

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		31.03.2019	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2018	Data do	31.12.2018
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			
TERMO2POWER SPÓŁKA AKCYJNA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	M. ST. WARSZAWA
Gmina	M.ST.WARSZAWA	Miejscowość	WARSZAWA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	M. ST. WARSZAWA	Gmina	M.ST.WARSZAWA
Ulica	UL. GRZYBOWSKA	Nr domu	87
		Nr lokalu	
Miejscowość	WARSZAWA	Kod pocztowy	00-844
		Poczta	WARSZAWA
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			
2 8 1 1 Z PRODUKCJA SILNIKÓW I TURBIN, Z WYŁĄCZENIEM SILNIKÓW LOTNICZYCH, SAMOCHODOWYCH I MOTOCYKLOWYCH			
3 5 1 1 Z WYTWARZANIE ENERGII ELEKTRYCZNEJ			
3 5 1 4 Z HANDEL ENERGIĄ ELEKTRYCZNĄ			
2 5 2 1 Z PRODUKCJA GRZEJNIKÓW I KOTŁÓW CENTRALNEGO OGRZEWANIA			
2 5 3 0 Z PRODUKCJA WYTWORNIC PARY, Z WYŁĄCZENIEM KOTŁÓW DO CENTRALNEGO OGRZEWANIA GORĄCĄ WODĄ			
2 7 1 2 Z PRODUKCJA APARATURY ROZDZIELCZEJ I STEROWNICZEJ ENERGII ELEKTRYCZNEJ			
4 9 4 1 Z TRANSPORT DROGOWY TOWARÓW			
7 7 3 9 Z WYNAJEM I DZIERŻAWA POZOSTAŁYCH MASZYN, URZĄDZEŃ ORAZ DÓBR MATERIALNYCH, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE			
6 8 1 0 Z KUPNO I SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI NA WŁASNY RACHUNEK			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01.01.2018** data do **31.12.2018**

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną 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

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność (zał. nr 1).

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

Sprawozdanie finansowe składa się:

- bilansu
- rachunku zysków i strat metodą
- rachunku przepływów pieniężnych
- zestawienie zmian w kapitale własnym
- informacji dodatkowej do bilansu

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza metodą pośrednią.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1) wszystkie grupy aktywów wycenione według cen netto,

2) kapitały podstawowy

Kapitał podstawowy ujmowany jest w wysokości określonej w statucie. Różnice pomiędzy wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną akcji ujmowane są w kapitale zapasowym.

3) środki trwałe

Środki trwałe wyceniane są w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości przekraczającej 10 tys. zł amortyzowane metodą liniową środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 tys. zł amortyzowane są wg zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 tys. zł podwyższają wartość początkową tych środków, a nieprzekraczające 10 tys. zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu.

4) wartości niematerialne i prawne

Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości ujmowane są w pozostałych kosztach operacyjnych. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym okresowi ich ekonomicznej użyteczności, które wynosi:

- oprogramowanie komputerowe 5 lat
- inne wartości niematerialne i prawne 2 lata

5) należności krótko i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwotach wymagalnej zapłaty w wartości nominalnej (bez kwoty należnych odsetek). Wartość należności aktualizuje się (uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty) poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do kosztów operacyjnych lub finansowych, w zależności od rodzaju należności, której odpis aktualizujący dotyczy.

6) zobowiązania krótko i długookresowe

Zobowiązania wykazywane są w kwotach wymagalnej zapłaty z uwzględnieniem ewentualnych odsetek za zwłokę. W kwocie zobowiązań wykazane są także zobowiązania, które powstały po dniu bilansowym, ale których koszty dotyczyły roku sprawozdawczego.

7) transakcje w walucie obcej

Transakcje w walucie obcej są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w ostatnim dniu roboczym poprzedzającym dzień zawarcia transakcji (średni kurs NBP lub kurs z dokumentu celnego dla transakcji importowych i eksportowych). Na dzień bilansowy dokonywana jest wycena należności i zobowiązań wyrażonych w walucie obcej wg obowiązującego na ten dzień średniego kursu NBP. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji kosztów bądź przychodów finansowych.

8) środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wycenia się w wartości nominalnej. Inne środki pieniężne wyceniane są według wartości nominalnej powiększonej o wartość należnych odsetek naliczonych na dzień bilansowy.

9) rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów są ewidencjonowane jeżeli dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,

- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,

- ujemną wartość firmy.

10) rezerwy

Rezerwy na zobowiązania tworzy się w oparciu o zasadę ostrożnej wyceny po to, aby wartość majątku nie została zawyżona. Są to rezerwy tworzone na znane jednostce ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń.

11) Odstąpiono od ustalenia aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

12) do wyceny pozycji bilansu i rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych przyjęto kurs średni NBP z tabeli 252/A/2018 z dnia 31.12.2018 (1 EUR = 4,3000 PLN)

Ustalenia wyniku finansowego

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Część stałych pośrednich kosztów produkcji, która nie odpowiada poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych stanowi koszt okresu, w którym została poniesiona.

Ustalony koszt wytworzenia nie jest wyższy od ceny sprzedaży netto.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien, odszkodowań i dotacji, otrzymania lub przekazania darowizn.
- Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków z rozchodu aktywów finansowych, aktualizacji wartości aktywów finansowych, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi.
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat z tytułu rozchodu aktywów finansowych, aktualizacji wartości aktywów finansowych, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.
- Wynik finansowy brutto koryguje bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność (zał. nr 1).

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki (opcjonalnie)

TERMO2POWER SPÓŁKA
AKCYJNA

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	1 804 993,33	1 506 464,71	A	Kapitał (fundusz) własny	2 163 486,72	1 294 318,31
I	Wartości niematerialne i prawne	197 749,90	310 749,92	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 000 000,00	2 000 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 292 244,27	11 394,27
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	197 749,90	310 749,92	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 596 725,93	1 195 714,79	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	1 085 160,30	1 049 816,79		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-717 075,96	-238 742,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	905 313,59	1 024 397,96	VI	Zysk (strata) netto	-411 681,59	-478 333,96
d)	środki transportu	176 088,42	25 418,83	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	3 758,29	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	658 897,25	596 238,11
2	Środki trwałe w budowie	511 565,63	145 898,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	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	Inwestycje długoterminowe	10 517,50	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	128 019,50	203 580,48
3	Długoterminowe aktywa finansowe	10 517,50	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	10 517,50	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje	10 517,50	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	128 019,50	203 580,48
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	0,00	203 580,48
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe	128 019,50	0,00

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			III	Zobowiązania krótkoterminowe	380 250,92	392 657,63
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	181 538,11
	– 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	0,00	181 538,11
	– 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		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	380 250,92	211 119,52
B	Aktywa obrotowe	1 017 390,64	384 091,71	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	93 556,29	86 621,07	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	33 553,56	29 547,90	c)	inne zobowiązania finansowe	51 210,96	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	85 601,24	86 862,94
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	85 601,24	86 862,94
4	Towary	60 002,73	57 073,17		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	623 380,72	201 983,92	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	243 000,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	74 472,23	68 771,22
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	48 408,72	16 147,42
	– do 12 miesięcy			i)	inne	120 557,77	39 337,94
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne	243 000,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	150 626,83	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	150 626,83	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	150 626,83	0,00
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	380 380,72	201 983,92				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	265 556,87	153 919,64				
	– do 12 miesięcy	265 556,87	153 919,64				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	30 433,01	46 092,61			
c)	inne	84 390,84	1 971,67			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	295 669,87	95 044,40			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	295 669,87	95 044,40			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	200 000,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki	200 000,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	95 669,87	95 044,40			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	95 669,87	95 044,40			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 783,76	442,32			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	2 822 383,97	1 890 556,42		PASYWA razem (suma poz. A i B)	2 822 383,97 1 890 556,42

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

TERMO2POWER
SPÓŁKA AKCYJNA
(dane jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	133 575,00	138 574,38
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	133 575,00	138 574,38
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	582 814,97	909 291,25
I	Amortyzacja	260 512,47	247 717,37
II	Zużycie materiałów i energii	16 209,87	408 499,31
III	Usługi obce	90 412,90	101 578,06
IV	Podatki i opłaty, w tym:	9 648,40	7 374,43
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	164 855,97	112 969,33
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	36 047,92	22 555,95
	– emerytalne	28 227,59	13 339,69
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5 127,44	8 596,80
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-449 239,97	-770 716,87
D	Pozostałe przychody operacyjne	81 583,52	370 245,02
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 795,32	0,00
II	Dotacje	0,00	120 245,02
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	79 788,20	250 000,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	22 544,58	47 170,67
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	47 028,68
III	Inne koszty operacyjne	22 544,58	141,99
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-390 201,03	-447 642,52
G	Przychody finansowe	2 389,47	0,00
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:	69,32	0,00
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	2 320,15	0,00
H	Koszty finansowe	23 870,03	30 691,44
I	Odsetki, w tym:	13 815,65	3 592,92
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	10 054,38	27 098,52
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-411 681,59	-478 333,96
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-411 681,59	-478 333,96

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 294 318,31	1 772 652,27
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 294 318,31	1 772 652,27
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 000 000,00	2 000 000,00
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	2 000 000,00	2 000 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	11 394,27	11 394,27
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 280 850,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 280 850,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- podwyższenie kapitału podstawowego do czasu rejestracji w KRS	1 280 850,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 292 244,27	11 394,27
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-238 742,00	-238 742,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-238 742,00	-238 742,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-238 742,00	-238 742,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	-478 333,96	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	478 333,96	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-717 075,96	-238 742,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-717 075,96	-238 742,00
6.	Wynik netto	-411 681,59	-478 333,96
	a) zysk netto		
	b) strata netto	411 681,59	478 333,96
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 163 486,72	1 294 318,31
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 751 805,13	815 984,35

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

TERMO2POWER
SPÓŁKA AKCYJNA

sporządzony za okres

01.01.2018 - 31.12.2018

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-585 575,09	-165 931,04
I.	Zysk (strata) netto	-411 681,59	-478 333,96
II.	Korekty razem	-173 893,50	312 402,92
1.	Amortyzacja	260 512,47	247 717,37
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	12 469,52	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 795,32	-3 592,92
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów	-6 935,22	-10 184,92
7.	Zmiana stanu należności	-421 396,80	-10 772,16
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-12 406,71	238 354,51
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	146 285,39	-302,32
10.	Inne korekty	-150 626,83	-148 816,64
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-585 575,09	-165 931,04
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-557 245,77	8 184,96
I.	Wpływy	22 000,00	159 582,96
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	22 000,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	159 582,96
II.	Wydatki	579 245,77	151 398,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	568 728,27	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	10 517,50	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	10 517,50	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	151 398,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-557 245,77	8 184,96
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	1 143 446,33	196 407,08
I.	Wpływy	1 431 476,83	200 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 280 850,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	200 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	150 626,83	0,00
II.	Wydatki	288 030,50	3 592,92
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	75 560,98	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	12 469,52	3 592,92
9.	Inne wydatki finansowe	200 000,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 143 446,33	196 407,08
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	625,47	38 661,00
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	625,47	38 661,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	95 044,40	56 383,40
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	95 669,87	95 044,40
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

"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 w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 3	Liczba dołączonych plików: 3
------------------------------	------------------------------

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.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-411 681,59			-478 333,96		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00			0,00		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	725,89			54,90		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	54,90					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	54 209,38			71 453,34		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	94 041,04			35 404,92		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	60 398,22					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			0,00		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-324 500,38			-371 530,60		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

INFORMACJA DODATKOWA -CZ. I

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO TERMO2POWER SPÓŁKA AKCYJNA ZA 2018 R.

Nota 1	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 2	Koszty zakończenia prac rozwojowych i wartość firmy
Nota 3	Kwoty dokonanych w roku obrotowym odpisów aktualizujących wartość niefinansowych aktywów trwałych
Nota 4	Zmiany w środkach trwałych
Nota 5	Koszty związane z pracami badawczo-rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych
Nota 6	Odpisy aktualizujące wartość finansowych aktywów trwałych
Nota 7	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
Nota 8	Zmiany w inwestycjach długoterminowych
Nota 9	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście
Nota 10	Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują
Nota 11	Odpisy aktualizujące wartość należności
Nota 12	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów
Nota 13	Zobowiązania długoterminowe
Nota 14	Dane o strukturze własności kapitału podstawowego
Nota 15	Dane o stanie rezerw
Nota 16	Propozycje sposobu pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 17	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nota 18	Zobowiązania warunkowe
Nota 19	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 20	Powiązania składników zobowiązań w bilansie
Nota 21	Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT
Nota 22	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży
Nota 23	Odpisy aktualizujące wartość zapasów
Nota 24	Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
Nota 25	Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto
Nota 26	Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym
Nota 27	Poniesione i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe
Nota 28	Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości
Nota 29	Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania, wyrażonych w walutach obcych
Nota 30	Transakcje zawarte przez jednostkę na warunkach innych niż rynkowe
Nota 31	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 32	Wynagrodzenia wypłacone członkom organów zarządzających, nadzorujących i administrujących
Nota 33	Pożyczki, zaliczki i świadczenia udzielone członkom organów zarządzających, nadzorujących i administrujących
Nota 34	Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych
Nota 35	Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów zarządzających, nadzorujących i administrujących tytułem gwarancji i poręczeń
Nota 36	Istotne zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym, oraz ich wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 37	Zmiany zasad polityki (rachunkowości), które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy. Przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego oraz jej przyczyny
Nota 38	Informacja liczbową wraz z wyjaśnieniem zapewniającą porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy
Nota 39	Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna
Nota 40	Transakcje z jednostkami powiązanymi
Nota 41	Wynagrodzenie firmy audytorskiej

Nota 1. Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w okresie 01.01.2018-31.12.2018

Wyszczególnienie	Oprogramowanie i licencje	Prawa wyłączności do patentu	Razem
Wartość początkowa brutto			
Wartość brutto na początek okresu		565 000,00	565 000,00
+ zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
nabycie			0,00
przemieszczenie wewnętrzne			0,00
inne			0,00
- zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
aktualizacja wartości			0,00
sprzedaż			0,00
przemieszczenie wewnętrzne			0,00
inne			0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	565 000,00	565 000,00
Umorzenia			
Umorzenie na początek okresu		254 250,08	254 250,08
Umorzenia bieżące - zwiększenia		113 000,02	113 000,02
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
likwidacja			0,00
sprzedaż			0,00
przemieszczenie wewnętrzne			0,00
inne			0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	367 250,10	367 250,10
Wartość księgową netto na koniec okresu	0,00	197 749,90	197 749,90

Nota 2

Koszty zakończenia prac rozwojowych i wartość firmy

Spółka nie posiada

Nota 3

Kwoty dokonanych w roku obrotowym odpisów aktualizujących wartość niefinansowych aktywów trwałych

Spółka nie dokonywała odpisów w roku objętym sprawozdaniem.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

INFORMACJA DODATKOWA CZ.II

Nota 4. Zmiany w środkach trwałych w okresie 01.01.2018 – 31.12.2018

Wyszczególnienie	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto							
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	1 295 912,84	39 106,00		1 335 018,84
+ zwiększenie, w tym:	0,00	0,00	0,00	12 694,80	190 365,84	5 500,00	208 560,64
aktualizacja wartości							0,00
nabycie				12 694,80	190 365,84		203 060,64
przemieszczenie wewnętrzne						5 500,00	5 500,00
inne							0,00
- zmniejszenie, w tym:	0,00	0,00	0,00	5 500,00	39 106,00	0,00	44 606,00
aktualizacja wartości							0,00
sprzedaż					39 106,00		39 106,00
przemieszczenie wewnętrzne				5 500,00			5 500,00
likwidacja							0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	1 303 107,64	190 365,84	5 500,00	1 498 973,48
Umorzenia							
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	271 514,88	13 687,17	0,00	285 202,05
Umorzenia bieżące - zwiększenia				126 920,86	19 491,57	1 100,02	147 512,45
przemieszczenie wewnętrzne					0,00	641,69	641,69
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	641,69	18 901,32	0,00	19 543,01
likwidacja							0,00
sprzedaż					18 901,32		18 901,32
przemieszczenie wewnętrzne				641,69			641,69
inne							0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	397 794,05	14 277,42	1 741,71	413 813,18
Wartość księgowa netto	0,00	0,00	0,00	905 313,59	176 088,42	3 758,29	1 085 160,30
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	30,53	7,50	31,67	27,61

Nota 5

Koszty związane z pracami badawczo-rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych

Spółka realizuje projekty budowy małych siłowni ciepłych wytwarzających jednocześnie prąd elektryczny i ciepło.

Na dzień 31.12.2018 r. stan środków zaangażowanych w realizację projektów wynosił:

511 565,63

, z tego sfinansowany dotacją z Narodowego Centrum Badań i Rozwoju (NCBiR)

270 871,85

Nota 6

Odpisy aktualizujące wartość finansowych aktywów trwałych

Spółka nie dokonywała odpisów

Nota 7

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Spółka nie posiada

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

INFORMACJA DODATKOWA CZ.III

Nota 8**Zmiany w inwestycjach długoterminowych**

	Stan na 01.01.2018	0,00
zwiększenie (objęcie udziałów w spółce z o.o.)		10 517,50
zmniejszenie		0,00
	Stan na 31.12.2018	10 517,50

Nota 9**Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Spółka nie posiada

Nota 10**Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają**

Spółka nie posiada

Nota 11**Odpisy aktualizujące wartość należności**

	Stan na 01.01.2018	47 028,68
zwiększenie		0,00
zmniejszenie		0,00
wykorzystanie		0,00
	Stan na 31.12.2018	47 028,68

Nota 12**Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów**

	2017	2018
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	442,32	4 783,76
–ubezpieczenia	282,30	4 573,76
– czynsz zapłacony z góry	160,02	210,00

Bierne rozliczenia międzyokresowe nie wystąpiły

Nota 13

Zobowiązania długoterminowe

	2017	2018
Wyszczególnienie	okres spłaty powyżej 1 roku do 3 lat	okres spłaty powyżej 1 roku do 3 lat
– z tytułu kredytów i pożyczek	203 580,48	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu leasingu finansowego środków trwałych	0,00	129 019,50
– z tytułu zakupu na raty aktywów finansowych	0,00	0,00
– inne		0,00

Nota 14**Dane o strukturze własności kapitału podstawowego**

Akcjonariusze	Ilość akcji	Wartość nominalna	Udział %
Green-Nanotech Ventures Sp. z o.o.	10 860 200,00	0,10	54,3
Waldemar Kosiński	1 985 000,00	0,10	9,93
Pozostali	7 154 800,00	0,10	35,77
Razem	20 000 000,00	2 000 000,00	100

W dniu 17.12.2018 r. podjęta została uchwała o podwyższeniu kapitału o kwotę 1.280.850,00 zł poprzez emisję 12.808.500 akcji zwykłych serii B na okaziciela o wartości emisyjnej 0,10 zł każda. W dniu 27.02.2019 r. podwyższony kapitał został zarejestrowany w KRS.

Wartość podwyższenia kapitału do momentu rejestracji w KRS jest prezentowana w pozycji kapitał zapasowy

Nota 15**Dane o stanie rezerw**

Spółka nie tworzyła rezerw w roku bieżącym i w latach poprzednich.

Nota 16**Propozycje sposobu pokrycia straty za rok obrotowy**

Wyszczególnienie	2017	2018
ZYSK / STRATA NETTO	#ADR!	#ADR!
Pokrycie strat		
Kapitał zapasowy		
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)		
Fundusz nagród		
Cele społeczne		
Dopłaty wspólników		
Obniżenie kapitału podstawowego		
Pokrycie straty z zysków lat następnych	#ADR!	#ADR!

Nota 17**Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki**

Charakter i forma zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zobowiązania
- hipoteka		0,00
- zastaw towarów		0,00
- zastaw rzeczowych aktywów trwałych		0,00
- z tytułu ustanowienia sekwestru (tj. oddania majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu rozstrzygnięcia sporu przez sąd)		0,00
- inne		0,00
Razem		0,00

Spółka nie posiada

Nota 18**Zobowiązania warunkowe**

Spółka nie posiada

Nota 19

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	2017	2018
1. Należności z tytułu pożyczek i kredytów razem	0,00	200 000,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	200 000,00
2. Należności z tytułu kaucji gwarancyjnych razem	0,00	4 300,00
– długoterminowe	0,00	
– krótkoterminowe		4 300,00
3. Należności z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych razem	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
4. Należności z tytułu dostaw i usług	153 919,64	265 556,87
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	153 919,64	265 556,87
5. Należności z tytułu podatków	46 092,61	30 433,01
– długoterminowe		
– krótkoterminowe	46 092,61	30 433,01
6. Inwestycje razem	95 044,40	306 187,37
– długoterminowe		10 517,50
– krótkoterminowe	95 044,40	295 669,87
5. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	4 783,76
– długoterminowe		
– krótkoterminowe		4 783,76

Nota 20

Powiązania składników zobowiązań w bilansie

Wyszczególnienie	2017	2018
1. Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów razem	203 580,48	0,00
– długoterminowe	203 580,48	
– krótkoterminowe		
2. Zobowiązania z tytułu kaucji gwarancyjnych razem	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
3. Zobowiązania z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych razem	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	86 862,94	85 601,24
– długoterminowe	0,00	
– krótkoterminowe	86 862,94	85 601,24
5. Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	68 771,22	74 472,23
– długoterminowe		
– krótkoterminowe	68 771,22	74 472,23
6. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	16 147,42	48 408,72
– długoterminowe		
– krótkoterminowe	16 147,42	48 408,72
7. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	150 626,83
– długoterminowe	0,00	
– krótkoterminowe		150 626,83

Nota 21**Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT**

Spółka nie posiada środków pieniężnych na rachunku VAT

Nota 22**Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży**

Wyszczególnienie	2017	2018
1. Sprzedaż produktów	28 229,78	
2. Sprzedaż materiałów		
3. Sprzedaż towarów		
4. Sprzedaż usług	110 344,60	133 575,00
5. Inne przychody ze sprzedaży		
RAZEM	138 574,38	133 575,00
w tym		
sprzedaż dla odbiorców krajowych	30 729,78	25 000,00
sprzedaż dla odbiorców zagranicznych	107 844,60	108 575,00

Nota 23**Odpisy aktualizujące wartość zapasów**

Spółka nie dokonywała odpisów w roku objętym sprawozdaniem

Nota 24**Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym**

Nie dotyczy

Nota 25**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto**

Wyszczególnienie	2017	2018
Strata brutto (RZiS)	-478 333,96	-411 681,59
Koszty układu rodzajowego nie zaliczane do kosztów uzyskania przychodów, w tym :	52 315,52	124 360,18
nie wypłacone wynagrodzenia	18 111,56	67 611,13
nie zapłacone składki ZUS	11 020,71	26 429,91
podatek VAT nie podlegający odliczeniu	906,20	
PCC od podwyższenia kapitału akcyjnego		6 384,00
koszty egzekucyjne		2 914,40
amortyzacja środków trwałych używanych na podst. umów leasingu operacyjnego		14 277,42
koszty reklamy i promocji, podróże służbowe, ubezpieczenia i inne	6 379,85	1 819,16
pozostałe koszty, w tym koszty dot. realizowanych projektów	15 897,20	4 924,16
Przychody finansowe nie zaliczane do przychodów podatkowych, w tym:	54,90	725,89
niezrealizowane różnice kursowe	54,90	725,89
Koszty finansowe nie zaliczane do kosztów podatkowych, w tym:	7 372,65	1 346,13
niezrealizowane różnice kursowe	2 680,17	
odsetki zapłacone i zarachowane	3 592,48	1 346,13
koszty operacji finansowych	1 100,00	
Pozostałe koszty operacyjne nie zaliczane do kosztów podatkowych, w tym:	47 170,09	22 544,11
odpis aktualizacyjny należności	47 028,68	
odpisane należności		22 544,11
pozostałe koszty operacyjne	141,41	
Koszty podatkowe nie będące kosztami księgowymi	0,00	60 398,22
wypłacone wynagrodzenia za 2017 r.		18 111,56
zapłacone składki ZUS za 2017 r.		11 020,71
opłata wstępna i raty z tyt. umów leasingu operacyjnego		27 685,47
zapłacone odsetki od pożyczek		3 580,48
Przychody podatkowe nie będące przychodami księgowymi	0,00	54,90
zrealizowane różnice kursowe		54,90
Strata podatkowa brutto	-371 530,60	-324 500,38

Nota 26**Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym**

Nie dotyczy

Nota 27**Poniesione i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Spółka kontynuuje realizację projektów budowy małych siłowni ciepłych wytwarzających jednocześnie prąd elektryczny i ciepło.

Nakłady inwestycyjne do końca 2018 r. wyniosły: 360 310,31

, z tego wartość sfinansowana dotacją z Narodowego Centrum Badań i Rozwoju (NCBiR) wyniosła: 270 871,85

Wartość projektu wynosi 2.044.404,61 zł

Nota 28**Przychody i koszty incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości**

Nie wystąpiły

Nota 29**Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania, wyrażonych w walutach obcych**

Do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych

przyjęto kurs średni NBP z tabeli 252/A/2018 z dnia 31.12.2018 (1 EUR = 4,3000 PLN)

Nota 30**Transakcje zawarte przez jednostkę na warunkach innych niż rynkowe**

Spółka nie zawierała transakcji na innych warunkach niż rynkowe

Nota 31**Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych**

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym
Ogółem, z tego:		
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	6,00	4,00
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0,00	0,00
- uczniowie	0,00	0,00
- osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

Nota 32**Wynagrodzenia wypłacone członkom organów zarządzających, nadzorujących i administrujących**

Kwota wypłaconych wynagrodzeń dla członków zarządu w 2018 r. wyniosła- 58.745,20 zł

Spółka nie wypłacała wynagrodzeń organom nadzorującym i administrującym

Nota 33**Pożyczki, zaliczki i świadczenia udzielone członkom organów zarządzających, nadzorujących i administrujących**

Spółka nie udzielała

Nota 34**Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych**

Nie wystąpiły

Nota 35**Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów zarządzających, nadzorujących i administrujących tytułem gwarancji i poręczeń**

Spółka nie zaciągała zobowiązań w imieniu członków organów zarządzających, nadzorujących i administrujących tytułem gwarancji i poręczeń

Nota 36**Istotne zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym, oraz ich wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy**

W dniu 17.12.2018 r. podjęta została uchwała o podwyższeniu kapitału o kwotę 1.280.850,00 zł poprzez emisję 12.808.500 akcji zwykłych serii B na okaziciela o wartości emisyjnej 0,10 zł każda. W dniu 27.02.2019 r. podwyższony kapitał został zarejestrowany w KRS.

Nota 37**Zmiany zasad polityki (rachunkowości), które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy. Przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego oraz jej przyczyny**

Nie dotyczy

Nota 38**Informacja liczbowa wraz z wyjaśnieniem zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

Nie dotyczy

Nota 39**Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna**

Nie dotyczy

Nota 40**Transakcje z jednostkami powiązanymi****GREEN-NANOTECH VENTURES SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, NIP 5272816215- akcjonariusz spółki- 37,94%**

- objęcie akcji w podwyższonym kapitale 158.850,00 zł
- zobowiązania z tytułu nadwyżki wpłat na kapitał - 4.982,20 zł
- należności z tytułu wpłaconych zaliczek na udziały- 243.000,00 zł

STICHTING GA VOOR GROEN- akcjonariusz Spółki

- objęcie akcji w podwyższonym kapitale 100.000,00 zł (konwersja zobowiązania z tyt. pożyczki)

TERMOCYCLE NEDERLAND BV, BTW nummer NL855145730B01

- zakup towarów i usług (środki trwałe w budowie, zapasy)- 12.468,23 zł
- należności z tytułu dostaw i usług (nadpłata)- 602,00 zł

GREENERGY LAB S.R.L., VAT IT08716511210- Spółka posiada 50% udziałów

- objęcie udziałów w spółce- 10.517,50 zł

GLOCAL ENERGY POWER S.R.L., IT08582101211

- należności z tytułu dostaw i usług- 217.150,00 zł
- przychody ze sprzedaży usług - 108.575,00 zł

POLITECHNIKA WARSZAWSKA, NIP : 5250005834

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług- 12.300,00 zł
- zakup usług (projekt NCBiR) - 100.000,00 zł

Nota 41**Wynagrodzenie firmy audytorskiej**

Wynagrodzenie firmy audytorskiej za badanie ustawowe sprawozdania finansowego wyniosło w 2018 r. 10.000,00 zł netto + VAT.

Warszawa, 31.03.2019

Sporządzający sprawozdanie

Lidia Parfieńczyk

Prezes Zarządu

Jacob Brouwer

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2019-05-30 15:06:11	Lidia Parfieńczyk
2019-05-30 16:32:58	Minister Cyfryzacji Pieczęć Podpisu Zaufanego 2 Jacob Rokus Brouwer