzymana zostanie u beneficjenta na poziomie co najmniej 100% w stosunku do zatrudnienia z ostatniego dnia miesiąca kalendarzowego przed dniem złożenia wniosku o subwencję, to dodatkowo beneficjent uzyskać może kolejne 25% umorzenie subwencji. W maju 2021 roku Spółka złożyła do PFR SA wniosek o zwolnienie z obowiązku zwrotu subwencji finansowej na kwotę 635 tys. zł. W czerwcu 2021 roku PFR SA wydał decyzję o umorzeniu części subwencji, która dla Termo-Rex SA wyniosła 634 tys. zł.

Na dzień 30.06.2022 roku zobowiązania z tytułu subwencji finansowej w ramach rządowego programu „Tarcza Finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju dla małych i średnich firm” wynoszą w odniesieniu do Termo-Rex SA 385 tys. zł, a termin spłaty w/w subwencji upływa w lipcu 2023 roku.

## 12. Zobowiązania krótkoterminowe

	30.06.2022	31.12.2021	30.06.2021
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	1 305	1 993	2 159
Pożyczka	1 558	1 070	41
Zobowiązania z tytułu leasingu	105	138	153
Subwencja – pożyczka z PFR	385	385	385
Zobowiązania handlowe	1 024	691	2 430
Krótkoterminowa rezerwa z tyt. świadczeń pracowniczych	6	43	17
Zobowiązania pozostałe	2 497	555	940
Rezerwy pozostałe	0	40	0
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>	<b>6 880</b>	<b>4 915</b>	<b>6 125</b>

Termo-Rex SA	30.06.2022	31.12.2021
a) nazwa(firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	<b>MBank SA</b>	<b>MBank SA</b>
b) siedziba	Katowice	Katowice
c) kwota kredytu według umowy w tys. zł	2 000	2 000
d) kwota kredytu pozostała do spłaty w PLN	<b>1 305</b>	<b>1 893</b>
e) warunki oprocentowania	Wg. zmiennej stopy procentowej ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę w wysokości 1,35 p.p.	Wg. zmiennej stopy procentowej ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę w wysokości 1,35 p.p.
f) termin spłaty	06.2023	06.2023
g) zabezpieczenia	Gwarancja BGK	Gwarancja BGK
h) inne	-----	-----
a) nazwa(firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	-----	<b>ING Bank Śląski SA</b>
b) siedziba	-----	Katowice
c) kwota kredytu według umowy w tys. zł	-----	600 /umowa wieloproduktowa – linia gwarancji bankowych/

d) kwota kredytu pozostała do spłaty w PLN	-----	<b>0</b>
e) warunki oprocentowania	-----	Wg zmiennej stopy procentowej ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę w wysokości 2,2 p.p.
f) termin spłaty	-----	07.2023
g) zabezpieczenia	-----	Zastaw rejestrowy na maszynach do obróbki cieplnej. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej.
h) inne	-----	-----
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	-----	<b>MBank SA</b>
b) siedziba	-----	Katowice
c) kwota kredytu według umowy w tys. zł	-----	200 /część krótkoterminowa pożyczki korporacyjnej/
d) kwota kredytu pozostała do spłaty w PLN	-----	<b>100</b>
e) warunki oprocentowania	-----	Wg. zmiennej stopy procentowej ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę w wysokości 1,35 p.p.
f) termin spłaty	-----	10.06.2022
g) zabezpieczenia	-----	Hipoteka umowna na nieruchomości.
h) inne	-----	-----

Termo-Rex SA Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	30.06.2022	31.12.2021
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	<b>PFR SA</b>	<b>PFR SA</b>
b) siedziba	Warszawa	Warszawa
c) kwota kredytu według umowy	771	711
d) kwota kredytu do spłaty /tys. zł/	385	385
e) warunki oprocentowania	Nieoprocentowana	Nieoprocentowana
f) zabezpieczenia	-----	-----

W maju 2021 roku Spółka złożyła do PFR SA wniosek o zwolnienie z obowiązku zwrotu subwencji finansowej na kwotę 635 tys. zł. W czerwcu 2021 roku PFR SA wydał decyzję o umorzeniu części subwencji, która dla Termo-Rex SA wyniosła 634 tys. zł. Na dzień 30.06.2022 roku zobowiązania z tytułu subwencji finansowej w ramach rządowego programu

„Tarcza Finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju dla małych i średnich firm ” wynoszą w odniesieniu do Termo-Rex SA 385 tys. zł, a termin spłaty w/w subwencji upływa w lipcu 2023 roku.

W okresie sprawozdawczym nie doszło do naruszenia postanowień umów kredytowych lub umowy pożyczki oraz naruszeń w zakresie terminowości regulowania wynikających z nich zobowiązań.

### 13. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	30.06.2022	31.12.2021	30.06.2021
<b>1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu</b> odniesionej na wynik finansowy	<b>995</b>	<b>969</b>	<b>969</b>
odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych z tytułu:	995	969	969
różnica pomiędzy bieżącą wartością księgową a podatkową aktywów trwałych i wartości niematerialno- prawnych	587	969	969
rezerwa z tyt. umów o usługi budowlane	0	0	0
rezerwa z tyt. wyceny nieruchomości inwestycyjnej	408	408	408
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>15</b>	<b>26</b>	<b>15</b>
odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych z tytułu:	15	26	15
różnica pomiędzy bieżącą wartością księgową a podatkową aktywów trwałych i wartości niematerialno- prawnych	15	26	15
rezerwa z tyt. umów o usługi budowlane	0	0	0
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
odniesienie na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0	0
różnica pomiędzy bieżącą wartością księgową a podatkową aktywów trwałych i wartości niematerialno- prawnych	0	0	0
rezerwa z tyt. umów o usługi budowlane	0	0	0
<b>4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem</b>	<b>1 010</b>	<b>995</b>	<b>984</b>
odniesienie na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	1 010	998	984
różnica pomiędzy bieżącą wartością księgową a podatkową aktywów trwałych i wartości niematerialno- prawnych	602	587	576
rezerwa z tyt. wyceny nieruchomości inwestycyjnej	408	408	408

### 14. Długoterminowa rezerwa na świadczenia pracownicze

	30.06.2022	31.12.2021	30.06.2021
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>23</b>	<b>12</b>	<b>12</b>
zwiększenia	0	11	0
wykorzystanie	0	0	0
rozwiązanie	0	0	0
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>23</b>	<b>23</b>	<b>12</b>

### 15. Krótkoterminowa rezerwa z tytułu świadczeń pracowniczych

	30.06.2022	31.12.2021	30.06.2021
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>43</b>	<b>45</b>	<b>45</b>
zwiększenia w okresie	0	37	0
wykorzystanie	37	39	28
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>6</b>	<b>43</b>	<b>17</b>

Kwoty zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych w zakresie odpraw emerytalnych i rentowych, nagród jubileuszowych oraz rent wyrównawczych ujęto w sprawozdaniu finansowym na podstawie wyceny aktuarialnej wyliczonej przez niezależną firmę doradztwa aktuarialnego.

### 16. Pozostałe rezerwy

	30.06.2022	31.12.2021	30.06.2021
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>40</b>	<b>32</b>	<b>32</b>
zwiększenia	0	40	0
wykorzystanie	40	32	32
rozwiązanie	0	0	0
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>40</b>	<b>0</b>

### 17. Kapitał akcyjny

Wartość nominalna jednej akcji zł/akcję	Seria/emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji (w szt.)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej (w tys. zł)
0,10	A	Zwykłe na okaziciela	Brak	brak	1 000 000	100
0,10	B1	Zwykłe na okaziciela	Brak	brak	62 000 000	6 200
0,10	B2	Imienne uprzywilejowane	Jednej akcji imiennej przyznano dwa głosy WZA	brak	50 000 000	5 000
0,10	D	Zwykłe na okaziciela	Brak	brak	275 000	27,5
0,10	E	Zwykłe na okaziciela	Brak	brak	225 000	22,5
Razem					113 500 000	11 350

Zmiany wartości nominalnej akcji nie występowały.

Stan na 30.06.2022r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału zakładowym	% głosów na WZ
Jawel-Centrum Sp. z o.o.	93 834 000	82,67	87,97

Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału zakładowym	% głosów na WZ
Pozostali akcjonariusze	19 666 000	17,32	12,03
Razem	113 500 000	100	100

Stan na 31.12.2021r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału zakładowym	% głosów na WZ
Jawel-Centrum Sp. z o.o.	93 834 000	82,67	87,97
Pozostali akcjonariusze	19 666 000	17,33	12,03
Razem	113 500 000	100	100

### 18. Segmenty działalności operacyjnej Spółki Termo-Rex SA

Wyszczególnienie: 30.06.2022r.	Budownictwo przemysłowe	Hurtownia elektroinstalacyjna	Ogółem
Przychody segmentu	3 214	895	4 109
Koszty segmentu	2 947	831	3 778
Wynik segmentu	267	64	331
Koszty sprzedaży przypisane do segmentu	0	255	255
Koszty ogólnego zarządu	1 109	96	1 205
Strata ze sprzedaży	(842)	(287)	(1 129)
Pozostałe przychody operacyjne i finansowe	0	0	616
Pozostałe koszty operacyjne i finansowe	0	0	1 984
Podatek dochodowy	0	0	(349)
Strata netto	0	0	(2 148)
Amortyzacja przypisana	73	11	84
Amortyzacja nie przypisana	0	0	175

Wyszczególnienie: 30.06.2021r.	Budownictwo przemysłowe	Hurtownia elektroinstalacyjna	Ogółem
Przychody segmentu	2 210	1 705	3 915
Koszty segmentu	1 823	1 557	3 380
Wynik segmentu	387	148	535
Koszty sprzedaży przypisane do segmentu	0	262	262
Koszty ogólnego zarządu	1 067	189	1 256
Zysk ze sprzedaży	(680)	(303)	(983)
Pozostałe przychody operacyjne i finansowe	0	0	2 670

Pozostałe koszty operacyjne i finansowe	0	0	254
Pod. dochodowy	0	0	(1)
Zysk(strata) netto	0	0	1 434
Amortyzacja przypisana	76	25	101
Amortyzacja nie przypisana	0	0	199

**Hurtownia Elektroinstalacyjna** – obejmuje sprzedaż izolacji termicznych, ceramiki technicznej, art. elektroinstalacyjnych.

**Budownictwo Przemysłowe** – obejmuje usługi spawalniczo-montażowe oraz usługi obróbki cieplnej realizowane dla przemysłu energetycznego, petrochemicznego i stoczniowego.

### **19. Informacja o zmianie sposobu (metody) ustalania wartości godziwej instrumentów finansowych.**

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano zmiany sposobu ustalania wartości godziwej instrumentów finansowych.

### **20. Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany ceny lub zmiany wykorzystywania tych aktywów.**

W okresie sprawozdawczym nie uległy zmianie klasyfikacje aktywów finansowych spowodowane zmianą celu lub zmianą sposobu wykorzystania tych aktywów.

### **21. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.**

W okresie sprawozdawczym nie przeprowadzono ani nie podjęto decyzji o przeprowadzeniu tego typu działań.

### **22. Informacja dotycząca wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy.**

W okresie sprawozdawczym nie wypłacono dywidendy.

### **23. Informacja dotycząca zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.**

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

### **24. Informacja o zawartych umowach znaczących**

Informacja o zawartych umowach znaczących dla działalności emitenta, w tym znanych emitentowi umowach zawartych pomiędzy akcjonariuszami (wspólnikami), ubezpieczenia, współpracy lub kooperacji.

Nie wystąpiły.

## 25. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu półrocznego.

Zestawienie stanu posiadania akcji Termo-Rex SA lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę dominującą na dzień sporządzenia sprawozdania:

Zarząd	Ilość akcji posiadanych bezpośrednio	Uwagi
Jacek Jussak	718 774	Posiada pośrednio: 93.842.000 sztuk akcji Spółki posiada JAWEL-CENTRUM sp. z o.o. (Pan Jacek Jussak posiada w JAWELCENTRUM- sp. z o.o. 99,77% w kapitale zakładowym), 6.974.569 sztuki akcji Spółki posiada Everest Energy Limited z Nikozji na Cyprze (Pan Jacek Jussak posiada 100% w kapitale zakładowym). W okresie od publikacji poprzedniego raportu nie nastąpiła zmiana stanu posiadania.
Barbara Krakowska	141 475	W okresie od publikacji poprzedniego raportu nie nastąpiła zmiana stanu posiadania akcji.
Rada Nadzorcza	Ilość akcji posiadanych bezpośrednio	Uwagi
Tomasz Obarski	-----	Posiada pośrednio 270 500 sztuk akcji Spółki żona Pana Tomasza Obarskiego. W okresie od publikacji poprzedniego raportu nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta
Tomasz Kamiński	-----	Posiada pośrednio 5.483 sztuk akcji Spółki posiada żona Pana Tomasza Kamińskiego. W okresie od publikacji poprzedniego raportu nie nastąpiła zmiana stanu posiadania akcji.

## 26. Transakcje z podmiotami powiązanymi

W okresie sprawozdawczym nie zawierano żadnych transakcji z podmiotami zależnymi lub powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

Lp.	Podmioty powiązane kapitałowo	Opis powiązania
1	Jawel-Centrum Sp. z o.o. Jaworzno	Podmiot dominujący Emitenta
2	CKTIS S.A. Płock	Spółka zależna, Emitent posiada 66,656% udział w kapitale zakładowym

Lp.	Podmioty powiązane osobowo	Opis powiązania
1.	Jacek Jussak	Prezes Zarządu Emitenta
2.	Barbara Krakowska	Wiceprezes Zarządu Emitenta
3.	Jarostaw Żemła	Wiceprezes Zarządu Emitenta
4.	Tomasz Obarski	Przewodniczący Rady Nadzorczej Emitenta
5.	Tomasz Kamiński	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Emitenta
6.	Marek Tatar	Członek Rady Nadzorczej Emitenta



7.	Anna Antonik	Członek Rady Nadzorczej Emitenta
8.	Mariola Mendakiewicz	Członek Rady Nadzorczej Emitenta
9.	Everest Energy Limited Nikozja,	Podmiot, którego udziałowcem jest Jacek Jussak - Prezes Zarządu Emitenta.
10.	LAB Sp. z o.o.	Podmiot, którego udziałowcem oraz Prezesem Zarządu jest Pani Dagmara Pluta-Obarska, małżonka członka Rady Nadzorczej Emitenta

**Dane liczbowe dotyczące transakcji z podmiotami powiązаныmi w okresie 01.01.2022r. do 30.06.2022r.**

Zobowiązania	30.06.2022
Zobowiązania do Jawel-Centrum Sp. z o.o. z tytułu pożyczki	55,3

W maju 2021 roku Emitent zawarł z podmiotem dominującym t. Jawel-Centrum sp. z o.o. umowę pożyczki o wartości 41 tys. zł. a następnie aneks zwiększający kwotę udzielonej pożyczki do 65 tys. zł. Pożyczka została udzielona przy zastosowaniu stałej stopy procentowej wynoszącej w skali roku 4%. Termin spłaty upływa z dniem 31 lipca 2022 roku. Na dzień 30 czerwca 2022 roku stan zobowiązań z tytułu pożyczek krótkoterminowych otrzymanych przez Emitenta od Jawel- Centrum Sp. z o.o. z siedzibą w Jaworznie wynosił 55,3 tys. zł. w tym 2,3 tys. należności tytułem odsetek. Transakcje pomiędzy TERMO-REX SA z podmiotem zależnym:

Obroty netto	01.01.2022 30.06.2022
Przychody ze sprzedaży na rzecz CKTIS SA	284,6
Koszty usług od CKTIS SA	2,4
Pożyczka od CKTIS SA	460,0

Należności i zobowiązania	30.06.2022
Należności od CKTIS SA	19,8
Zobowiązania wobec CKTIS SA z tytułu dostaw	2,7
Zobowiązania wobec CKTIS SA z tytułu pożyczki	1 502,3

We wrześniu 2021 roku Emitent zawarł z podmiotem zależnym CKTIS SA umowę pożyczki o wartości 1 000 tys. zł z terminem jej spłaty przypadającym na 31 lipca 2022r. Pożyczka została udzielona przy zastosowaniu oprocentowania wg. Stopy bazowej WIBOR 3M z zastosowaniem marży na poziomie 2%.

W lutym i czerwcu 2022 roku Emitent zawarł z podmiotem zależnym CKTIS SA umowy pożyczki o wartości 460 tys. zł z terminem jej spłaty przypadającym na 31 lipca 2022r. Pożyczka została udzielona przy zastosowaniu oprocentowania wg. Stopy bazowej WIBOR 3M z zastosowaniem marży na poziomie 2%.

Na dzień 30 czerwca 2022 roku stan zobowiązań z tytułu pożyczek krótkoterminowych otrzymanych przez Emitenta od CKTIS SA z siedzibą w Starej Białej wynosił 1 502,3 tys. zł. w tym 42,3 tys. należności tytułem odsetek. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu pożyczka wraz z odsetkami została spłacona w całości.

Transakcje pomiędzy TERMO-REX SA a pozostałymi podmiotami powiązаныmi osobowo

Obroty netto	01.01.2022
	30.06.2022
Przychody ze sprzedaży - LAB Sp. z o.o.	1,1
Koszty zakupu- LAB Sp. z o.o.	0

Należności i zobowiązania	30.06.2022
	Należności od LAB Sp. z o.o.
Zobowiązania wobec LAB Sp. z o.o.	0

### **27. Nakłady inwestycyjne**

W pierwszym półroczu 2022 roku Spółka nie dokonywała istotnych zakupów inwestycyjnych.

### **28. Sezonowość działalności**

W okresie ostatnich dwóch lat w związku z zakłóceniem obrotu gospodarczego na skutek pandemii cykle sezonowości w zakresie realizacji działalności operacyjnej zostały zachwiane. Poprzednio spowolnienie prac wynikało z niekorzystnych warunków atmosferycznych (okres zimowy) obecnie to kolejne fale zachorowań na koronawirusa determinują cykle realizacyjne. W pierwszym półroczu 2022 roku Spółka nie przystąpiła do realizacji żadnej zasadniczej umowy długoterminowej. Spółki z branży budownictwa przemysłowego szczególnie w przypadku, kiedy portfel ich zamówień składa się ze zleceń o mniejszych zakresach prac, a krajowe plany inwestycyjne zostały znacząco ograniczone lub przesunięto ich terminy realizacji, narażone są na wahania skali realizowanych przychodów.

### **29. Wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń, innych umów zobowiązujących**

Do świadczeń na rzecz Emitenta jednostek od niego zależnych, współzależnych i z nim stowarzyszonych, z podaniem warunków oprocentowania i spłaty tych kwot, udzielonych przez Emitenta w przedsiębiorstwie Emitenta oraz oddzielenie w przedsiębiorstwach jednostek od niego zależnych, współzależnych i z nim stowarzyszonych osobom zarządzającym i nadzorującym, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących oraz oddzielnie ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym oraz innym osobom, z którymi są one powiązane osobiście, z podaniem warunków oprocentowania i spłaty tych kwot.

Nie wystąpiły.

### **30. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.**

Zmiany stosowanych zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowności.

Nie wystąpiły.

### **31. Dokonane korekty błędów podstawowych**

Dokonane korekty błędów podstawowych, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność.

Nie wystąpiły.

### **32. Skutki zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia, przesunięcia lub sprzedaży jednostek gospodarczych, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.**

Nie wystąpiły

### **33. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok.**

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych.

### **34. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu półrocznego.**

Akcjonariusz	Liczba Akcji (w szt.)	Rodzaj Akcji	Liczba głosów na WZ (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na WZ
JAWEL-CENTRUM sp. z o.o.	43.834.000 (seria B1)	na okaziciela	43.834.000	38,62%	26,81%
	50.000.000 (seria B2)	imienne uprzywilejowane	100.000.000	44,05%	61,16%
	<b>93.834.000</b>		<b>143.834.000</b>	<b>82,67%</b>	<b>87,97%</b>

### **35. Wskazanie posiadaczy specjalnych uprawnień kontrolnych w stosunku do Spółki.**

Według posiadanych przez Zarząd Emitenta informacji, jednostka dominująca w stosunku do Termo-Rex S.A. tj. Jawel-Centrum Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Jaworznie posiada pakiet 93 834 000 sztuk akcji Emitenta, w tym 50 000 000 akcji imiennych serii B2 - dwukrotnie uprzywilejowanych co do głosu, który wraz z 43 834 000 akcji serii B1 na okaziciela daje temu podmiotowi 87,97% głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta.

### **36. Informacja o umowach dotyczących zmiany w proporcji posiadanych akcji**

Według stanu na dzień przekazania sprawozdania Zarząd Emitenta nie jest w posiadaniu informacji o umowach, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych jej akcjonariuszy.

### **37. Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.**

Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej z uwzględnieniem informacji w zakresie :

- a) postępowań dotyczących zobowiązań albo wierzytelności Emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta, z określeniem przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska Emitenta,
- b) dwu lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań lub wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta, z określeniem łącznej wartości postępowań odrębnie w grupie zobowiązań oraz wierzytelności wraz ze stanowiskiem Emitenta w tej sprawie oraz w odniesieniu do największych postępowań w grupie zobowiązań i grupie wierzytelności – ze wskazaniem ich przedmiotu, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania oraz stron wszczętego postępowania.

Na dzień przekazania raportu, ani w okresie sprawozdawczym nie toczyły się przed sądem ani organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej postępowania o jakich mowa w punktach a) i b).

### **38. Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań emitenta.**

Spółka nie posiada dodatkowych informacji istotnych dla oceny sytuacji w Spółki.

### **39. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.**

Nie wystąpiły.

### **40. Informacja na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności**

W ocenie Zarządu nie nastąpiły zmiany sytuacji gospodarczej czy też warunki prowadzenia działalności gospodarczej mające istotny wpływ na działalność Spółki.

### **41. Dodatkowe informacje w związku z pandemią wirusa covid-19**

W okresie pierwszego półrocza 2022 r. Grupa nie zidentyfikowała nowych czynników ryzyka związanych z pandemią oraz nie podejmowała nowych działań, których celem byłoby łagodzenie wpływu pandemii na działalność operacyjną i wyniki Grupy w porównaniu do tych zidentyfikowanych w rocznym sprawozdaniu finansowym za 2021 rok. W lutym 2022 r. wybuchł konflikt zbrojny na Ukrainie. Grupa uwzględniła zalecenia KNF wydane 2 marca 2022 r. dla emitentów papierów wartościowych i przeprowadziła analizę wpływu wojny na bieżącą działalność oraz na zdolność Spółek z Grupy Kapitałowej do kontynuacji działalności w kolejnych 12 miesiącach. Spółki z Grupy nie prowadzą działalności biznesowej w krajach bezpośrednio zaangażowanych w konflikt. Grupa przeanalizowała stawki amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych zastosowane dla aktywów posiadanych na dzień 30 czerwca 2022 r. i nie stwierdziła potrzeby zmian przyjętych szacunków. Grupa uznała, że wybuch wojny nie wpłynął także na osądy przyjęte do wyceny zobowiązań z tytułu leasingu ani na dotychczas stosowaną klasyfikację aktywów finansowych zgodnie z MSSF 9. Na dzień 30 czerwca 2022 r. Grupa posiadała 1 121 tys. zł. środków pieniężnych. Ryzyko utraty płynności przez Grupę w krótkim i średnim okresie jest niskie. Spółki z Grupy nie posiadają istotnych aktywów w walucie obcej, w

związku z czym wahania kursów walutowych spowodowane niepewnością na rynkach walutowych są nieistotne dla sprawozdania finansowego. Szczegóły w zakresie zidentyfikowanych ryzyk związanych z pandemią oraz wybuchem konfliktu zbrojnego na Ukrainie na działalność operacyjną i sytuację finansową Spółki i Grupy przedstawiono w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy za pierwsze półrocze 2022 r. Spółki z Grupy na bieżąco monitorują sytuację związaną z wymienionymi wyżej czynnikami. W ocenie Zarządu na moment publikacji niniejszego raportu nie stwierdzono okoliczności, które mogłyby nasuwać poważne wątpliwości co do zdolności do kontynuowania działalności. Przedłużający się konflikt może wpłynąć w przyszłości na działalność operacyjną i finansową spółek z Grupy. Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania nie jest możliwe jego oszacowanie.

Jaworzno, 29.09.2022r.

Jacek Jussak  
Prezes Zarządu

Barbara Krakowska  
Wiceprezes Zarządu

Jarosław Żemła  
Wiceprezes Zarządu