

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

## Sprawozdanie finansowe jednostki innej

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		28.05.2020	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2019	Data do	31.12.2019
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 <b>TERMOEXPERT S.A.</b>			
Siedziba podmiotu			
Województwo	<b>OPOLSKIE</b>	Powiat	<b>KĘDZIERZYŃSKO-KOZIELSKI</b>
Gmina	<b>KĘDZIERZYN-KOŹLE</b>	Miejscowość	<b>KĘDZIERZYN KOŹLE</b>
Adres			
Kraj	<b>POLSKA</b>	Województwo	<b>OPOLSKIE</b>
Powiat	<b>KĘDZIERZYŃSKO-KOZIELSKI</b>	Gmina	<b>KĘDZIERZYN-KOŹLE</b>
Ulica	<b>BRONIEWSKIEGO</b>	Nr domu	<b>15</b>
		Nr lokalu	
Miejscowość	<b>KĘDZIERZYN-KOŹLE</b>	Kod pocztowy	<b>41-710</b>
		Poczta	<b>KĘDZIERZYN-KOŹLE</b>
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 <b>4 1 2 0 Z ROBOTY BUDOWLANE ZWIĄZANE ZE WZNOSZENIEM BUDYNKÓW MIESZKALNYCH I NIEMIESZKALNYCH</b>			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01.01.2019** data do **31.12.2019**

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

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne  
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

tak  nie

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

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)  nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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

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

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

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

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

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

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

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

- c) wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10 000,00 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych i prezentowane wg wartości początkowej pomniejszonej o dotychczasowe umorzenie,
- d) inwestycje krótkoterminowe w akcje wyceniono w wartości godziwej,
- e) inwestycje długoterminowe – udział w TUZ TUW wyceniono w cenie nabycia,
- f) inwestycje krótkoterminowe w pożyczki wyceniono wg wartości nominalnej powiększonej o należne odsetki,
- g) należności i zobowiązania wyceniono w kwocie nominalnej,
- h) środki pieniężne, rozliczenia międzyokresowe i kapitały przedstawiono w wartości nominalnej,
- i) towary i materiały stanowiące zapasy w magazynach wycenia się w rzeczywistych cenach nabycia, wartość stanu końcowego zapasów ustala się przyjmując, że rozchód składnika wycenia się kolejno po cenach tych składników aktywów które jednostka najwcześniej nabyła lub w szczególnych przypadkach rozchód następuje wg szczegółowej identyfikacji,
- j) od 2018r nie wycenia się leasingów w skorygowanej cenie nabycia ze względu na nieistotne zniekształcenie sprawozdania, kontynuując dotychczasowe wyliczenia,
- k) kredyty długoterminowe zawarte do 31.12.2017r. wyceniono w skorygowanej cenie nabycia, oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej. Od 2018r nie wycenia się kredytów w skorygowanej cenie nabycia ze względu na nieistotne zniekształcenie sprawozdania, kontynuując dotychczasowe wyliczenia,
- l) 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.

Przyjmując za podstawę wykaz kont syntetycznych, — w celu ustalenia wyniku finansowego wyodrębnia się przychody ze sprzedaży (odpowiednio na kontach 700,705 i 730), pozostałe przychody operacyjne konto 760 oraz przychody finansowe konto 750 i przeciwstawia się im koszty wg rodzajów zespół 4, wartość sprzedanych towarów konto 735, zmianę stanu produktów, pozostałe koszty operacyjne konto 761 oraz koszty finansowe konto 751.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

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

Pozostałe (opcjonalnie)

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



## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	<b>Aktywa trwałe</b>	1 356 515,40	1 442 229,57	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	1 776 005,56	1 895 829,70
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	72 000,00	108 000,00	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	103 534,20	103 534,20
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	1 792 295,50	2 386 612,63
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	148 323,20	148 323,20
3	Inne wartości niematerialne i prawne	72 000,00	108 000,00	III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	1 060 628,21	1 155 554,57	IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	825 612,45	1 098 901,70		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	90 203,48	91 492,04		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	543 318,20	715 169,36	V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-14 900,00	19 048,46
c)	urządzenia techniczne i maszyny	49,22	2 456,88	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	-104 924,14	-613 365,59
d)	środki transportu	167 316,57	247 136,49	VII	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	24 724,98	42 646,93	B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	5 074 341,99	3 809 978,69
2	Środki trwałe w budowie	235 015,76	56 652,87	I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	283 910,00	193 925,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	283 910,00	193 925,00
III	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	10,00	10,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	1 311 573,02	996 662,67
3	Długoterminowe aktywa finansowe	10,00	10,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	10,00	10,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	1 311 573,02	996 662,67
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	1 200 997,19	780 512,23
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	10,00	10,00	c)	inne zobowiązania finansowe	110 575,83	216 150,44

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	2 908 620,23	2 619 391,02
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	223 877,19	178 665,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	216 411,00	178 665,00	b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	7 466,19	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 908 620,23	2 619 391,02
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	5 493 832,15	4 263 578,82	a)	kredyty i pożyczki	1 235 878,90	612 395,18
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	38 227,35	42 564,27	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	5 868,46	5 080,13	c)	inne zobowiązania finansowe	107 241,45	54 948,24
2	Półprodukty i produkty w toku	19 050,00	18 434,12	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 362 642,58	1 715 027,08
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	1 362 642,58	1 715 027,08
4	Towary	12 114,24	18 023,02		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	1 194,65	1 027,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	3 845 302,90	2 751 827,67	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	68 495,42	107 224,61
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	43 817,43	43 348,41
	– do 12 miesięcy			i)	inne	90 544,45	86 447,50
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	570 238,74	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	570 238,74	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	570 238,74	0,00
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	3 845 302,90	2 751 827,67				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 083 681,53	2 667 917,44				
	– do 12 miesięcy	1 060 211,43	1 720 011,01				
	– powyżej 12 miesięcy	2 023 470,10	947 906,43				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	57 175,00	48 840,00				
c)	inne	202 024,87	35 070,23				
d)	dochodzone na drodze sądowej	502 421,50	0,00				
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>290 778,29</b>	<b>453 622,40</b>				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	290 778,29	453 622,40				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	157 613,64	366 135,97				
	– udziały lub akcje	99 482,50	306 256,14				
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki	58 131,14	59 879,83				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	133 164,65	87 486,43				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	133 164,65	87 486,43				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 319 523,61</b>	<b>1 015 564,48</b>				
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>6 850 347,55</b>	<b>5 705 808,39</b>			<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>6 850 347,55 5 705 808,39</b>

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 01.01.2019 - 31.12.2019 .....

TERMOEXPERT S.A. ....

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	7 182 795,33	9 237 359,41
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 472 870,75	8 778 524,50
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-556 464,61	5 498,47
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	266 389,19	453 336,44
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	7 228 977,46	8 951 620,35
I	Amortyzacja	309 289,25	306 284,62
II	Zużycie materiałów i energii	248 545,16	244 975,44
III	Usługi obce	5 445 245,90	7 002 212,81
IV	Podatki i opłaty, w tym:	41 838,25	22 548,14
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	757 802,65	748 434,32
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	128 695,18	126 391,66
	– emerytalne	63 311,60	61 894,84
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	50 548,66	66 584,15
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	247 012,41	434 189,21
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-46 182,13	285 739,06
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	166 146,01	38 476,51
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	31 542,02
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	166 146,01	6 934,49
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	50 544,95	77 370,48
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	50 544,95	77 370,48
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	69 418,93	246 845,09
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	28 838,42	1 594,42
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	1 868,81	1 594,42
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	6 335,06	0,00
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	20 634,55	0,00
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	150 942,49	891 584,10
I	Odsetki, w tym:	121 098,88	92 087,71
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	262 797,29
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	502 296,30
IV	Inne	29 843,61	34 402,80
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	-52 685,14	-643 144,59
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	52 239,00	-29 779,00
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	-104 924,14	-613 365,59

## ZESTAWIENIE ZMIAN

### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	1 895 829,70	2 664 496,59
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	1 895 829,70	2 664 496,59
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	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
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	2 386 612,63	2 306 061,64
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-594 317,13	80 550,99
	a) zwiększenie (z tytułu)	19 048,46	80 550,99
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	19 048,46	80 550,99
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	613 365,59	0,00
	- pokrycia straty	613 365,59	0,00
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 792 295,50	2 386 612,63
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
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		

<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>613 365,59</b>	<b>260 377,13</b>
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	19 048,46	260 377,13
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	19 048,46	260 377,13
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	19 048,46	235 852,29
	- kapitał zapasowy	19 048,46	80 550,99
	- dywidenda	0,00	155 301,30
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	24 524,84
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-613 365,59	-5 476,38
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-613 365,59	-5 476,38
	a) zwiększenie (z tytułu)	613 365,59	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-613 365,59	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-14 900,00	0,00
	- korekta 2018r.	-14 900,00	0,00
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-14 900,00	-5 476,38
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-14 900,00	19 048,46
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>-104 924,14</b>	<b>-613 365,59</b>
	a) zysk netto		
	b) strata netto	104 924,14	613 365,59
	c) odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 776 005,56</b>	<b>1 895 829,70</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

TERMOEXPERT S.A.  
(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-104 924,14	-613 365,59
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	-776 844,77	268 292,57
1.	Amortyzacja	309 289,25	306 284,62
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	119 540,15	90 493,29
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-6 335,06	231 255,27
5.	Zmiana stanu rezerw	89 985,00	144 004,00
6.	Zmiana stanu zapasów	4 466,20	-3 043,73
7.	Zmiana stanu należności	-1 093 475,23	-868 205,91
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-385 847,95	1 035 757,70
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	221 067,42	-1 170 548,97
10.	Inne korekty	-35 534,55	502 296,30
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	-881 768,91	-345 073,02
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	253 434,84	943 457,28
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	32 520,33
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	240 127,42	910 436,95
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	240 127,42	910 436,95
	- zbycie aktywów finansowych	240 127,42	910 436,95
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	13 307,42	500,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	194 747,06	687 780,40
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	178 362,89	43 395,97
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	6 384,17	644 384,43
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	6 384,17	644 384,43
	- nabycie aktywów finansowych	6 384,17	644 384,43
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	10 000,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	58 687,78	255 676,88
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	1 506 844,16	600 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	1 506 844,16	600 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	638 084,81	513 211,58
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	155 301,30
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	463 704,53	213 083,99
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	53 281,40	52 738,58
8.	Odsetki	121 098,88	92 087,71
9.	Inne wydatki finansowe		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	868 759,35	86 788,42
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	45 678,22	-2 607,72
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	45 678,22	2 607,72
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	87 486,43	90 094,15
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	133 164,65	87 486,43
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	6 361,92	0,00

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Informacja dodatkowa może być sporządzona w formacie PDF, CSV, JPG, PNG, DOC, DOCX, XLS, XLSX, ODT, ODS, TXT lub RTF. W przypadku dołączenia informacji dodatkowej sporządzonej w postaci pliku PDF, treść tej informacji zamieszczona zostanie w całości w e-sprawozdaniu wygenerowanym do formatu PDF. Natomiast w przypadku dołączenia informacji dodatkowej sporządzonej w innym pliku niż PDF, np. w postaci pliku DOC, JPG, TXT, w e-sprawozdaniu wygenerowanym do formatu PDF zamieszczona zostanie jedynie informacja o dołączonych plikach. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

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

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (...)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu. Przy czym, druk ten wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

**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						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						



## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

dodatkowe informacje i objaśnienia



Firma:	Termoexpert Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Adres siedziby:	47-225 Kędzierzyn-Koźle, ul. Broniewskiego 15
Strona internetowa:	<a href="http://www.termoexpert.com.pl">www.termoexpert.com.pl</a>
NIP:	7491979326
Regon:	160021305
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy KRS
KRS:	0000371735
Zarząd:	Robert Goluch – Prezes Zarządu
Rada Nadzorcza:	Dorota Goluch, Magda Górską, Ewa Jurkiewicz Jerzy Górski, Andrzej Jurkiewicz



## Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.

### CZĘŚĆ PIERWSZA

#### 1. Stan i ruch majątku trwałego na przestrzeni 2019 roku.

Nazwa	Stan na 31.12.2018 r.	Aktualizacja	Przyjęcia	Zwiększenia	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na 31.12.2019 r.
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>187 000,00</b>						<b>187 000,00</b>
<b>Środki trwałe brutto</b>	<b>2 512 514,13</b>						<b>2 512 514,13</b>
Grunty użytkowane wieczysto	100 834,10						100 834,10
Budynki i budowle	1 718 511,58						1 718 511,58
Urządzenia techniczne i maszyny	105 290,04						105 290,04
W tym grupa 4	94 802,44						94 802,44
W tym grupa 6	10 487,60						10 487,60
Środki transportu	398 532,98						398 532,98
Inne środki trwałe	189 345,43						189 345,43
<b>Środki trwałe w budowie</b>	<b>56 652,87</b>			<b>178 362,89</b>			<b>235 015,76</b>

#### 2. Dane dotyczące zmian umorzenia i amortyzacji na przestrzeni 2019 roku.

Nazwa	Stan na 31.12.2018 r.	Aktualizacja	Odpis roczny	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019 r.	Wartość netto na 31.12.2019r.
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>79 000,00</b>		<b>36 000,00</b>			<b>115 000,00</b>	<b>72 000,00</b>
<b>Środki trwałe - umorzenia</b>	<b>1 413 612,43</b>		<b>273 289,25</b>			<b>1 686 901,68</b>	<b>825 612,45</b>
Grunty użytkowane wieczysto	9 342,06		1 288,56			10 630,62	90 203,48
Budynki i budowle	1 003 342,22		171 851,16			1 175 193,38	543 318,20
Urządzenia techniczne i maszyny	102 833,16		2 407,66			105 240,82	49,22
W tym grupa 4	92 984,94		1 817,50			94 802,44	0,00
W tym grupa 6	9 848,22		590,16			10 438,38	49,22
Środki transportu	151 396,49		79 819,92			231 216,41	167 316,57
w tym leasing samochodów	114 886,01		79 309,44			194 195,45	167 061,44
Inne środki trwałe	146 698,50		17 921,95			164 620,45	24 724,98

Odsetki oraz różnice kursowe, nie powiększyły kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

#### 3. Stan i ruch inwestycji długoterminowych na przestrzeni 2019 roku.

Nazwa	Stan na 31.12.2018 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2019 r.
1 szt udziału w TUZ TUW	10,00	0,00	0,00	10,00

4. Spółka nie dokonała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, ani długoterminowych aktywów niefinansowych, ani długoterminowych aktywów finansowych.
5. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto wynosi 100.834,10 zł brutto.
6. Spółka nie posiada nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.



7. Spółka posiada aktywa w postaci papierów wartościowych, w akcjach polskich spółek notowanych na giełdzie.

Nazwa instrumentu finansowego	Istotne założenia dla ustalenia wartości	Wartość godziwa akcji wykazana w bilansie	Przeszacowanie ujemne wpływające na wynik finansowy	Przeszacowanie dodatnie wpływające na wynik finansowy
Akcje spółek notowanych na giełdzie	Wartość rynkowa	99 482,50	0,00	20 634,55

8. Jednostka nie tworzyła nowych odpisów aktualizujących wartości aktywów. Wartość odpisów na należności utworzone w poprzednich okresach wynoszą 5.458,62 zł.

Nazwa	Stan na 31.12.2018 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2019 r.
Odpis aktualizujący należności	5 458,62	0,00	0,00	5 458,62

9. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji. Nie występują akcje uprzywilejowane.

Akcjonariusz	Ilość akcji	Wartość nominalna akcji	Łączna wartość nominalna
Magda Górską	401.200	0,10	40 120,00
Robert Goluch	501.250	0,10	50 125,00
Pozostali	132.892	0,10	13 289,20
<b>Razem</b>	<b>1 035 342</b>	<b>0,10</b>	<b>103 534,20</b>

10. Zarząd Spółki planuje stratę 2019 roku w wysokości 146 759,14 zł w całości pokryć z kapitału zapasowego.

11. Dane o stanie rezerw:

Nazwa	Stan na 31.12.2018 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2019 r.
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	193 925,00	89 985,00	0,00	283 910,00

12. Wszystkie zobowiązania krótkoterminowe mają okres spłaty **do 1 roku** za wyjątkiem: rat leasingowych i kredytów i przedstawiają się następująco:

Nazwa pozycji	Wartość pozycji w zł
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 362 642,58
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	68 495,42
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	43 817,43
Inne zobowiązania	90 544,45
<b>Razem</b>	<b>1 565 499,88</b>

13. Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe z tytułu rat leasingowych oraz kredytu i pożyczki, przedstawiają się następująco:

Terminy spłaty	Do roku	od 2 – 3 lat	od 4 - 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
Kredyty bankowe	1 235 878,90	477 436,23	274 197,84	449 363,12	<b>2 436 876,09</b>
Leasing	107 241,45	103 753,71	6 822,02	0,00	<b>217 817,28</b>

14. Kredyty bankowe zostały podzielone pomiędzy pozycje bilansowe w następujący sposób:

Pasywa B.II.2.a.	1 200 997,19
------------------	--------------



Pasywa B.III.2.a.	1 235 878,90
<b>Razem:</b>	<b>2 436 876,09</b>

15. Leasing samochodów został podzielony pomiędzy pozycje bilansowe w następujący sposób:

Pasywa B.II.2.c.	110 575,83
Pasywa B.III.2.a.	107 241,45
<b>Razem:</b>	<b>217 817,28</b>

16. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczenia.

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Nazwa inwestycji	Wysokość zabezpieczenia	Przedmiot zabezpieczenia
1.	Hipoteka umowna na nieruchomości Spółki	Getin Noble Bank SA	1 020 000,00	Kredyt obrotowy Umowa Nr 419/KO/2012, Kwota kredytu 600 000,00 zł
2.	Hipoteka umowna na nieruchomości Spółki	Getin Noble Bank SA	850 000,00	Kredyt w rachunku bieżącym Umowa Nr 546/MF/EIB/2012 Kwota kredytu 500 000,00 zł
3.	Weksel własny in blanco	Getin Noble Bank SA	500.000,00	Kredyt w rachunku bieżącym Umowa Nr 546/MF/EIB/2012 Kwota kredytu 500 000,00 zł
4.	Weksel własny in blanco	ORFPK Sp. z o.o. w Opolu	250.000,00	Poręczenie kredytu w rachunku bieżącym w Getin Noble Bank SA Umowa Nr 546/MF/EIB/2012
5.	Hipoteka umowna na nieruchomości Spółki	Getin Noble Bank SA	1 700 000,00	Kredyt obrotowy Umowa Nr 129812/KO/2018 Kwota kredytu 938 262,65 zł
6.	Weksel własny in blanco	Getin Noble Bank SA		Kredyt obrotowy Umowa Nr 129812/KO/2018 Kwota kredytu 938 262,65 zł
7.	Kaucja	Getin Noble Bank SA	13.000,00	Kredyt obrotowy Umowa Nr 129812/KO/2018 Kwota kredytu 938 262,65 zł
8.	Weksel własny in blanco	PKO BP SA		Kredyt w rachunku bieżącym Umowa Nr 20 1020 1068 0000 1296 0070 6309 Kwota kredytu 500.000,00 zł
9.	Gwarancja de mini mis BGK	PKO BP SA	300.000,00	Kredyt w rachunku bieżącym Umowa Nr 20 1020 1068 0000 1296 0070 6309 Kwota kredytu 500.000,00 zł
10.	Weksel własny in blanco	Bank Gospodarstwa Krajowego	300.000,00	Gwarancja de mini mis stanowiąca zabezpieczenie kredytu w rachunku bieżącym Umowa Nr 20 1020 1068 0000 1296 0070 6309 Kwota kredytu 500.000,00 zł
11.	Umowa przelewu wierzytelności na zabezpieczenie	Maj Joanna	360.000,00	Pożyczka na kwotę 360.000,00 zł
12.	Weksle n blanco do umów leasingowych			

17. Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych.

Opis	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
<b>Krótkoterminowe Aktywa B.IV</b>	<b>1 319 523,61</b>	<b>1 015 564,48</b>
VAT do rozliczenia w przyszłym okresie	1 615,81	591,86
Pozostałe	10 764,68	19 972,62
Należności do przychodów długoterminowych	1 307 143,12	995 000,00
<b>Długoterminowe Aktywa A.V.</b>	<b>223 877,19</b>	<b>178 665,00</b>
Aktywa z tytułu odroczonego podatku A.V.1	216 411,00	178 665,00
Inne rozliczenia międzyokresowe A.V.2.	7 466,19	0,00
<b>Razem</b>	<b>1 543 400,80</b>	<b>1 194 229,48</b>



## 18. Wykaz rozliczeń międzyokresowych umów budowlanych.

Opis	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	570 238,74	0,00
<b>Razem</b>	<b>570 238,74</b>	<b>0,00</b>

## 19. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT.

Nazwa	Stan na 31.12.2018 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2019 r.
Środki na rachunku bankowym	0,00	6 361,92	0,00	6 361,92

**CZĘŚĆ DRUGA**

## 1. Spółka uzyskała na terytorium Polski następującą strukturę przychodów:

Źródła przychodów	2019 r.	2018 r.
<b>Przychody razem</b>	<b>7 739 259,94</b>	<b>9 231 860,94</b>
w tym:		
- generalne wykonawstwo	7 042 318,09	7 362 686,71
- sprzedaż towarów i materiałów budowlanych	266 389,19	453 336,44
- pozostałe usługi finansowe	0,00	0,00
- inne usługi	430 552,66	1 415 837,79

## Przychody z uwzględnieniem usług długoterminowych.

	Przychody ustalone wg. zasad standardu	Koszty ustalone wg. zasad standardu	Przychody zafakturowane	Koszty zafakturowane	Rezerwy na straty
Umowy o usługi budowlane ogółem	1 307 143,12	812 142,26	5 735 174,97	5 139 362,20	0,00
w tym:					
- niezakończone ogółem	1 307 143,12	812 142,26	0,00	0,00	0,00
- niezakończone ustalone metodą zysku zerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- Nie występują odpisy aktualizujące zapasów.
- Koszty poniesione w 2019 roku na wytworzenie środków trwałych znajdujących się na dzień bilansowy w budowie wyniosły 178.362,89 zł.
- W 2019 roku Spółka poniosła nakłady inwestycyjne na kwotę 178.362,89 zł. Spółka planuje działania inwestycyjne w 2020 roku za kwotę 50 000,00 zł. Nie planuje się nakładów na ochronę środowiska.
- Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

Przychód bilansowy	8 168 036,73
Przychody nie podatkowe:	1 492 833 01
- nie otrzymane kary umowne	163 496,61
- odsetki nie otrzymane	1 558,73
- wycena bilansowa usług długoterminowych	1 307 143,12
- wycena bilansowa papierów wartościowych	20 634,55
Przychód podatkowy	995 030,76
- nie wyegzekwowane odsetki	30,76
- koszty usług długoterminowych	995 000,00



Razem przychody podatkowe	7 670 234,48
Koszty bilansowe	8 220 721,87
Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	975 784,11
w tym:	
- amortyzacja	80 598,00
- materiały	12 966,51
- podatki i opłaty	0,25
- usługi	7 680,91
- inne koszty	906,27
- ubezpieczenia społeczne i FP i FGŚP	23 625,79
- nie wypłacona delegacja	2 540,80
- koszty usług długoterminowych	812 142,26
- odsetki budżetowe	116,00
- rozliczenie wyceny bilansowe	3 596,78
- odsetki nie zapłacone	828,99
- darowizny	1 500,00
- kary	26 398,93
- pozostałe koszty operacyjne	2 882,62
Koszty podatkowe	700 106,27
w tym:	
- zapłacone ubezpieczenia społeczne i FP i FGŚP z 2018 r	22 546,29
- koszty leasingu operacyjnego 2019 r	54 948,26
- koszty usług długoterminowych 2018 r	622 611,74
- amortyzacja podatkowa	1 483,80
Razem koszty uzyskania przychodu	7 946 527,83
Strata podatkowa	276 293,35
Podstawa opodatkowania	0,00
Strata netto	104 924,14

### CZĘŚĆ TRZECIA

1. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.
2. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych:  
Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych przedstawia się następująco:

Środki pieniężne w kasie:	86.492,65
Środki pieniężne na rachunkach bankowych, w tym:	46.672,00
Środki na rachunku vat	6 361,92
<b>Razem:</b>	<b>133.164,65</b>

W poz. A.II.10 Inne korekty zaprezentowano:

Korektę wyniku lat ubiegłych:	14.900,00
Wycenę aktywów finansowych:	20.634,55
<b>Razem:</b>	<b>35.534,55</b>



#### CZĘŚĆ CZWARTA

1. Nie występują w Spółce umowy nieuwzględnione w bilansie.
2. Nie występują w Spółce transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 roku w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości.
3. Spółka zatrudniała średnio 11 pracowników umysłowych, w tym 4 kobiety.
4. Wynagrodzenie Zarządu wyniosło 270.898,56 zł brutto. Członkowie Rady Nadzorczej nie pobierają wynagrodzenia.
5. Spółka nie udzieliła zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostkę.
6. Wynagrodzenie firmy audytorskiej za badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy wyniesie 7 500,00 zł netto.

#### CZĘŚĆ PIĄTA

1. Ocena wpływu wystąpienia pandemii koronawirusa SARS-CoV-2 na działalność Spółki.

Pod koniec 2019 roku po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa SARS-CoV-2 powodującego chorobę COVID-19. W pierwszych miesiącach 2020 roku wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Zarząd Spółki uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019 rok, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień.

Zarząd na bieżąco dokonuje oceny wpływu wystąpienia w Polsce pandemii koronawirusa SARS-CoV-2 na działalność Spółki. Zarząd spodziewa się zmniejszenia zapotrzebowania na usługi Spółki (ograniczenie inwestycji) co może skutkować zmniejszeniem sprzedaży oraz zmniejszeniem rentowności realizowanych kontraktów. W ramach przeciwdziałania skutkom pandemii wprowadzono niezbędne środki bezpieczeństwa w pomieszczeniach biurowych Spółki oraz ograniczono do niezbędnego minimum spotkania z kontrahentami. Mimo wystąpienia utrudnień Spółka realizuje zawarte kontrakty.

W chwili podpisania niniejszego sprawozdania finansowego trudno jest przewidzieć skutki wystąpienia pandemii na przyszłą działalność Spółki. Zarząd Spółki będzie na bieżąco podejmował wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić negatywne skutki pandemii SARS-CoV-2 na działalność Spółki.

2. Inne istotne zdarzenia po dniu bilansowym nie wystąpiły.

#### CZĘŚĆ SZÓSTA

1. W 2019 roku skorygowano wynik lat ubiegłych o nie ujęte a zakończone w 2018 r. roboty.
2. Pominięcie w SF jakiegokolwiek pozycji oznacza, że pozycja ta nie wystąpiła.

