



*Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
TERMO-REX SA*

za okres 01.01.2017r. do 30.06.2017r.

17.08.2017r.

<u>WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO TERMO-REX SA</u>	4
DANE JEDNOSTKI	4
PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI	4
SKŁAD ORGANÓW SPÓŁKI	4
KONCESJE, ZEZWOLENIA	5
SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA DZIEŃ 30.06.2017 R.	5
ZASADY I METODY RACHUNKOWOŚCI STOSOWANE W TERMO-REX S.A.	6
KURSY WYMIANY ŻŁOTEGO	7
<u>PODSTAWOWE POZYCJE JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO</u>	8
<u>NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU</u>	10
NOTA 1 WARTOŚCI NIEMATERIALNE	10
NOTA 2 RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	10
NOTA 3 DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	11
NOTA 4 UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH	12
NOTA 5 ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	14
NOTA 6 ZAPASY	15
NOTA 7 NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	15
NOTA 8 NALEŻNOŚCI SPORNE	16
NOTA 9 KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	16
NOTA 10 ODPISY AKTUALIZUJĄCE Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI	16
NOTA 11 KAPITAŁ ZAKŁADOWY	17
NOTA 12 KAPITAŁ ZAPASOWY	17
NOTA 13 ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	18
NOTA 14 ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE	18
NOTA 15 ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE	19
NOTA 16 ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH	19
NOTA 17 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	19
NOTA 18 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	20
NOTA 19 ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	21
NOTA 20 ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	23
<u>NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT</u>	24
NOTA 21 PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	24
NOTA 22 PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA)	25

NOTA 23	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	25
NOTA 24	PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	25
NOTA 25	PODATEK DOCHODOWY ODROZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKOWY	26
<u>NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPIWÓW PIENIĘŻNYCH</u>		26
<u>DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE</u>		27
INFORMACJE O INSTRUMENTACH FINANSOWYCH WG STANU NA 30.06.2017R.		27
DANE O POZYCIACH POZABILANSOWYCH		29
PONIESIONE NAKŁADY INWESTYCYJNE ORAZ PLANOWANE W OKRESIE NAJBLIŻSZYCH 6 MIESIĘCY		30
INFORMACJE O WARTOŚCI NIESPŁACONYCH ZALICZEK, KREDYTÓW, POŻYCZEK, GWARANCJI, PORĘCZEŃ LUB INNYCH UMÓW ZOBOWIĄZUJĄCYCH		31
INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH, UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ZA BIEŻĄCY OKRES		31
INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM		31
ZESTAWIENIE ORAZ OBJAŚNIENIE RÓŻNIC POMIĘDZY DANymi UJAWNIONymi W JEDNOSTKOWYM W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM I DANymi PORÓWNYWALNYCH,		32
ZMIANY STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI I SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.		32
DOKONANE KOREKTY BŁĘDÓW PODSTAWOWYCH		32

DANE JEDNOSTKI

TERMO-REX Spółka Akcyjna z siedzibą w Jaworznie przy ul. Wojska Polskiego 2i, NIP 6322006690, Regon 242619597, Wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód pod numerem KRS 0000400094 Kapitał zakładowy 11 350 000 zł, wniesiony w całości.

PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI

1. Podstawowy przedmiot działalności Spółki zgodnie ze statutem obejmuje:

- 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 46.90.Z Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana,
- PKD 47.30.Z – Sprzedaż detaliczna paliw do pojazdów silnikowych na stacjach paliw

Spółka specjalizuje się w obróbce cieplnej elementów stalowych, wykonuje usługi podgrzewania przed spawaniem oraz obróbkę cieplną złącz spawanych w szerokim zakresie materiałów, średnic i grubości ścianek. Jest liczącym się w Europie podmiotem specjalizującym się w obróbce cieplnej elementów stalowych (Post Welding Heat Treatment) – PWHT. Termo-Rex SA jest także dostawcą termoelementów, izolacji termicznych, ceramiki technicznej, artykułów elektroinstalacyjnych oraz producentem maszyn i osprzętu do obróbki cieplnej. Od września 2012 roku Spółka prowadzi działalność także w obszarze detalicznej sprzedaży paliw płynnych.

2. Podstawowy przedmiot działalności Spółki obejmuje obróbka metali i nakładanie powłok na metale /PKD 25 61.Z./ Akcje spółki notowane na rynku Regulowanymi zostały zakwalifikowane do sektora - inne usługi.

SKŁAD ORGANÓW SPÓŁKI

Skład Zarządu na 30.06.2017r.:

Prezes Zarządu – Jacek Jussak
Wiceprezes Zarządu – Barbara Krakowska
Członek Zarządu – Tomasz Mazur

Skład Zarządu Termo-Rex SA nie uległ zmianie.

Skład Rady Nadzorczej na 30.06.2017 r.:

Tomasz Obarski – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Tomasz Kamiński – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
Jarosław Skrago – Członek Rady Nadzorczej,
Mariola Mendakiewicz – Członek Rady Nadzorczej,
Katarzyna Leda – Członek Rady Nadzorczej.

Skład Rady Nadzorczej nie uległ zmianie.

KONCESJE, ZEZWOLENIA

1. W dniu 21 września 2012 roku Emitent, decyzją Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki (OPC/11576/21485/W/OKA/2012/RZ) uzyskał koncesję na obrót paliwami ciekłymi (benzynami silnikowymi innymi niż benzyny lotnicze, olejami napędowymi, gazem płynnym) przy wykorzystaniu stacji paliw, na okres od 21 września 2012 r. do 21 września 2022 r.
2. W dniu 19 września 2012 roku Emitent, decyzją Prezydenta Miasta Jaworzna uzyskał trzy zezwolenia Nr SO-DG.7340.111.2012 na sprzedaż w sklepie spożywczym przy stacji paliw ORLEN w Jaworznie (43-600), ul. Wojska Polskiego 2i napojów alkoholowych zawierających:
 - do 4,5% zawartości alkoholu oraz na piwo,
 - powyżej 4,5% do 18% zawartości alkoholu (z wyjątkiem piwa),
 - powyżej 18% zawartości alkoholu.Wyżej wymienione zezwolenia zostały udzielone na okres od 20 września 2012 r. do 21 września 2018 r.
3. W dniu 24 kwietnia 2013 na podstawie decyzji numer OŚŚR. 6233.15.2013 wydanej przez Prezydenta Miasta Jaworzna Spółka posiada zezwolenie na prowadzenie działalności usługowej w zakresie zbierania magazynowania i transport odpadów.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA DZIEŃ 30.06.2017 R.

1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez emitenta w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
2. Sprawozdanie finansowe przedstawia dane finansowe za okres od 01.01.2017r. do 30.06.2017r. oraz okres porównywalny od 01.01.2016r do 30.06.2016r, zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości.
3. Czas trwania działalności przedsiębiorstwa jest nieograniczony.
4. Sprawozdania finansowe zostało sporządzone w tysiącach złotych.
5. Statut spółki akcyjnej TERMO-REX SA określa, iż rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.
6. Spółka jest jednostką dominującą wobec Termo-Rex Power Romania SRL z siedzibą w Bukareszcie. Spółka nie jest współnikiem jednostki współzależnej lub znaczącym inwestorem w stosunku do innego podmiotu.
7. Na podstawie art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości Spółka nie obejmuje konsolidacją jednostki zależnej, w związku z tym, że dane finansowe jednostki są nieistotne dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 ust. 1 w/w ustawy.
8. Historyczne sprawozdanie finansowe nie podlegało konieczności przekształcenia w celu zapewnienia porównywalności danych.
9. Spółka nie posiada wyodrębnionych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe.
10. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe i dane porównywalne zawierają dane łączne - jeśli w skład przedsiębiorstwa emitenta wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe – Nie dotyczy
11. W sprawozdaniu finansowym oraz danych porównywalnych nie dokonywano korekt wynikających z zastrzeżeń w opiniach podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych za lata, za które sprawozdania finansowe lub dane porównywalne zostały zamieszczone.
12. Sprawozdanie finansowe podlegało przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych numer 3565 – ATAC Audytorzy i Partnerzy sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie
13. Wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia – Nie dotyczy
14. Wskazanie i objaśnienie różnic w wartości ujawnionych danych oraz istotnych różnic dotyczących przyjętych zasad (polityki) rachunkowości - zgodnie z par. 7 Rozporządzenia ministra Finansów z 18.10.2005r. w sprawie zakresu informacji wykazanych w sprawozdaniach finansowych i skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych, wymaganych w prospekcie emisyjnym – Nie dotyczy.

ZASADY I METODY RACHUNKOWOŚCI STOSOWANE W TERMO-REX S.A.

Wykazane w bilansie Spółki na dzień 30.06.2017r. aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według modelu kosztu (cena nabycia lub koszt wytworzenia) pomniejszonego o skumulowane odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu utraty wartości lub w tzw. wartości przeszacowanej. Jest nią wartość godziwa ustalona na dzień przeszacowania, pomniejszona o naliczone po dniu przeszacowania łączne odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 3,5 tys. zł zalicza się bezpośrednio w koszty okresu, którego dotyczą, w momencie ich przyjęcia do użytkowania. Koszty te są traktowane jako koszty zużycia materiałów.

Środki trwałe: grunty, budynki i budowle użytkowane w procesie produkcji i dostarczania towarów i usług jak również dla celów administracyjnych wykazywane są w bilansie wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonej w kolejnych okresach o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu utraty wartości. Maszyny, urządzenia, środki transportu oraz pozostałe środki trwałe prezentowane są w bilansie według modelu kosztu pomniejszone o zakumulowaną amortyzację oraz o zakumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości. Wartość początkową aktywów trwałych powiększa się o nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy oraz o koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku środków uzyskanych nieodpłatnie, za cenę nabycia uważa się wartość rynkową tych środków w chwili ich uzyskania. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

Nieruchomości inwestycyjne wyceniane są na dzień bilansowy według ceny nabycia pomniejszonej o amortyzację oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, lub według ceny rynkowej lub wartości godziwej. Zyski i straty wynikające ze zmiany wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych ujmowane są w rachunku zysków i strat w okresie, w którym powstały.

Należności długoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące.

Należności wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące wynikające z wymogu ostrożnej wyceny. Nie wykazuje się należności przedawnionych, nieściągalnych i umorzonych, które są odpisywane w pozostałe koszty operacyjne.

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. W przypadku środków zgromadzonych na rachunkach bankowych wartość nominalna obejmuje doliczone lub ewentualnie potrącone przez bank odsetki. Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walucie obcej wycenia się na koniec każdego okresu sprawozdawczego wg. kursu średniego NBP dla danej waluty.

Zobowiązania nie będące zobowiązaniami finansowymi wyceniane są według kwoty wymagającej zapłaty.

Zobowiązania finansowe, z wyjątkiem pozycji zabezpieczających, wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia, z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, które wycenia się w wartości godziwej. Różnice w wartości otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie są uwzględniane w wycenie zobowiązania według skorygowanej ceny nabycia

Kapitał własny obejmuje kapitał podstawowy (akcyjny), kapitał zapasowy i rezerwy, zysk (strata) netto danego okresu i niepodzielony wynik z lat ubiegłych. Kapitał podstawowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w KRS. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału. Akcjonariusze mogą zwiększać lub zmniejszać kapitał zgodnie z kodeksem Spółek Handlowych i Statutem Spółki. Jeżeli zwiększenie następuje na skutek podwyższenia kapitału, księgowane jest dopiero pod datą zarejestrowania zmiany przez Sąd. Do czasu zarejestrowania zmiany, kwoty wniesione przez akcjonariuszy są wykazywane jako rozrachunki. Wycena kapitału podstawowego w pasywach bilansu następuje w wartości nominalnej.

Zasady ewidencji kosztów i przychodów: Spółka ewidencjonuje koszty w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich, co przedstawiono poniżej.

Bezpośrednie koszty ewidencjonowane są na koncie „Koszty działalności podstawowej” z przyporządkowaniem do odpowiedniego rodzaju kosztów oraz zlecenia. Koszty bezpośrednio przyporządkowuje się wprost na podstawie dowodów źródłowych - do przedmiotów kalkulacji, którymi są zlecenia. Pośrednie koszty powstają z podziału kosztów ogólnych poszczególnych działów. Podział kosztów ogólnych następuje z klucza, którym są koszty pośrednie.

Przychody ze sprzedaży są wykazywane w kwocie należnych przychodów łącznie z udzielonymi upustami, z wyłączeniem podatku od towarów i usług. W pozycji „Przychody netto ze sprzedaży oraz zrównane z nimi” wykazuje się również przychody niezafakturowane, a dotyczące danego okresu obrotowego.

Rachunek zysków i strat Spółka stosuje rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym. Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności. Spółka stosuje metodę prezentacji kosztów w układzie kalkulacyjnym.

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych rachunek przepływów pieniężnych przedstawia informacje na temat przepływów pieniężnych zaistniałych w ciągu okresu, w podziale na działalność operacyjną, inwestycyjną i finansową. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią, za pomocą której zysk lub stratę brutto koryguje się o skutki transakcji, mających bezgotówkowy charakter, o czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe dotyczące przeszłych lub przyszłych wpływów lub płatności środków pieniężnych dotyczących działalności operacyjnej oraz o pozycje przychodowe i kosztowe związane z przepływami środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej lub finansowej.

KURSY WYMIANY ZŁOTEGO

Kurs obowiązujący na ostatni dzień każdego okresu:

	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
EUR	4,2265	4,4240	4,4255

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

	01.01.2017 30.06.2017	01.01.2016 31.12.2016	01.01.2016 30.06.2016
EUR	4,2474	4,3757	4,3805

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych ze sprawozdania przeliczono na euro zgodnie ze wskazaną zasadą przeliczenia:

- bilans według kursu obowiązującego na ostatni dzień odpowiedniego okresu
 - rachunek zysków i strat oraz rachunek przepływów pieniężnych 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.

PODSTAWOWE POZYCJE JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Pozycja	30.06.2017 tys. zł	31.12.2016 tys. zł	30.06.2016 tys. zł	30.06.2017 tys. euro	31.12.2016 tys. euro	30.06.2016 tys. euro
Aktywa trwałe	15 786	14 605	14 042	3 735	3 301	3 173
Wartości niematerialne i prawne	45	36	19	11	8	4
Rzeczowe aktywa trwałe	13 575	12 401	11 884	3 212	2 803	2 685
Inwestycje długoterminowe	2 060	2 060	2 060	487	466	465
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	106	108	79	25	24	19
Aktywa obrotowe	8 947	9 892	6 085	2 117	2 236	1 375
Zapasy	2 035	1 847	1 919	482	417	434
Należności krótkoterminowe	4 445	6 198	2 857	1 052	1 401	645
Inwestycje krótkoterminowe	563	864	633	133	195	143
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 904	983	676	450	222	153
Suma aktywów	24 733	24 497	20 127	5 852	5 537	4 548
Kapitał własny	17 725	16 633	15 569	4 194	3 760	3 518
Kapitał podstawowy	11 350	11 350	11 350	2 686	2 566	2 565
Kapitał zapasowy i rezerwy	5 283	4 355	4 355	1 250	984	984
Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0	0	0	0	0
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	0	0	0	0
Zysk (strata) netto	1 092	928	(136)	258	210	(31)
Odpisy z zysku	0	0	0	0	0	0
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 008	7 864	4 558	1 658	1 778	1 030
Rezerwy na zobowiązania	480	38	223	114	87	50
Zobowiązania długoterminowe	800	0	25	189	0	6
Zobowiązania krótkoterminowe	5 651	7 397	4 310	1 337	1 672	974
Rozliczenia międzyokresowe	77	80	0	18	18	0
Suma pasywów	24 733	24 497	20 127	5 852	5 537	4 548

Podstawowe pozycje jednostkowego rachunku zysków i strat

Pozycja	30.06.2017 tys. zł	30.06.2016 tys. zł	30.06.2017 tys. euro	30.06.2016 tys. euro
Przychody netto ze sprzedaży produktów towarów i materiałów	16 835	10 396	3 964	2 373
Koszty działalności operacyjnej	12 809	10 375	3 016	2 368
Pozostałe przychody operacyjne	11	46	3	11
Pozostałe koszty operacyjne	11	4	3	1

Pozycja	30.06.2017 tys. zł	30.06.2016 tys. zł	30.06.2017 tys. euro	30.06.2016 tys. euro
Przychody finansowe	127	3	30	1
Koszty finansowe	402	107	95	25
Zysk (strata) brutto	1 417	(41)	334	(9)
Podatek dochodowy	325	95	77	22
Zysk (strata) netto	1 092	(136)	257	(31)

Podstawowe pozycje jednostkowego rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja	30.06.2017 tys. zł	30.06.2016 tys. zł	30.06.2017 tys. euro	30.06.2016 tys. euro
Zysk (strata) netto	1 092	(136)	257	(31)
Korekty razem	(1 234)	47	(291)	11
Przeływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(142)	(89)	(33)	(20)
Wpływy z działalności inwestycyjnej	3	1	1	0
Wydatki z działalności inwestycyjnej	1 553	230	366	53
Przeływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 550)	(229)	(365)	(53)
Wpływy z działalności finansowej	2 008	70	473	16
Wydatki z działalności finansowej	263	261	62	59
Przeływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 745	(191)	411	(43)
Przeływy pieniężne razem	53	(509)	13	(116)
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	53	(509)	13	(116)
Środki pieniężne na początek okresu	328	673	77	154
Środki pieniężne na koniec okresu	381	164	90	38

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU

NOTA 1 WARTOŚCI NIEMATERIALNE

Wartości niematerialne	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0
b) wartość firmy	0	0	0
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	45	36	0
- oprogramowanie komputerowe	45	36	0
d) inne wartości niematerialne i prawne	0	0	19
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0
Wartości niematerialne i prawne razem	45	36	19

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych na 30.06.2017r

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Ogółem
1	2	3	4	5	6	7	8
a	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	0	69	107	4	0	180
b	Zwiększenia	0	0	27	0	0	27
c	Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
d	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	69	134	4	0	207
e	Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	69	71	4	0	144
f	Amortyzacja za okres	0	0	18	0	0	18
g	Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	69	89	4	0	162
h	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0
	- Zwiększenia	0	0	0	0	0	0
	- Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
i	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
j	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	45	0	0	45

NOTA 2 RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Rzeczowe aktywa trwałe	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
a) środki trwałe, w tym:	10 892	9 267	9 472
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 517	3 525	3 533
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 988	3 141	3 192
- urządzenia techniczne i maszyny	2 205	2 344	2 368
- środki transportu	36	82	166
- inne środki trwałe	146	175	213
b) środki trwałe w budowie	826	2 484	2 399
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	1 857	650	13
Rzeczowe aktywa trwałe razem	13 575	12 401	11 884

Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)

Lp.	Tytuł	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Ogółem
1	2	3	4	5	6	7	8
a	Wartość brutto środków trwałych na początek okresu	3 605	3 606	4 982	746	784	13 723
b	Zwiększenia		1 914	40		13	1 967
	- zakup			40		6	46
	- przesunięcia		1 914			7	1 921
c	Zmniejszenia						
	- sprzedaż						
	- likwidacja	0	0	0	0	0	0
d	Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	3 605	5 520	5 022	746	797	15 690
e	Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	80	465	2 638	664	609	4 456
f	Amortyzacja za okres	8	67	179	46	42	342
	- zwiększenia	8	67	179	46	42	342
	- zmniejszenia						
g	Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	88	532	2 817	710	651	4 798
h	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0
	- Zwiększenia	0	0	0	0	0	0
	- Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
i	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
j	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	3 517	4 988	2 205	36	146	10 892

NOTA 3 DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

Długoterminowe aktywa finansowe	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
a) w jednostkach zależnych	49	49	49
- udziały lub akcje	49	49	49
- dłużne papiery wartościowe	0	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0	0
- udzielone pożyczki	0	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
b) w jednostkach stowarzyszonych	2 011	2 011	2 011
- udziały lub akcje	2 011	2 011	2 011
- dłużne papiery wartościowe	0	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0	0

Długoterminowe aktywa finansowe	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
- udzielone pożyczki	0	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
Długoterminowe aktywa finansowe razem	2 060	2 060	2 060

NOTA 4 UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych	30.06.2017	31.12.2016
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Termo-Rex Power Romania SRL STR	Termo-Rex Power Romania SRL STR
b) siedziba	Bukareszt	Bukareszt
c) przedmiot przedsiębiorstwa	Usługi spawalniczo-montażowe	Usługi spawalniczo-montażowe
d) charakter powiązania (jednostka zależna, jednostka współzależna, jednostka stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	Zależna	Zależna
e) zastosowana metoda konsolidacji/wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji/wycenie metodą praw własności	Nie podlega konsolidacji z uwagi na brak przychodów operacyjnych	Nie podlega konsolidacji z uwagi na brak przychodów operacyjnych
f) data objęcia kontroli/współkontroli /uzyskania znaczącego wpływu	06.11.2014	06.11.2014
g) wartość udziałów (akcji) według ceny nabycia	49	49
h) korekty aktualizujące wartość (razem)		
i) wartość bilansowa udziałów (akcji)	49	49
j) procent posiadanego kapitału zakładowego	100%	100%
k) udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	100%	100%
l) wskazanie, innej niż określona pod lit. j) lub k), podstawy kontroli/współkontroli/znaczącego wpływu	-	-
m) kapitał własny jednostki, w tym:	(58)	26
- kapitał zakładowy	46	49
- należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	0	0
- kapitał zapasowy	0	0
- pozostały kapitał własny, w tym:	0	0
- zysk (strata) z lat ubiegłych	(21)	(33)
- zysk (strat) netto	(83)	11
n) zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:	99	33
- zobowiązania długoterminowe	0	0
- zobowiązania krótkoterminowe	99	33
o) należności jednostki:	34	56
- należności długoterminowe	0	0
- należności krótkoterminowe	34	56
p) aktywa jednostki, razem	41	65
r) przychody ze sprzedaży	58	526
s) nieopłacona przez emitenta wartość udziałów (akcji) w jednostce	0	0

t) otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy	0	0
---	---	---

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych	30.06.2017	31.12.2016
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	CKTiS SA	CKTiS Spółka Akcyjna
b) siedziba	Płock	Płock
c) przedmiot przedsiębiorstwa	Usługi montażowo-spawalnicze	Usługi montażowo-spawalnicze
d) charakter powiązania (jednostka zależna, jednostka współzależna, jednostka stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	Stowarzyszona	Stowarzyszona
e) zastosowana metoda konsolidacji/wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji/wycenie metodą praw własności	Nie podlega konsolidacji	Nie podlega konsolidacji
f) data objęcia kontroli/współkontroli /uzyskania znaczącego wpływu	05.12.2014r.	05.12.2014r.
g) wartość udziałów (akcji) według ceny nabycia	2 011	2 011
h) korekty aktualizujące wartość (razem)	0	0
i) wartość bilansowa udziałów (akcji)	2 011	2 011
j) procent posiadanego kapitału zakładowego	33%	33%
k) udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	33%	33%
l) wskazanie, innej niż określona pod lit. j) lub k), podstawy kontroli/współkontroli/znaczącego wpływu	Członek Zarządu Termo-Rex S.A. jest przewodniczącym Rady Nadzorczej CKTiS SA	Członek Zarządu Termo-Rex S.A. jest przewodniczącym Rady Nadzorczej CKTiS SA
m) kapitał własny jednostki, w tym:	5 766	5 844
- kapitał zakładowy	1 459	1 459
- należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	0	0
- kapitał zapasowy	4 021	3 824
- pozostały kapitał własny, w tym:	286	561
- zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0
- zysk (strat) netto	286	561
n) zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:	9 002	6 964
- zobowiązania długoterminowe	45	80
- zobowiązania krótkoterminowe	8 885	6 812
o) należności jednostki:	7 975	6 135
- należności długoterminowe	0	0
- należności krótkoterminowe	7 975	6 135
p) aktywa jednostki, razem	14 842	12 808
r) przychody ze sprzedaży	24 046	35 974
s) nieopłacona przez emitenta wartość udziałów (akcji) w jednostce	0	0
t) otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy	120,0	0

NOTA 5 ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	108	56	56
a) odniesionych na wynik finansowy	108	56	56
- niewypłacone wynagrodzenia i ich pochodne	23	21	21
- rezerwy	21	17	17
- odpisy aktualizujące	21	17	17
- zobowiązania z tyt. kontraktu długoterminowego	43	0	0
- inne	0	1	1
b) odniesionych na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0	0	0
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0	0
2. Zwiększenia	84	156	80
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	84	156	80
- niewypłacone wynagrodzenia i ich pochodne	38	49	34
- rezerwy	0	18	0
- odpisy aktualizujące	0	4	0
- zobowiązania z tytułu kontraktu długoterminowego	39	85	41
- inne	7	0	5
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0	0	0
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0	0	0
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową	0	0	0
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0	0	0
3. Zmniejszenia	86	104	57
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	86	104	57
- niewypłacone wynagrodzenia i ich pochodne	23	47	47
- rezerwy	15	14	10
- odpisy aktualizujące	12	0	0
- zobowiązania z tyt. Kontraktu długoterminowego	36		
- inne	0	0	0
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0	0	0
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0	0	0
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową	0	0	0
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0	0	0
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	106	108	79
a) odniesionych na wynik finansowy	106	108	79
- niewypłacone wynagrodzenia i ich pochodne	38	23	8
- rezerwy	6	21	7
- odpisy aktualizujące	9	21	17
- zobowiązania z tyt. Kontraktu długoterminowego	46	43	41
- inne	7	0	6

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
b) odniesionych na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0	0	0
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0	0

NOTA 6 ZAPASY

Zapasy	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
a) materiały	259	334	313
b) półprodukty i produkty w toku	0	0	0
c) produkty gotowe	192	402	328
d) towary	1 171	1 111	1 264
e) zaliczki na dostawę	413	0	14
Zapasy razem	2 035	1 847	1 919

NOTA 7 NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

Należności krótkoterminowe	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
a) od jednostek powiązanych	9	0	156
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9	0	101
- do 12 miesięcy	9	0	101
- powyżej 12 miesięcy	0	0	0
- dochodzone na drodze sądowej	0	0	0
- inne	0	0	55
b) od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	507	153	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	387	153	0
- do 12 miesięcy	387	153	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0	0
- dochodzone na drodze sądowej	0	0	0
- inne	120	0	0
b) należności od pozostałych jednostek	3 929	6 045	2 701
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 346	5 515	2 551
- do 12 miesięcy	3 346	5 515	2 551
- powyżej 12 miesięcy	0	0	0
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	397	356	81
- dochodzone na drodze sądowej	0	0	0
- inne	186	174	69
Należności krótkoterminowe netto razem	4 445	6 198	2 857
c) odpisy aktualizujące wartość należności	1 102	1 166	1 143
Należności krótkoterminowe brutto razem	5 547	7 364	4 000

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
Stan na początek okresu	1 166	1 181	1 181
a) zwiększenia	0	25	15
- odsetek od należności	0	10	15

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
-należności głównej	0	15	0
b) zmniejszenia	64	40	53
- zapłaty	1	40	40
- rozwiązania	63	0	0
- odsetek od należności	0	0	13
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	1 102	1 166	1 143

NOTA 8 NALEŻNOŚCI SPORNE

Należności przeterminowane:

Należności przeterminowane z tytułu dostaw towarów i usług wg. stanu na dzień 30.06.2017r.: 1 646 tys. zł

Odsetki od należności przeterminowanych z tytułu dostaw towarów i usług, objęte odpisem aktualizującym wg. stanu na dzień 30.06.2017r.: 35 tys.

Sąd Rejonowy Katowice-Wschód VI Wydział Gospodarczy postanowieniem z dnia 16 listopada 2015 roku numer VI GC 848/15/8 udzielił zabezpieczenia roszczenia Termo-Rex SA poprzez ustanowienie hipoteki przymusowej do kwoty 59 tys. zł na nieruchomości oraz poprzez zajęcie ruchomości stanowiących własność Semi Serwis SA z siedzibą w Warszawie. Wartość roszczenia Termo-Rex SA wynosi 59 tys. zł i w całości została objęta odpisem aktualizującym wartość należności.

Należności objęte postępowaniem upadłościowym i układowym:

Należności objęte postępowaniem upadłościowym i likwidacyjnym wynoszą na dzień 30.06.2014r. 800 tys. zł. Dotyczą one należności zgłoszonych w ramach postępowania upadłościowego i likwidacyjnego Energomontażu Południe SA z siedzibą w Katowicach /790 tys. zł/, Amontexu Sp. z o.o./9 tys. zł/, Azometu Sp. z o.o./1 tys. zł/. Należności objęte postępowaniem upadłościowym i likwidacyjnym zostały w całości objęte odpisem aktualizującym.

NOTA 9 KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	147	58	150
koszty uboczne zakupu	19	29	37
podatki i opłaty	38	0	36
polisy ubezpieczeniowe OC AC NNW	24	19	25
publikacje specjalistyczne	2	3	2
prowinzje od kredytu	16	0	0
Inne	13	7	17
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	35	0	33
b) aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	1 757	925	526
c) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0	0	0
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe razem	1 904	983	676

NOTA 10 ODPISY AKTUALIZUJĄCE Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI

Należności objęte postępowaniem układowym: objęte odpisem aktualizującym wg. stanu na dzień 30.06.2017r. wynoszą 800 tys. zł. Dotyczą one należności zgłoszonych w ramach postępowania upadłościowego i likwidacyjnego: Energomontażu Południe SA z siedzibą w Katowicach - 790 tys. zł., Amontexu Sp. z o.o. - 9 tys. zł, Azometu Sp. z o.o. -1 tys. zł.

NOTA 11 KAPITAŁ ZAKŁADOWY

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)	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
0,10	A	Zwykłe na okaziciela	Brak	brak	1 000 000	100	Wkład pieniężny	25.10.2011	01.01.2012
0,10	B1	Zwykłe na okaziciela	Brak	brak	62 000 000	6 200	Wkład niepieniężny	22.02.2012 Zmiana 05.06.2012	01.01.2012
0,10	B2	Imienne uprzywilejowane	jedna akcji imienna dwa głosy WZA	brak	50 000 000	5 000	Wkład niepieniężny	22.02.2012 Zmiana 05.06.2012	01.01.2012
0,10	D	Zwykłe na okaziciela	Brak	brak	275 000	27,5	Wkład pieniężny	18.04.2015	01.01.2014
0,10	E	Zwykłe na okaziciela	Brak	brak	225 000	22,5	Wkład pieniężny	18.04.2015	01.01.2014
Razem					113 500 000	11 350			

Liczba akcji razem	113 500 000 sztuk
Kapitał zakładowy razem	11 350 000,00 zł
Wartość nominalna jednej akcji	0,10 zł
Zmiany wartości nominalnej akcji	Nie występowały

STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA KAPITAŁU

Stan na dzień 30.06.2017

Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału zakładowym	% głosów na WZ
Jawel-Centrum Sp. z o.o.	93 842 000	82,68	87,98
Pozostali akcjonariusze	19 658 000	17,32	12,02
Razem	113 500 000	100	100

NOTA 12 KAPITAŁ ZAPASOWY

Kapitał zapasowy	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	3 950	3 950	3 950
b) utworzony ustawowo	49	49	49
c) utworzony zgodnie ze statutem/umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	1 284	356	336
d) z dopłaty akcjonariuszy/wspólników	0	0	0
e) inny	0	0	0
Kapitał zapasowy razem	5 283	4 355	4 355

NOTA 13 ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	274	68	68
a) odniesionej na wynik finansowy	274	68	68
- różnica pomiędzy bieżącą wartością księgową a podatkową aktywów trwałych i wartości niematerialno- prawnych	98	68	68
- naliczone odsetki	0	0	0
- kontrakt długoterminowy	176	0	0
b) odniesionej na kapitał własny	0	0	0
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0	0
2. Zwiększenia	346	206	118
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych z tytułu:	346	206	118
- różnica pomiędzy bieżącą wartością księgową a podatkową aktywów trwałych i wartości niematerialno- prawnych	13	30	18
- naliczone odsetki	0	0	0
- kontrakt długoterminowy	333	176	100
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0	0
03. Zmniejszenia	175	0	0
a) 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
- naliczone odsetki	0	0	0
- kontrakt długoterminowy	175		
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0	0
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	445	274	186
a) odniesionej na wynik finansowy	445	274	186
- różnica pomiędzy bieżącą wartością księgową a podatkową aktywów trwałych i wartości niematerialno- prawnych	111	98	86
- naliczone odsetki	0	0	0
- kontrakt długoterminowy	334	176	100
b) odniesionej na kapitał własny	0	0	0
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0	0

NOTA 14 ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE

Zmiana stanu długoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
a) stan na początek okresu	12	14	14
b) zwiększenia	0	0	0
- świadczenia emerytalne	0	0	0
c) wykorzystanie	0	0	0
d) rozwiązanie	0	2	0
e) stan na koniec okresu	12	12	14

NOTA 15 ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE

Zmiana stanu krótkoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
a) stan na początek okresu	88	64	64
- rezerwa na urlopy	84	60	60
- rezerwa na świadczenia emerytalne	4	4	4
b) zwiększenia	0	84	0
- rezerwa na urlopy	0	84	0
- świadczenia emerytalne	0	0	0
c) wykorzystanie	61	60	41
- rezerwa na urlopy	61	60	41
d) rozwiązanie	4	0	0
- rezerwa na świadczenia emerytalne	4	0	0
e) stan na koniec okresu	23	88	23
- rezerwa na urlopy	23	84	20
- świadczenia emerytalne	0	4	3

NOTA 16 ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH

Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
a) stan na początek okresu	13	12	12
- rezerwa na badanie bilansu	13	12	12
b) zwiększenia	0	13	0
- rezerwa na badanie bilansu	0	13	0
c) wykorzystanie	13	12	12
- rezerwa na badanie bilansu	13	12	12
d) rozwiązanie	0	0	0
e) stan na koniec okresu	0	13	0
- rezerwa na badanie bilansu	0	13	0

NOTA 17 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Zobowiązania długoterminowe	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
a) wobec jednostek powiązanych, w tym:	0	0	0
aa) wobec jednostek zależnych	0	0	0
- kredyty i pożyczki	0	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0	0
- umowy leasingu finansowego	0	0	0
- inne	0	0	0
ab) wobec jednostki dominującej	0	0	0
- kredyty i pożyczki	0	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0	0
- umowy leasingu finansowego	0	0	0
- inne	0	0	0

b) wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0	0
ba) wobec jednostek współzależnych	0	0	0
- kredyty i pożyczki	0	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0	0
- umowy leasingu finansowego	0	0	0
- inne	0	0	0
bb) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0	0
- kredyty i pożyczki	0	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0	0
- umowy leasingu finansowego	0	0	0
- inne	0	0	0
c) wobec pozostałych jednostek, w tym:	0	0	0
ca) wobec wspólnika jednostki współzależnej	0	0	0
- kredyty i pożyczki	0	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe	0	0	0
- umowy leasingu finansowego	0	0	0
- inne	0	0	0
cb) wobec znaczącego inwestora	0	0	0
- kredyty i pożyczki	0	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0	0
- umowy leasingu finansowego	0	0	0
- inne	0	0	0
cc) wobec innych jednostek	800	0	25
- kredyty i pożyczki	800	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0	25
- umowy leasingu finansowego	0	0	25
- inne	0	0	0
Zobowiązania długoterminowe razem	800	0	25

NOTA 18 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Zobowiązania długoterminowe tytułu kredytów i pożyczek z	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	ING Bank Śląski	-----	-----
b) siedziba	Katowice	-----	-----
c) kwota kredytu według umowy w tys. zł	1 000	-----	-----

d) kwota kredytu do spłaty tys. zł	800	-----	-----
e) warunki oprocentowania	Wg zmiennej stopy procentowej ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę w wysokości 2,2p.p.	-----	-----
f) termin spłaty	11.06.2022	-----	-----
g) zabezpieczenia	Hipoteka umowna na nieruchomości Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	-----	-----

NOTA 19 ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Zobowiązania krótkoterminowe	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
a) wobec jednostek powiązanych, w tym:	0	0	0
- kredyty i pożyczki, w tym:	0	0	0
aa) wobec jednostek zależnych	0	33	52
długoterminowe w okresie spłaty	0	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
- z tytułu dywidend	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym	0	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	33	52
do 12 miesięcy	0	33	52
powyżej 12 miesięcy	0	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0	0
- inne	0	0	0
ab) wobec jednostki dominującej	0	0	0
- kredyty i pożyczki, w tym:	0	0	0
długoterminowe w okresie spłaty	0	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
- z tytułu dywidend	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym	0	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0
do 12 miesięcy	0	0	0
powyżej 12 miesięcy	0	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0	0
- inne	0	0	0
b) wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	292	0
ba) wobec jednostek współzależnych	0	0	0
- kredyty i pożyczki, w tym:	0	0	0
długoterminowe w okresie spłaty	0	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
- z tytułu dywidend	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym	0	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0
do 12 miesięcy	0	0	0

Zobowiązania krótkoterminowe	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
<i>powyżej 12 miesięcy</i>	0	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0	0
- inne	0	0	0
bb) wobec jednostek stowarzyszonych	0	292	0
- kredyty i pożyczki, w tym:	0	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
- z tytułu dywidend	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym	0	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	292	0
do 12 miesięcy	0	292	0
<i>powyżej 12 miesięcy</i>	0	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0	0
- inne	0	0	0
bc) wobec innych jednostek	0	0	0
- kredyty i pożyczki, w tym:	0	0	0
długoterminowe w okresie spłaty	0	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
- z tytułu dywidend	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym	0	0	0
- leasing	0	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0
do 12 miesięcy	0	0	0
<i>powyżej 12 miesięcy</i>	0	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	0	0
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0
- z tytułu wynagrodzeń	0	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0	0
- inne	0	0	0
c) wobec pozostałych jednostek	5 599	7 071	4 189
ca) wobec wspólnika jednostki współzależnej	0	0	0
- kredyty i pożyczki, w tym:		0	0
- długoterminowe w okresie spłaty	0	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
- z tytułu dywidend	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym		0	0
- leasing	0	0	0
do 12 miesięcy	0	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	0	0
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0
- z tytułu wynagrodzeń	0	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0	0
- inne	0	0	0
cb) wobec znaczącego inwestora	0	0	0
- kredyty i pożyczki, w tym:	0	0	0
- długoterminowe w okresie spłaty	0	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
- z tytułu dywidend	0	0	0

Zobowiązania krótkoterminowe	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
- inne zobowiązania finansowe, w tym	0	0	0
- leasing	0	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0
do 12 miesięcy	0	0	0
powyżej 12 miesięcy	0	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0	0
- inne	0	0	0
cc) wobec pozostałych jednostek	5 599	7 071	4 189
- kredyty i pożyczki, w tym:	2 145	1 103	1 280
długoterminowe w okresie spłaty	200	166	332
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
- z tytułu dywidend	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym	25	93	135
- leasing	25	93	135
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 175	3 958	1 996
do 12 miesięcy	2 175	3 958	1 996
powyżej 12 miesięcy	0	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	246	506	0
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	603	1 065	518
- z tytułu wynagrodzeń	343	298	247
- zobowiązania wekslowe	0	0	0
- inne	62	48	13
g) fundusze specjalne	52	1	69
Zobowiązania krótkoterminowe razem	5 651	7 397	4 310

NOTA 20 ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	ING Bank Śląski SA	ING Bank Śląski SA	ING Bank Śląski SA
b) siedziba	Katowice	Katowice	Katowice
c) kwota kredytu według umowy tys. zł	2 000	1 000	1 000
d) kwota kredytu do spłaty tys. zł	1 945	937	948
e) warunki oprocentowania	Wg. zmiennej stopy procentowej ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę w wysokości 1,9 p.p.	Wg. zmiennej stopy procentowej ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę w wysokości 2,3 p.p.	Wg. zmiennej stopy procentowej ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę w wysokości 2,3 p.p.
f) termin spłaty	15.07.2018	15.07.2017	15.07.2017

g) zabezpieczenia	Hipoteka umowna na nieruchomości. Zastaw rejestrowy na maszynach do obróbki cieplnej i zapasach towarów i materiałów. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	Hipoteka umowna na nieruchomości. Zastaw rejestrowy na maszynach do obróbki cieplnej. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	Hipoteka umowna na nieruchomości. Zastaw rejestrowy na maszynach do obróbki cieplnej. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
h)inne	-----	-----	-----
a) nazwa(firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	ING Bank Śląski	ING Bank Śląski SA	ING Bank Śląski SA
b)siedziba	Katowice	Katowice	Katowice
c) kwota kredytu według umowy tys. zł	200 /część krótkoterminowa pożyczki korporacyjnej/	332 /część krótkoterminowa kredytu inwestycyjnego/	332 /część krótkoterminowa kredytu inwestycyjnego/
d) kwota kredytu do spłaty w tys. zł	200	166	332
e)warunki oprocentowania	Wg zmiennej stopy procentowej ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę 2,2 p.p.	Wg zmiennej stopy procentowej ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę 1,8 p.p.	Wg zmiennej stopy procentowej ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę 1,8 p.p.
f) termin spłaty	11.06.2022	12.06.2017	12.06.2017
g)zabezpieczenia	Hipoteka umowna na nieruchomości, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	Hipoteka umowna na nieruchomości, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	Hipoteka umowna na nieruchomości, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
h)inne	-----	-----	-----

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

NOTA 21 PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa – rodzaje działalności)	30.06.2017	30.06.2016
Przychody ze sprzedaży produktów	7 465	3 144
Przychody ze sprzedaży maszyn	144	708
Przychody ze sprzedaży osprzętu	228	145
Przychody ze sprzedaży usług dzierżawy maszyn	238	282
Przychody ze sprzedaży usług obróbki cieplnej	5 236	1 058
W tym od jednostek powiązanych	0	194
Przychody ze sprzedaży usług spawalniczo-montażowych	941	0
Przychody ze sprzedaży usług pozostałych	92	80
W tym od jednostek powiązanych	9	0
Przychody ze sprzedaży usług na stacji benzynowej	212	80
Przychody ze sprzedaży mikrosfer	374	792
Przychody ze sprzedaży produktów razem	7 465	3 145
w tym: od jednostek powiązanych	9	194

NOTA 22 PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA)

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	30.06.2017	30.06.2016
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
Przychody ze sprzedaży artykułów elektrycznych	831	893
Przychody ze sprzedaży artykułów spawalniczych	142	249
Przychody ze sprzedaży artykułów obróbki cieplnej	676	451
Przychody ze sprzedaży artykułów pozostałych	91	66
Przychody ze sprzedaży paliw	7 267	5 142
Przychody ze sprzedaży artykułów pozostałych na stacji paliw	363	450
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	9 370	7 251
w tym: od jednostek powiązanych	0	69

NOTA 23 KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

Koszty wg rodzaju	30.06.2017	30.06.2016
a) amortyzacja	360	395
b) zużycie materiałów i energii	930	907
c) usługi obce	1 666	656
d) podatki i opłaty	65	61
e) wynagrodzenia	2 601	1 732
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	558	400
g) pozostałe koszty rodzajowe	353	175
Koszty według rodzaju, razem	6 533	4 326

Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	210	263
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0	(52)
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	(1 049)	(775)
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	(1 285)	(1 208)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	4 409	2 028

NOTA 24 PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY

Lp.	Podatek dochodowy bieżący	30.06.2017	30.06.2016
1.	Zyska(strata) brutto	1 417	(41)
2.	Korekty konsolidacyjne		
3.	Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	(617)	(180)
	Przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do dochodu podlegającego opodatkowaniu	(858)	(566)
	Przychody podatkowe nie stanowiące przychodów w rachunkowości w roku obrotowym	0	0
	Koszty i straty nieuznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu	406	438
	Koszty uzyskania przychodu niezaliczone do kosztów w bilansowych	(165)	(52)
	Odliczenie straty podatkowej		

Lp.	Podatek dochodowy bieżący	30.06.2017	30.06.2016
4.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	800	(221)
5.	Podatek dochodowy według stawki 19%	152	0
6.	Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	0	0
7.	Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	152	0
a)	- wykazany w rachunku zysków i strat	152	0
b)	- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny	0	0
c)	- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

NOTA 25 PODATEK DOCHODOWY ODROZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKOWY

lp.	Podatek dochodowy odroczony, wykazany w rachunku zysków i strat:	30.06.2017	30.06.2016
a)	Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	173	95
b)	Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych	0	0
c)	Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu z poprzednio nieujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu	0	0
d)	Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowego	0	0
e)	Inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)	0	0
	Podatek dochodowy odroczony, razem	173	95

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

Środki pieniężne na początek roku: 328
 Środki pieniężne na dzień 30.06.2017: 381

Pozycja zmiany bilansowej	Kwota	Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych
	360	Amortyzacja
	0	Zysk z działalności inwestycyjnej
		Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
	(346)	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
	(1 207)	Inne wydatki inwestycyjne
	25	Zapłata za środki trwałe z ubiegłego roku
	(15)	Zobowiązanie dotyczące środków trwałych
Razem	(1 183)	
Wartości niematerialne i prawne	(9)	
Rzeczowe aktywa trwałe	(1 174)	
Razem	1 183	

Treść	Kwota	Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych
	(27)	Odsetki i udziały w zyskach
	(166)	Splaty kredytów i pożyczek
	27	Odsetki
	2 008	Wpływ z kredytów
Razem	1 842	
Kredyty i pożyczki długoterminowe	800	
Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	1 042	
Razem	1 842	

Treść	Kwota	Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych
	1 751	Zmiana stanu należności
	3	Zaplata za środki trwale z ubiegłego roku
Razem	1 754	
Należności	1 754	
Razem	1 754	

Treść	Kwota	Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych
	(2 710)	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek
	(25)	Zaplata za środki trwale z ubiegłego roku
	15	Zobowiązanie dotyczące środków trwałych
Razem	(2 700)	
Zobowiązania	(2 720)	
Razem	(2 720)	

Treść	Kwota	Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych
	(1)	Odsetki i udziały w zyskach
	(68)	Płatności zobowiązań z tytułu leasingu
	1	Odsetki
Razem	(68)	
Leasing krótkoterminowy	(68)	
Razem	(68)	

DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

INFORMACJE O INSTRUMENTACH FINANSOWYCH WG STANU NA 30.06.2017R.

Lp.	Tytuł	30.06.2017	30.06.2016
1.	Jednostki powiązane		
a)	aktywa przeznaczone do obrotu	0	0
b)	pożyczki udzielone, należności własne	44	167
	- pożyczki	35	33

	- należności handlowe	9	68
c)	aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0	0
d)	aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0
e)	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0	52
2.	Jednostki, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale netto		
a)	aktywa przeznaczone do obrotu	0	0
b)	pożyczki udzielone, należności własne	387	32
	- pożyczki	0	0
	- należności handlowe	387	32
c)	aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0	0
d)	aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0
e)	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0	0
3.	Pozostałe jednostki		
a)	aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0	0
b)	pożyczki udzielone, należności własne	3 727	2 716
	- pożyczki	0	0
	- należności handlowe	3 346	2 552
	- środki pieniężne	381	165
c)	aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0	0
d)	aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	147	435
	- akcje	147	435
e)	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	5 120	3 276
	- kredyty, pożyczki	2 945	1 280
	- zobowiązania handlowe	2 175	1 996

Zmiany instrumentów finansowych	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży
Wartość brutto na początek okresu	0	5 386	6 945	0	252
- kredyty, pożyczki	0	1 103	0	0	0
- zobowiązania handlowe	0	4 283	0	0	0
- pożyczki	0	0	34	0	0
- należności	0	0	6 583	0	0
- środki pieniężne	0	0	328	0	0
- akcje	0	0	0	0	252
Zwiększenia	0	16 917	35 433	0	0
- kredyty, pożyczki	0	2 008	0	0	0
- zobowiązania handlowe	0	14 909	0	0	0
- pożyczki	0	0	1	0	0
- należności	0	0	18 526	0	0
- środki pieniężne	0	0	16 906	0	0
- akcje	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	17 183	37 370	0	0
- kredyty, pożyczki	0	166	0	0	0
- zobowiązania handlowe	0	17 017	0	0	0
- pożyczki	0	0	0	0	0

Zmiany instrumentów finansowych	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży
- należności	0	0	20 517	0	0
- środki pieniężne	0	0	16 853	0	0
- akcje	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	0	5 120	5 008	0	252
Odpisy na początek okresu	0	0	915	0	50
- należności	0	0	915	0	0
- akcje	0	0	0	0	50
Zwiększenia	0	0	0	0	0
- należności	0	0	0	0	0
- akcje	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	64	0	0
- należności	0	0	64	0	0
Odpisy na koniec okresu	0	0	850	0	50
- należności	0	0	850	0	0
- akcje	0	0	0	0	50
Aktualizacja na początek	0	0	0	0	300
- akcje	0	0	0	0	300
Zwiększenia	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0	0	355
Aktualizacja na koniec	0	0	0	0	(55)
Wartość netto na początek okresu	0	5 386	6 030	0	502
- kredyty, pożyczki	0	1 103	0	0	0
- zobowiązania handlowe	0	4 283	0	0	0
- pożyczki	0	0	34	0	0
- należności	0	0	5 668	0	0
- środki pieniężne	0	0	328	0	0
- akcje	0	0	0	0	502
Wartość netto na koniec okresu	0	5 120	4 158	0	147
- kredyty, pożyczki	0	2 945	0	0	0
- zobowiązania handlowe	0	2 175	0	0	0
- pożyczki	0	0	35	0	0
- należności	0	0	3 742	0	0
- środki pieniężne	0	0	381	0	0
- akcje	0	0	0	0	147

DANE O POZYCJACH POZABILANSOWYCH

Informacja w szczególności o zobowiązaniach warunkowych, w tym również udzielonych przez Emitenta gwarancjach i poręczeniach (także wekslowych), z wyodrębnieniem udzielonych na rzecz jednostek powiązanych.

Na dzień sporządzenia informacji Spółka nie posiada zobowiązań warunkowych.

Spółka na dzień 30.06.2017 r. nie posiada depozytów zabezpieczających i transakcji forward. Spółka nie poręczała ani nie gwarantowała spłaty zadłużenia innego podmiotu, w następstwie czego w Spółce nie występują zadłużenia pośrednie.

Dodatkowe zabezpieczenia na majątku Spółki

Wystawiona przez ING Bank Śląski na zlecenie Termo-Rex S.A gwarancja bankowa Nr KLG7742IN12 na mocy której została udzielona na rzecz Polskiego Koncernu Naftowego ORLEN SA z siedzibą w Płocku gwarancja za zobowiązania Spółki do kwoty 500.000,00 zł.

Wystawiona przez ING Bank Śląski na zlecenie Termo-Rex S.A gwarancja bankowa Nr KLG38617IN16 na mocy której została udzielona na rzecz PAK Serwis Sp. z siedzibą w Koninie gwarancja za zobowiązania Spółki z tytułu zwrotu zaliczki w kwocie 246 tys. zł. Ostateczny termin ważności gwarancji ustalony został na dzień 27 grudnia 2017 r. Pozostałe warunki przedmiotowej Umowy Zlecenia nie odbiegają od standardowych warunków dla umów tego typu.

Wystawiona przez ING Bank Śląski na zlecenie Termo-Rex S.A gwarancja bankowa Nr KLG38846IN16 na mocy której została udzielona na rzecz PAK Serwis Sp. z siedzibą w Koninie gwarancja za zobowiązania Spółki z tytułu zwrotu zaliczki w kwocie 246 tys. zł. . Ostateczny termin ważności gwarancji ustalony został na dzień 27 grudnia 2017 r. Pozostałe warunki przedmiotowej Umowy Zlecenia nie odbiegają od standardowych warunków dla umów tego typu.

Wystawiona przez ING Bank Śląski na zlecenie Termo-Rex S.A gwarancja bankowa Nr KLG37339IN16 na mocy której została udzielona na rzecz PAK Serwis Sp. z siedzibą w Koninie gwarancja za zobowiązania Spółki z tytułu zwrotu zaliczki w kwocie 246 tys. zł. . Ostateczny termin ważności gwarancji ustalony został na dzień 27 sierpnia 2018 r. Pozostałe warunki przedmiotowej Umowy Zlecenia nie odbiegają od standardowych warunków dla umów tego typu.

Wystawiona przez ING Bank Śląski na zlecenie Termo-Rex S.A gwarancja bankowa Nr KLG38613IN16 na mocy której została udzielona na rzecz PAK Serwis Sp. z siedzibą w Koninie gwarancja za zobowiązania Spółki z tytułu dobrego wykonania kontraktu w kwocie 400 tys. zł. . Ostateczny termin ważności gwarancji ustalony został na dzień 31.03. 2019 r. Pozostałe warunki przedmiotowej Umowy Zlecenia nie odbiegają od standardowych warunków dla umów tego typu.

Wystawiona przez ING Bank Śląski na zlecenie Termo-Rex S.A gwarancja bankowa Nr KLG37341IN16 na mocy której została udzielona na rzecz PAK Serwis Sp. z siedzibą w Koninie gwarancja za zobowiązania Spółki z tytułu dobrego wykonania kontraktu w kwocie 400 tys. zł. . Ostateczny termin ważności gwarancji ustalony został na dzień 31.03. 2019 r. Pozostałe warunki przedmiotowej Umowy Zlecenia nie odbiegają od standardowych warunków dla umów tego typu.

W celu zabezpieczenia roszczeń z tytułu udzielonych gwarancji bankowych została na rzecz Banku ustanowiona hipoteka umowna łączna na nieruchomościach położonych w Jaworznie, objętej księgmami wieczystymi KW nr KAJ/00025723/6, KW nr KAJ/00014082/0 i KW nr KAJ/00025722/9, KAJ/00011505/1, KAJ/00023610/7 prowadzonymi przez Sąd Rejonowy w Jaworznie.

Zobowiązania, które mogą powstać w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem zobowiązań Spółki jako Francyzobiorcy wynikających z umowy franczyzy zawartej w dniu 10.01.2012r. pod numerem 501/2012 z PKN Orlen SA, zabezpieczone są hipoteką umowną na prawie użytkowania wieczystego ustanowioną w dniu 18.06.2012 r. do sumy najwyższej w wysokości 400 000,00zł oraz wekslem.

PONIESIONE NAKŁADY INWESTYCYJNE ORAZ PLANOWANE W OKRESIE NAJBLIŻSZYCH 6 MIESIĘCY

W pierwszym półroczu 2017 roku zakończona została rozbudowa budynku administracyjno-biurowego. Powierzchnia użytkowa przeznaczona na cele administracyjne oraz magazynowe, którą dysponuje Spółka dzięki zakończeniu inwestycji wynosi obecnie 862,8m². Oddanie do użytku w/w inwestycji zwiększyło wartość środków trwałych w grupie budynki o 1 914 tys. zł.

Spółka w pierwszym półroczu 2017 roku kontynuowała realizację inwestycji obejmującej budowę hali produkcyjnej wraz

z zapleczem socjalnym. Na dzień 30.06.2017 roku wartość poniesionych z tego tytułu nakładów wynosi łącznie 2 103 tys. zł., z czego wydatki poniesione w pierwszym półroczu 2017 roku wyniosły 1 379 tys. zł.

Tabela przedstawia strukturę wydatków inwestycyjnych poniesionych przez Spółkę w I półroczu 2017 roku. Łączna wartość poniesionych nakładów inwestycyjnych, w tym na niefinansowe aktywa trwałe wynosiła 1 516 tys. zł.

Istotne nakłady inwestycyjne poniesione w pierwszym półroczu 2017 roku.

Przedmiot inwestycji	Kwota nakładu (tys. zł)	Źródło finansowania
Przenośne rozdzielnice zasilające	20	Środki własne
Hala produkcyjna	1 379	Pożyczka korporacyjna, środki własne
Piec do stacjonarnej obróbki cieplnej	19	Środki własne
Suwnica	45	Środki własne
Urządzenia techniczne	39	Środki własne
Pozostałe nakłady inwestycyjne	14	Środki własne

Na dzień 30.06.2017 r. łączna wartość nakładów poniesionych na środki trwałe w budowie wynosi 826 tys. zł. a kwota zapłaconych zaliczek na środki trwałe w budowie wyniosła 1 857 tys. zł. Poniesione nakłady związane są z budową hali produkcyjnej oraz pieca do stacjonarnej obróbki cieplnej.

Na dzień 30.06.2017 roku planowane do poniesienia jeszcze w 2017 roku nakłady inwestycyjne wynoszą 600 tys. zł. i dotyczą dalszych wydatków związanych z budową hali produkcyjnej /tj. instalację elektryczną, kanalizacyjną oraz wyciągową/. Planowane przez Spółkę oddanie do użytku hali produkcyjnej nastąpi w czwartym kwartale bieżącego roku.

Zobowiązania z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych zaciągnięte w poprzednich okresach regulowane są terminowo i zgodnie z umowami.

INFORMACJE O WARTOŚCI NIESPŁACONYCH ZALICZEK, KREDYTÓW, POŻYCZEK, GWARANCJI, PORĘCZEŃ LUB INNYCH UMÓW ZOBOWIĄZUJĄCYCH

Informacja o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub 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.

W pierwszym półroczu 2017 roku Termo-Rex S.A regulowała w terminie wszystkie swoje zobowiązania wynikające z zaciągniętych kredytów i pożyczek. Opłaty na rzecz ING Bank ŚLĄSKI z tytułu udzielonych gwarancji bankowych także regulowane były w ustalonych terminach.

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH, UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ZA BIEŻĄCY OKRES

Nie wystąpiły

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM

Nie wystąpiły

ZESTAWIENIE ORAZ OBJAŚNIENIE RÓŻNIC POMIĘDZY DANymi UJAWNIONymi W JEDNOSTKOWYM W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM I DANymi PORÓWNYWALNYCH,

Zestawienie oraz objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w jednostkowym sprawozdaniu finansowym a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi jednostkowymi sprawozdaniami finansowymi.

Nie wystąpiły

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 rentowność

Nie wystąpiły

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.

Jaworzno, 17.08.2017r.

*Jacek Jussak
Prezes Zarządu*

*Barbara Krakowska
Wiceprezes Zarządu*

*Tomasz Mazur
Członek Zarządu*