

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

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| | | | |
|--|--------------------------------|--|--------------------------------|
| Data sporządzenia sprawozdania finansowego | | 27-05-2024 | |
| Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie | | | |
| Data od | 01-01-2023 | Data do | 31-12-2023 |
| Jednostka danych liczbowych | | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> w złotych | | <input type="checkbox"/> 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 | OPOLSKIE |
| Powiat | KĘDZIERZYŃSKO-KOZIELSKI | Gmina | KĘDZIERZYN-KOŹLE |
| Ulica | BRONIEWSKIEGO | Nr domu | 15 |
| | | Nr lokalu | |
| 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 3 2 9 Z WYKONYWANIE POZOSTAŁYCH INSTALACJI BUDOWLANYCH | | | |

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01-01-2023** data do **31-12-2023**

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% |
| 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 wariantcie 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 o rachunkowości (Dz. U. 2023 r. poz. 120 z późn zm.)

Pozostałe (opcjonalnie)

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

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

| AKTYWA | | Stan na dzień kończący | | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|------------|---|---------------------------|-----------------------------|---|
| | | rok bieżący 31.12.2023 | rok poprzedni 31.12.2022 | |
| A | Aktywa trwałe | 1 107 241,39 | 1 139 482,41 | 1 139 482,41 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Wartość firmy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 528 443,07 | 793 889,41 | 793 889,41 |
| 1 | Środki trwałe | 501 866,36 | 791 643,70 | 791 643,70 |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 85 049,24 | 86 337,80 | 86 337,80 |
| b) | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 93 277,99 | 299 038,39 | 299 038,39 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 101 500,21 | 116 000,17 | 116 000,17 |
| d) | środki transportu | 196 883,72 | 258 679,03 | 258 679,03 |
| e) | inne środki trwałe | 25 155,20 | 31 588,31 | 31 588,31 |
| 2 | Środki trwałe w budowie | 17 076,71 | 2 245,71 | 2 245,71 |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 9 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inwestycje długoterminowe | 10,00 | 10,00 | 10,00 |
| 1 | Nieruchomości | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | Długoterminowe aktywa finansowe | 10,00 | 10,00 | 10,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 10,00 | 10,00 | 10,00 |
| | – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | 10,00 | 10,00 | 10,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 578 788,32 | 345 583,00 | 345 583,00 |
| 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 571 535,00 | 338 935,00 | 338 935,00 |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 7 253,32 | 6 648,00 | 6 648,00 |

| | | | | |
|------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| B | Aktywa obrotowe | 3 036 811,23 | 2 968 367,18 | 3 073 252,18 |
| I | Zapasy | 26 993,75 | 47 395,60 | 47 395,60 |
| 1 | Materiały | 6 811,63 | 8 972,73 | 8 972,73 |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 1 330,00 | 1 330,00 |
| 3 | Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Towary | 9 302,92 | 16 747,34 | 16 747,34 |
| 5 | Zaliczki na dostawy i usługi | 10 879,20 | 20 345,53 | 20 345,53 |
| II | Należności krótkoterminowe | 2 683 009,17 | 2 582 534,91 | 2 687 419,91 |
| 1 | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Należności od pozostałych jednostek | 2 683 009,17 | 2 582 534,91 | 2 687 419,91 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 1 965 235,57 | 2 413 880,57 | 2 413 880,57 |
| | – do 12 miesięcy | 695 221,00 | 831 710,70 | 831 710,70 |
| | – powyżej 12 miesięcy | 1 270 014,57 | 1 582 169,87 | 1 582 169,87 |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 2 877,05 | 6 251,14 | 111 136,14 |
| c) | inne | 17 982,10 | 162 403,20 | 162 403,20 |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | 696 914,45 | 0,00 | 0,00 |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 301 182,76 | 312 499,88 | 312 499,88 |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 301 182,76 | 312 499,88 | 312 499,88 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach | 277 401,57 | 205 454,10 | 205 454,10 |
| | – udziały lub akcje | 87 699,65 | 99 503,96 | 99 503,96 |
| | – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – udzielone pożyczki | 178 701,92 | 105 950,14 | 105 950,14 |
| | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 11 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 23 781,19 | 107 045,78 | 107 045,78 |
| | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 23 781,19 | 107 045,78 | 107 045,78 |
| | – inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 25 625,55 | 25 936,79 | 25 936,79 |
| C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D | Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D) | 4 144 052,62 | 4 107 849,59 | 4 212 734,59 |

| PASywa | | Stan na dzień kończący | | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|------------|---|------------------------|---------------|---|
| | | rok bieżący | rok poprzedni | |
| | | 31.12.2023 | 31.12.2022 | |
| A | Kapitał (fundusz) własny | 1 065 823,47 | 1 534 965,16 | 1 639 850,16 |
| I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 103 534,20 | 103 534,20 | 103 534,20 |
| II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 2 310 358,46 | 2 310 358,46 | 2 310 358,46 |
| | – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 148 323,20 | 148 323,20 | 148 323,20 |
| | | | | |
| III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | | |
| | – z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | | |
| IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | | | |
| | – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | | |
| | – na udziały (akcje) własne | | | |
| | | | | |
| V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | -774 042,50 | 0,00 | 104 885,00 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| VI | Zysk (strata) netto | -574 026,69 | -878 927,50 | -878 927,50 |
| VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | | |
| B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 3 078 229,15 | 2 572 884,43 | 2 572 884,43 |
| I | Rezerwy na zobowiązania | 187 349,00 | 124 906,00 | 124 906,00 |
| 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 148 331,00 | 87 779,00 | 87 779,00 |
| 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 39 018,00 | 37 127,00 | 37 127,00 |
| | – długoterminowa | 37 374,00 | 35 519,00 | 35 519,00 |
| | – krótkoterminowa | 1 644,00 | 1 608,00 | 1 608,00 |
| 3 | Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II | Zobowiązania długoterminowe | 1 079 998,97 | 1 281 553,89 | 1 281 553,89 |
| 1 | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Wobec pozostałych jednostek | 1 079 998,97 | 1 281 553,89 | 1 281 553,89 |
| a) | kredyty i pożyczki | 973 005,28 | 1 111 470,14 | 1 111 470,14 |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) | inne zobowiązania finansowe | 106 993,69 | 170 083,75 | 170 083,75 |
| d) | zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e) | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Zobowiązania krótkoterminowe | 1 810 881,18 | 1 166 424,54 | 1 166 424,54 |
| 1 | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|-----------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| | – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 1 810 881,18 | 1 166 424,54 | 1 166 424,54 |
| a) | kredyty i pożyczki | 1 368 420,34 | 393 693,23 | 393 693,23 |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | |
| c) | inne zobowiązania finansowe | 46 650,33 | 46 721,42 | 46 721,42 |
| d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 262 989,71 | 622 626,13 | 622 626,13 |
| | – do 12 miesięcy | 216 423,59 | 532 060,01 | 532 060,01 |
| | – powyżej 12 miesięcy | 46 566,12 | 90 566,12 | 90 566,12 |
| e) | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | | | |
| f) | zobowiązania wekslowe | | | |
| g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 79 870,29 | 58 428,86 | 58 428,86 |
| h) | z tytułu wynagrodzeń | 51 413,01 | 43 750,69 | 43 750,69 |
| i) | inne | 1 537,50 | 1 204,21 | 1 204,21 |
| 4 | Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | PASYWA razem (suma poz. A i B) | 4 144 052,62 | 4 107 849,59 | 4 212 734,59 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

TERMOEXPERT S.A.
(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za | | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|----------|--|----------------------------------|------------------------------------|---|
| | | rok bieżący 01.01.-31.12.2023 | rok poprzedni 01.01.-31.12.2022 | |
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 2 295 214,24 | 5 771 126,75 | 5 771 126,75 |
| | – od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 2 272 975,14 | 5 595 208,98 | 5 595 208,98 |
| II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | -3 221,00 | 75 306,01 | 75 306,01 |
| III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 | |
| IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 25 460,10 | 100 611,76 | 100 611,76 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 3 277 946,90 | 6 941 491,63 | 6 941 491,63 |
| I | Amortyzacja | 296 291,43 | 321 754,30 | 321 754,30 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 153 873,53 | 230 604,00 | 230 604,00 |
| III | Usługi obce | 1 746 154,41 | 5 245 169,19 | 5 245 169,19 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 49 795,24 | 39 559,77 | 39 559,77 |
| | – podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V | Wynagrodzenia | 815 605,39 | 810 540,89 | 810 540,89 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 151 398,41 | 136 926,33 | 136 926,33 |
| | – emerytalne | 73 774,24 | 66 330,96 | 66 330,96 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 41 621,55 | 62 739,65 | 62 739,65 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 23 206,94 | 94 197,50 | 94 197,50 |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | -982 732,66 | -1 170 364,88 | -1 170 364,88 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 665 949,10 | 240 255,14 | 240 255,14 |
| I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 5 678,27 | 5 678,27 |
| II | Dotacje | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inne przychody operacyjne | 665 949,10 | 234 576,87 | 234 576,87 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 176 366,46 | 303 048,41 | 303 048,41 |
| I | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 1 278,85 | 0,00 | 0,00 |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 18 659,14 | 243 486,04 | 243 486,04 |
| III | Inne koszty operacyjne | 156 428,47 | 59 562,37 | 59 562,37 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | -493 150,02 | -1 233 158,15 | -1 233 158,15 |
| G | Przychody finansowe | 69 801,47 | 460 210,14 | 460 210,14 |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a) od jednostek powiązanych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) od jednostek pozostałych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II | Odsetki, w tym: | 3 112,78 | 225 807,40 | 225 807,40 |
| | – od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 53 430,01 | 53 430,01 |
| | – w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 31 093,04 | 152 539,59 | 152 539,59 |
| V | Inne | 35 595,65 | 28 433,14 | 28 433,14 |
| H | Koszty finansowe | 322 726,14 | 296 551,49 | 296 551,49 |
| I | Odsetki, w tym: | 238 377,51 | 185 740,00 | 185 740,00 |
| | – dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 42 897,35 | 24 591,92 | 24 591,92 |
| IV | Inne | 41 451,28 | 86 219,57 | 86 219,57 |
| I | Zysk (strata) brutto (F + G – H) | -746 074,69 | -1 069 499,50 | -1 069 499,50 |
| J | Podatek dochodowy | -172 048,00 | -190 572,00 | -190 572,00 |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | | |
| L | Zysk (strata) netto (I – J – K) | -574 026,69 | -878 927,50 | -878 927,50 |

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za | | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|-------------|--|---------------------------|-----------------------------|---|
| | | rok bieżący 31.12.2023 | rok poprzedni 31.12.2022 | |
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 1 534 965,16 | 2 413 892,66 | 2 413 892,66 |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | |
| | - korekty błędów | 104 885,00 | 0,00 | 104 885,00 |
| I.a. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 1 639 850,16 | 2 413 892,66 | 2 518 777,66 |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 103 534,20 | 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 | 103 534,20 |
| 2. | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 2 310 358,46 | 1 266 499,66 | 1 266 499,66 |
| 2.1. | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0,00 | 1 043 858,80 | 1 043 858,80 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 1 043 858,80 | 1 043 858,80 |
| | - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | | | |
| | - podziału zysku (ustawowo) | 0,00 | 1 043 858,80 | 1 043 858,80 |
| | - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | | | |
| | - | | | |
| | - | | | |
| | - | | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | | | |
| | - pokrycia straty | | | |
| | - | | | |
| | - | | | |
| | - | | | |
| 2.2. | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 2 310 358,46 | 2 310 358,46 | 2 310 358,46 |
| 3. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | |
| 3.1. | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | | | |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | | | |
| | - | | | |
| | - | | | |
| | - | | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | | | |
| | - zbycia środków trwałych | | | |
| | - | | | |
| | - | | | |
| | - | | | |
| 3.2. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | | | |

| | | | | |
|-------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 4. | 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 | -878 927,50 | 1 043 858,80 | 1 043 858,80 |
| 5.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 1 043 858,80 | 1 043 858,80 |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | |
| | - korekty błędów | 104 885,00 | 0,00 | 104 885,00 |
| 5.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 104 885,00 | 1 043 858,80 | 1 148 743,80 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | | | |
| | - podziału zysku z lat ubiegłych | | | |
| | - | | | |
| | - | | | |
| | - | | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 1 043 858,80 | 1 043 858,80 |
| | - przekazania na kapitał zapasowy zgodnie z uchwałą | 0,00 | 1 043 858,80 | 1 043 858,80 |
| | - | | | |
| | - | | | |
| 5.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 104 885,00 | 0,00 | 104 885,00 |
| 5.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 878 927,50 | 0,00 | |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | |
| | - korekty błędów | | | |
| 5.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 878 927,50 | 0,00 | |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | | | |
| | - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | | | |
| | - | | | |
| | - | | | |
| | - | | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | | | |
| | - | | | |
| | - | | | |
| | - | | | |
| 5.6. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 878 927,50 | 0,00 | |
| 5.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -774 042,50 | 0,00 | 104 885,00 |
| 6. | Wynik netto | -574 026,69 | -878 927,50 | -878 927,50 |
| | a) zysk netto | | | |
| | b) strata netto | -574 026,69 | -878 927,50 | -878 927,50 |
| | c) odpisy z zysku | | | |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 1 065 823,47 | 1 534 965,16 | 1 639 850,16 |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

TERMOEXPERT S.A.
(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . .zł. . .

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za rok | | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|-------------|---|---------------------------------|-----------------------------------|---|
| | | rok bieżący 01.01-31.12.2023 | rok poprzedni 01.01-31.12.2022 | |
| A. | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | |
| I. | Zysk (strata) netto | -574 026,69 | -878 927,50 | -878 927,50 |
| II. | Korekty razem | 84 387,42 | 740 427,80 | 740 427,80 |
| 1. | Amortyzacja | 296 291,43 | 321 754,30 | 321 754,30 |
| 2. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 270 270,39 | 239 067,47 | 239 067,47 |
| 4. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 11 804,31 | -59 108,28 | -59 108,28 |
| 5. | Zmiana stanu rezerw | 62 443,00 | 9 318,00 | 9 318,00 |
| 6. | Zmiana stanu zapasów | 20 401,85 | 198 494,61 | 198 494,61 |
| 7. | Zmiana stanu należności | -100 474,26 | 632 036,48 | 632 036,48 |
| 8. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -330 199,38 | -638 096,10 | -638 096,10 |
| 9. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -232 894,08 | 164 908,99 | 164 908,99 |
| 10. | Inne korekty | 86 744,16 | -127 947,67 | -127 947,67 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | -489 639,27 | -138 499,70 | -138 499,70 |
| B. | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | |
| I. | Wpływy | 75 645,00 | 202 650,27 | 202 650,27 |
| 1. | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 35 772,36 | 35 772,36 |
| 2. | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | | |
| 3. | Z aktywów finansowych, w tym: | 645,00 | 166 877,91 | 166 877,91 |
| | a) w jednostkach powiązanych | | | |
| | b) w pozostałych jednostkach | 645,00 | 166 877,91 | 166 877,91 |
| | - zbycie aktywów finansowych | 0,00 | 166 877,91 | 166 877,91 |
| | - dywidendy i udziały w zyskach | | | |
| | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | | | |
| | - odsetki | 645,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - inne wpływy z aktywów finansowych | | | |
| 4. | Inne wpływy inwestycyjne | 75 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Wydatki | 186 845,09 | 26 607,91 | 26 607,91 |
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 30 845,09 | 26 607,91 | 26 607,91 |
| 2. | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | | |
| 3. | Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a) w jednostkach powiązanych | | | |
| | b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - nabycie aktywów finansowych | | | |
| | - udzielone pożyczki długoterminowe | | | |
| 4. | Inne wydatki inwestycyjne | 156 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -111 200,09 | 176 042,36 | 176 042,36 |
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | |
| I. | Wpływy | 1 007 034,03 | 1 568 614,92 | 1 568 614,92 |
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | | | |
| 2. | Kredyty i pożyczki | 1 006 539,88 | 1 568 614,92 | 1 568 614,92 |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | | | |
| 4. | Inne wpływy finansowe | 494,15 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Wydatki | 489 459,26 | 1 559 341,41 | 1 559 341,41 |
| 1. | Nabycie udziałów (akcji) własnych | | | |
| 2. | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | | |
| 3. | Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | | | |
| 4. | Spłaty kredytów i pożyczek | 181 078,31 | 1 250 105,10 | 1 250 105,10 |
| 5. | Wykup dłużnych papierów wartościowych | | | |
| 6. | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | | |
| 7. | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 46 745,65 | 76 261,56 | 76 261,56 |
| 8. | Odsetki | 261 635,30 | 232 640,99 | 232 640,99 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | 0,00 | 333,76 | 333,76 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 517 574,77 | 9 273,51 | 9 273,51 |
| D. | Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | -83 264,59 | 46 816,17 | 46 816,17 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | | | |
| | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | | |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 107 045,78 | 60 229,61 | 60 229,61 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym: | 23 781,19 | 107 045,78 | 107 045,78 |
| | - o ograniczonej możliwości dysponowania | 0,00 | 68 553,94 | 68 553,94 |

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 0

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 <i>(opcjonalnie)</i> | | |
|------------------|---|-------------|--|---|---------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| | | Wartość | | | Wartość | | |
| | | łącznie | z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i> | z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i> | łącznie | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów |
| A. | Zysk (strata) brutto za dany rok | -746 074,69 | | | | | |
| B. | Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | -9 423,90 | | | | | |
| C. | Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym | 683 517,50 | | | | | |
| D. | Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych | 0,00 | | | | | |
| E. | Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | -127 694,29 | | | | | |
| F. | Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku | -73 945,04 | | | | | |
| G. | Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych | 26 529,90 | | | | | |
| H. | Strata z lat ubiegłych | 0,00 | | | | | |
| I. | Inne zmiany podstawy opodatkowania | 46 745,65 | | | | | |
| J. | Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 0,00 | | | | | |
| K. | Podatek dochodowy | 0,00 | | | | | |

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Opis:

Informacja dodatkowa 2023