

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

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		18-05-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy TERMOEXPERT S.A.			
Siedziba podmiotu			
Województwo	OPOLSKIE	Powiat	KĘDZIERZYŃSKO-KOZIELSKI
Gmina	KĘDZIERZYN-KOŹLE	Miejscowość	KĘDZIERZYN KOŹLE
Adres			
Kraj	POLSKA		Województwo
Powiat	KĘDZIERZYŃSKO-KOZIELSKI		Gmina
Ulica	BRONIEWSKIEGO		Nr domu
Miejscowość	KĘDZIERZYN-KOŹLE	Kod pocztowy	41-710
		Poczta	KĘDZIERZYN-KOŹLE
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj	Kod pocztowy	Miejscowość	
Ulica	Nr domu	Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 4 1 2 0 Z ROBOTY BUDOWLANE ZWIĄZANE ZE WZNOSZENIEM BUDYNKÓW MIESZKALNYCH I NIEMIESZKALNYCH			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01-01-2020** data do **31-12-2020**

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

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

☒ tak

☐ nie

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

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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

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

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

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

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

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

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

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

- c) wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10 000,00 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych i prezentowane wg wartości początkowej pomniejszonej o dotychczasowe umorzenie,
- d) inwestycje krótkoterminowe w akcje wyceniono w wartości godziwej,
- e) inwestycje długoterminowe – udział w TUZ TUV wyceniono w cenie nabycia,
- f) inwestycje krótkoterminowe w pożyczki wyceniono wg wartości nominalnej powiększonej o należne odsetki,
- g) należności i zobowiązania wyceniono w kwocie nominalnej,
- h) środki pieniężne, rozliczenia międzyokresowe i kapitały przedstawiono w wartości nominalnej,
- i) towary i materiały stanowiące zapasy w magazynach wycenia się w rzeczywistych cenach nabycia, wartość stanu końcowego zapasów ustala się przyjmując, że rozchód składnika wycenia się kolejno po cenach tych składników aktywów które jednostka najwcześniej nabyła lub w szczególnych przypadkach rozchód następuje wg szczegółowej identyfikacji,
- j) od 2018r nie wycenia się leasingów w skorygowanej cenie nabycia ze względu na nieistotne zniekształcenie sprawozdania, kontynuując dotychczasowe wyliczenia,
- k) kredyty długoterminowe zawarte do 31.12.2017r. wyceniono w skorygowanej cenie nabycia, oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej. Od 2018r nie wycenia się kredytów w skorygowanej cenie nabycia ze względu na nieistotne zniekształcenie sprawozdania, kontynuując dotychczasowe wyliczenia,
- l) przychody i koszty z wykonania nie zakończonej usługi budowlanej, w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, ustala się proporcjonalnie do stopnia zaawansowania wykonanej usługi.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Rachunek zysków i strat sporządza się w wariancie porównawczym. Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitałach i rachunek przepływów pieniężnych.

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

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

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

Pozostałe (opcjonalnie)

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

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Aktywa trwałe	1 324 304,88	1 356 515,40	A	Kapitał (fundusz) własny	1 763 463,82	1 776 005,56
I	Wartości niematerialne i prawne	36 000,00	72 000,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	103 534,20	103 534,20
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 687 371,36	1 792 295,50
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	148 323,20	148 323,20
3	Inne wartości niematerialne i prawne	36 000,00	72 000,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 098 198,77	1 060 628,21	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	1 098 198,77	825 612,45		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	88 914,92	90 203,48		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	710 559,19	543 318,20	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-42 442,85	-14 900,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	145 000,09	49,22	VI	Zysk (strata) netto	15 001,11	-104 924,14
d)	środki transportu	144 965,28	167 316,57	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	8 759,29	24 724,98	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 612 832,36	5 074 341,99
2	Środki trwałe w budowie	0,00	235 015,76	I	Rezerwy na zobowiązania	104 096,00	283 910,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	104 096,00	283 910,00
III	Należności długoterminowe	97 550,14	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	97 550,14	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	10,00	10,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	1 122 045,96	1 311 573,02
3	Długoterminowe aktywa finansowe	10,00	10,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	10,00	10,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	1 122 045,96	1 311 573,02
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	1 016 693,72	1 200 997,19
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	10,00	10,00	c)	inne zobowiązania finansowe	105 352,24	110 575,83

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	2 232 355,73	2 908 620,23
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	92 545,97	223 877,19		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	83 308,00	216 411,00	b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	9 237,97	7 466,19	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 232 355,73	2 908 620,23
B	Aktywa obrotowe	4 051 991,30	5 493 832,15	a)	kredyty i pożyczki	1 222 846,66	1 235 878,90
I	Zapasy	18 592,97	38 227,35	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	6 119,01	5 868,46	c)	inne zobowiązania finansowe	59 200,56	107 241,45
2	Półprodukty i produkty w toku	1 693,90	19 050,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	686 327,62	1 362 642,58
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	686 327,62	1 362 642,58
4	Towary	10 239,16	12 114,24		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	540,90	1 194,65	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	2 786 869,86	3 845 302,90	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	69 900,21	68 495,42
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	42 082,86	43 817,43
	– do 12 miesięcy			i)	inne	151 997,82	90 544,45
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	154 334,67	570 238,74
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	154 334,67	570 238,74
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	154 334,67	570 238,74
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	2 786 869,86	3 845 302,90				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 088 743,41	3 083 681,53				
	– do 12 miesięcy	324 004,11	1 060 211,43				
	– powyżej 12 miesięcy	1 764 739,30	2 023 470,10				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	77 154,00	57 175,00				
c)	inne	118 550,95	202 024,87				
d)	dochodzone na drodze sądowej	502 421,50	502 421,50				
III	Inwestycje krótkoterminowe	686 513,57	290 778,29				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	686 513,57	290 778,29				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	169 047,56	157 613,64				
	– udziały lub akcje	168 802,18	99 482,50				
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki	245,38	58 131,14				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	517 466,01	133 164,65				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	517 466,01	133 164,65				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	560 014,90	1 319 523,61				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	5 376 296,18	6 850 347,55		PASYWA razem (suma poz. A i B)	5 376 296,18	6 850 347,55

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

TERMOEXPERT S.A.

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 637 801,14	7 182 795,33
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 959 799,34	7 472 870,75
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	408 567,49	-556 464,61
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	269 434,31	266 389,19
B	Koszty działalności operacyjnej	8 636 705,67	7 228 977,46
I	Amortyzacja	309 531,13	309 289,25
II	Zużycie materiałów i energii	567 664,43	248 545,16
III	Usługi obce	6 512 371,40	5 445 245,90
IV	Podatki i opłaty, w tym:	22 940,97	41 838,25
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	759 642,10	757 802,65
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	133 600,73	128 695,18
	– emerytalne	63 182,34	63 311,60
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	74 846,61	50 548,66
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	256 108,30	247 012,41
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	1 095,47	-46 182,13
D	Pozostałe przychody operacyjne	316 846,47	166 146,01
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	30 546,37	0,00
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	286 300,10	166 146,01
E	Pozostałe koszty operacyjne	245 039,45	50 544,95
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	82 543,51	0,00
III	Inne koszty operacyjne	162 495,94	50 544,95
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	72 902,49	69 418,93
G	Przychody finansowe	23 816,95	28 838,42
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	4 066,48	1 868,81
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	6 335,06
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	19 750,47	20 634,55
V	Inne		
H	Koszty finansowe	125 550,33	150 942,49
I	Odsetki, w tym:	115 364,51	121 098,88
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	10 185,82	29 843,61
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-28 830,89	-52 685,14
J	Podatek dochodowy	-43 832,00	52 239,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	15 001,11	-104 924,14

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 776 005,56	1 895 829,70
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	-27 542,85	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 748 462,71	1 895 829,70
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	103 534,20	103 534,20
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	103 534,20	103 534,20
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 792 295,50	2 386 612,63
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-104 924,14	-594 317,13
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	19 048,46
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	19 048,46
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	104 924,14	613 365,59
	- pokrycia straty	104 924,14	613 365,59
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 687 371,36	1 792 295,50
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	-119 824,14	613 365,59
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	19 048,46
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	19 048,46
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	19 048,46
	- kapitał zapasowy	0,00	19 048,46
	- dywidenda	0,00	0,00
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	119 824,14	613 365,59
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	-27 542,85	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	147 366,99	613 365,59
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	-613 365,59
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	-613 365,59
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	104 924,14	-14 900,00
	- pokrycie straty z kapitału z kapitału zapasowego	104 924,14	0,00
	- korekta 2018r	0,00	-14 900,00
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	42 442,85	14 900,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-42 442,85	-14 900,00
6.	Wynik netto	15 001,11	-104 924,14
	a) zysk netto	15 001,11	0,00
	b) strata netto	0,00	104 924,14
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 763 463,82	1 776 005,56
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

TERMOEXPERT S.A.
(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . .zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	15 001,11	-104 924,14
II.	Korekty razem	1 160 129,81	-776 844,77
1.	Amortyzacja	309 531,13	309 289,25
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	111 221,49	119 540,15
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-6 335,06
5.	Zmiana stanu rezerw	-179 814,00	89 985,00
6.	Zmiana stanu zapasów	19 634,38	4 466,20
7.	Zmiana stanu należności	1 058 433,04	-1 093 475,23
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-615 191,37	-385 847,95
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	474 935,86	221 067,42
10.	Inne korekty	-18 620,72	-35 534,55
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 175 130,92	-881 768,91
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	10 000,00	253 434,84
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	240 127,42
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	240 127,42
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	240 127,42
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	10 000,00	13 307,42
II.	Wydatki	439 343,50	194 747,06
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	339 774,29	178 362,89
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	49 569,21	6 384,17
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	49 569,21	6 384,17
	- nabycie aktywów finansowych	49 569,21	6 384,17
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	50 000,00	10 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-429 343,50	58 687,78
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	464 355,00	1 506 844,16
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	464 355,00	1 506 844,16
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	825 841,06	638 084,81
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	661 690,71	463 704,53
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	53 264,48	53 281,40
8.	Odsetki	110 885,87	121 098,88
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-361 486,06	868 759,35
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	384 301,36	45 678,22
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	384 301,36	45 678,22
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	133 164,65	87 486,43
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	517 466,01	133 164,65
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	14 854,22	6 361,92

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

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

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
(opcjonalnie)										
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-28 830,89									
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	118 109,63									
dofinansowanie wynagrodzeń	49 196,82			12						
zwolnienie z zapłaty składek	38 366,44			12						
zwrot przedmiotu leasingu	30 546,37			12						
Pozostałe*)										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	636 750,21									
wycena bilansowa usług długoterminowych	534 881,35			12						
odszkodowania nie zapłacone	66 469,68			12						
Pozostałe*)	35 399,18									

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	1 375 920,58									
zapłacone kary umowne	65 996,61			12						
przychody usług długoterminowych	1 307 143,12			12						
Pozostałe ^{*)}	2 780,85									
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	345 958,04									
amortyzacja	80 836,76			16						
storno wystawionej noty z 2019r	97 500,00			16						
zwolnienie z opłacania składek ZUS	38 366,44			16						
dofinansowanie wynagrodzeń	49 196,82			16						
nie zapłacone kary umowne	22 002,75			16						
Pozostałe ^{*)}	58 055,27									
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	180 026,71									
nie zapł.ubezp.społeczne	25 682,47			16						
koszty usl.długoterminowych	154 334,64			16						
Pozostałe ^{*)}	9,60									

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	895 891,34									
zapłacone ubezpieczenia społeczne	23 625,79			16						
koszty leasingu operacyjnego	56 011,41			16						
koszty usług długoterminowych	812 142,26			16						
Pozostałe ^{*)}	4 111,88									
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	222 323,26									
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	30 179,56									
nie zapłacona faktura	30 179,56			18f						
Pozostałe ^{*)}										
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	15 154,64									
K. Podatek dochodowy	2 879,00									

^{*)} W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

dodatkowe informacje i objaśnienia



Firma:	Termoexpert Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Adres siedziby:	47-225 Kędzierzyn-Koźle, ul. Broniewskiego 15
Strona internetowa:	www.termoexpert.com.pl
NIP:	7491979326
Regon:	160021305
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy KRS
KRS:	0000371735
Zarząd:	Robert Goluch – Prezes Zarządu
Rada Nadzorcza:	Dorota Goluch, Magda Górską, Krzysztof Kukła Jerzy Górski, Waldemar Bieliński



Termoexpert SA ul. Broniewskiego 15, 47-225 Kędzierzyn-Koźle

Tel/fax. 077 4836672, e-mail: biuro@termoexpert.com.pl, www.termoexpert.com.pl

Wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Opolu pod numerem KRS 0000371735.

REGON 160021305, NIP 7491979326, Kapitał Zakładowy w kwocie 103.534,20 zł, który został wpłacony w całości.



Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.

CZĘŚĆ PIERWSZA

1. Stan i ruch majątku trwałego na przestrzeni 2020 roku.

Nazwa	Stan na 31.12.2019 r.	Aktualizacja	Przyjęcia	Zwiększe nia	Przemieszczeni a	Rozchody	Stan na 31.12.2020 r.
Wartości niematerialne i prawne	187 000,00						187 000,00
Środki trwałe brutto	2 512 514,13		205 210,09		369 579,96	143 362,36	2 943 941,82
Grunty użytkowane wieczysto	100 834,10						100 834,10
Budynki i budowle	1 718 511,58				339 092,15		2 057 603,73
Urządzenia techniczne i maszyny	105 290,04		145 000,09				250 290,13
W tym grupa 4	94 802,44						94 802,44
W tym grupa 6	10 487,60		145 000,09				155 487,69
Środki transportu	398 532,98		60 210,00		30 487,81	143 362,36	345 868,43
Inne środki trwałe	189 345,43						189 345,43
Środki trwałe w budowie	235 015,76		134 564,20		-369 579,96		0,00

2. Dane dotyczące zmian umorzenia i amortyzacji na przestrzeni 2020 roku.

Nazwa	Stan na 31.12.2019 r.	Aktualizacja	Odpis roczny	Zwiększenia	Zmniejszeni a	Stan na 31.12.2020 r.	Wartość netto na 31.12.2020 r.
Wartości niematerialne i prawne	115 000,00		36 000,00			151 000,00	36 000,00
Środki trwałe - umorzenia	1 686 901,68		273 289,25			1 845 743,05	1 098 198,77
Grunty użytkowane wieczysto	10 630,62		1 288,56			11 919,18	88 914,92
Budynki i budowle	1 175 193,38		171 851,16			1 347 044,54	710 559,19
Urządzenia techniczne i maszyny	105 240,82		49,22			105 290,04	145 000,09
W tym grupa 4	94 802,44		0,00			94 802,44	0,00
W tym grupa 6	10 438,38		49,22			10 487,60	145 000,09
Środki transportu	231 216,41		84 376,50		114 689,76	200 903,15	144 965,28
w tym leasing samochodów	194 195,45		79 548,20		114 689,76	159 053,89	119 050,64
Inne środki trwałe	164 620,45		15 965,69			180 586,14	8 759,29

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

3. Stan i ruch należności długoterminowych na przestrzeni 2020 roku.

Nazwa	Stan na 31.12.2019 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2020 r.
Udzielone pożyczki z terminem spłaty do 31.12.2022r	0,00	97 550,14	0,00	97 550,14

4. Stan i ruch inwestycji długoterminowych na przestrzeni 2020 roku.

Nazwa	Stan na 31.12.2019 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2020 r.
1 szt. udziału w TUZ TUW	10,00	0,00	0,00	10,00

5. Spółka nie dokonała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, ani długoterminowych aktywów niefinansowych, ani długoterminowych aktywów finansowych.



6. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość wynosi 100.834,10 zł brutto.
7. Spółka nie posiada nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.
8. Spółka posiada aktywa w postaci papierów wartościowych, w akcjach polskich spółek notowanych na giełdzie.

Nazwa instrumentu finansowego	Istotne założenia dla ustalenia wartości	Wartość godziwa akcji wykazana w bilansie	Przeszacowanie ujemne wpływające na wynik finansowy	Przeszacowanie dodatnie wpływające na wynik finansowy
Akcje spółek notowanych na giełdzie	Wartość rynkowa	168 802,18	0,00	19 750,47

9. Jednostka tworzyła nowe odpisy aktualizujące wartości należności na naliczone kary za zwłokę w usunięciu wad i usterek.

Nazwa	Stan na 31.12.2019 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2020 r.
Odpis aktualizujący należności	5 458,62	82 543,51	0,00	88 002,13

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

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

11. Zarząd Spółki planuje zysk 2020 roku w wysokości 15 001,11 zł w całości przeznaczyć na kapitał zapasowy.

12. Dane o stanie kapitału własnego:

Nazwa	Stan na 31.12.2019 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2020 r.
Kapitał własny, w tym:	1 776 005,56	120 039,25	132 466,99	1 763 463,82
Kapitał podstawowy	103 534,20	0,00	0,00	103 534,20
Kapitał zapasowy	1 792 298,50	0,00	104 924,14	1 687 371,36
Strata z lat ubiegłych	-14 900,00	0,00	27 542,85	-42 442,85
Zysk/ strata netto	-104 924,14	120 039,25		15 001,11

13. Dane o stanie rezerw:

Nazwa	Stan na 31.12.2019 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2020 r.
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	283 910,00	0,00	179 814,00	104 096,00

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

Nazwa pozycji	Wartość pozycji w zł
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	686 327,62
Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	69 900,21
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	42 082,86



Inne zobowiązania	151 997,82
Razem	950 308,51

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

Terminy spłaty	Do roku	od 2 – 3 lat	od 4 - 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
Kredyty bankowe i pożyczki w tym:	1 222 846,66	519 272,81	317 606,64	179 814,27	2 239 540,38
subwencja z PFR	331 338,63	133 016,37			464 355,00
Leasing	59 200,56	89 219,21	16 133,03	0,00	164 552,80

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

Pasywa B.II.2.a.	1 016 693,72
Pasywa B.III.2.a.	1 222 846,66
Razem:	2 239 540,38

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

Pasywa B.II.2.c.	105 352,24
Pasywa B.III.2.a.	59 200,56
Razem:	164 552,80

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

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



19. Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych.

Opis	Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.
Krótkoterminowe Aktywa B.IV		
	560 014,90	1 319 523,61
VAT do rozliczenia w przyszłym okresie	183,40	1 615,81
Pozostałe	24 950,15	10 764,68
Należności do przychodów długoterminowych	534 881,35	1 307 143,12
Długoterminowe Aktywa A.V.	92 545,97	223 877,19
Aktywa z tytułu odroczonego podatku A.V.1	83 308,00	216 411,00
Inne rozliczenia międzyokresowe A.V.2.	9 237,97	7 466,19
Razem	652 560,87	1 543 400,80

20. Wykaz rozliczeń międzyokresowych umów budowlanych.

Opis	Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	154 334,67	570 238,74
Razem	154 334,67	570 238,74

21. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT.

Nazwa	Stan na 31.12.2020 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2019 r.
Środki na rachunku bankowym	14 854,22	8 492,30	0,00	6 361,92

CZĘŚĆ DRUGA

1. Spółka uzyskała na terytorium Polski następującą strukturę przychodów:

Źródła przychodów	2020 r.	2019 r.
Przychody razem	8 229 233,65	7 739 259,94
W tym:		
– generalne wykonawstwo,	7 293 133,29	7 042 318,09
– sprzedaż towarów i materiałów budowlanych,	269 434,31	266 389,19
– inne usługi.	666 666,05	430 552,66

Przychody z uwzględnieniem usług długoterminowych.

Opis	Przychody ustalone wg. zasad standardu	Koszty ustalone wg. zasad standardu	Przychody zafakturowane	Koszty zafakturowane	Rezerwy na straty
Umowy o usługi budowlane ogółem	534 881,35	154 334,67	7 424 917,99	6 191 604,75	0,00
w tym:					
– niezakończone ogółem,	534 881,35	154 334,67	0,00	0,00	0,00
– niezakończone ustalone metodą zysku zerowego.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Nie występują odpisy aktualizujące zapasów.

3. Na koniec roku nie występują środki trwałe w budowie.

4. W 2020 roku Spółka poniosła nakłady inwestycyjne na kwotę 339.774,29 zł. Spółka w 2021 r. nie planuje działań inwestycyjnych. Nie planuje się również nakładów na ochronę środowiska.



5. W 2020r wystąpiły incydentalnie zdarzenia związane ze zwalczaniem pandemii covid-19 mające wpływ na:

Bilans:

Otrzymanie subwencji z PFR o wartości 464 355,00 zł wykazanej w pożyczkach:

Krótkoterminowych o wartości 331 338,64 zł

Długoterminowych o wartości 133 016,36 zł

Rachunek zysków i strat:

Zwolnienie z zapłaty ubezpieczeń społecznych o wartości 38 366,44 zł

Dofinansowanie do wynagrodzeń o wysokości 49 196,82 zł.

6. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

Przychód bilansowy	8 487 353,56
Przychód z zysków kapitałowych	0,00
Przychód z innych źródeł	8 487 353,56
Przychody nie podatkowe:	754 859,84
- odsetki nie otrzymane	3 637,81
- wycena bilansowa usług długoterminowych	534 881,35
- wycena bilansowa papierów wartościowych	19 750,47
- dofinansowanie wynagrodzeń – covid19	49 196,82
- zwolnienie z zapłaty składek ZUS – covid 10	38 366,44
- zwrot przedmiotu leasingu	30 546,37
- odszkodowania nie zapłacone	66 469,68
- usunięcie usterek nie zapłacone	2 526,00
- bezumowne korzystanie nie zapłacone	9 484,90
Przychód podatkowy	1 375 920,58
- zapłacone odsetki z lat ubiegłych	2 780,85
- zapłacone kary umowne	65 996,61
- przychody usług długoterminowych	1 307 143,12
Razem przychody podatkowe	9 108 414,30
Koszty bilansowe	8 516 184,45
Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	525 984,75
w tym:	
- amortyzacja	80 836,76
- materiały	11 911,08
- podatki i opłaty	22,16
- usługi	6 959,27
- inne koszty	1 897,76
- ubezpieczenia społeczne i FP i FGŚP	25 682,47
- zwolnienie z opłacania składek – covid 19	38 366,44
- dofinansowanie wynagrodzeń – covid 19	49 196,82
- koszty usług długoterminowych	154 334,64
- odsetki budżetowe	607,73
- rozliczenie wyceny bilansowej	3 685,82
- odsetki nie zapłacone	9,60
- darowizny	2 500,00
- kary	22 002,75
- pozostałe koszty operacyjne	11 946,53
- rozwiązanie odpisu który NSPP	3 500,00
- storno wystawionych not w 2019r	97 500,00
- koszty obsługi papierów wartościowych	15 024,92
Koszty podatkowe	895 891,34
w tym:	
- zapłacone ubezpieczenia społeczne i FP i FGŚP z 2019 r	23 625,79
- koszty leasingu operacyjnego 2020 r	56 011,41
- koszty usług długoterminowych 2019 r	812 142,26
- amortyzacja podatkowa	742,09



Termoexpert SA ul. Broniewskiego 15, 47-225 Kędzierzyn-Koźle

Tel/fax: 077 4836672, e-mail: biuro@termoexpert.com.pl, www.termoexpert.com.pl

Wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Opolu pod numerem KRS 0000371735.

REGON 160021305, NIP 7491979326, Kapitał Zakładowy w kwocie 103.534,20 zł, który został wpłacony w całości.



- wypłacona delegacja z 2019r	2 540,80
- odsetki zapłacone z 2019r	828,99
Razem koszty uzyskania przychodu	8 886 091,04
Dochód podatkowy z innych źródeł	222 323,26
Odliczenie straty z 2018r	222 323,26
Strata z zysków kapitałowych	15 024,92
Zwiększenie straty o nie zapłaconą fakturę	30 179,56
Podstawa opodatkowania	15 154,64
Podatek 19%	2 879,00
Zysk netto	15 001,11

CZĘŚĆ TRZECIA

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

Środki pieniężne w kasie:	37 649,56
Środki pieniężne na rachunkach bankowych, w tym:	464 962,23
Środki na rachunku vat	14 854,22
Razem:	517 466,01

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

Korektę wyniku lat ubiegłych:	-27 542,85
Wycenę aktywów finansowych:	-19 750,47
Wartość netto zwróconego samochodu z leasingu	28 672,60
Razem:	-18 620,72

CZĘŚĆ CZWARTA

1. Nie występują w Spółce umowy nieuwzględnione w bilansie.
2. Nie występują w Spółce transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 roku w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości.
3. Spółka zatrudniała średnio 11 pracowników umysłowych, w tym 4 kobiety.
4. Wynagrodzenie Zarządu wyniosło 270.898,56 zł brutto. Członkowie Rady Nadzorczej nie pobierają wynagrodzenia.
5. Spółka nie udzieliła zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostkę.
6. Wynagrodzenie firmy audytorskiej za badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy wyniesie 7.500,00 zł netto.

CZĘŚĆ PIĄTA

1. Ocena wpływu wystąpienia pandemii koronawirusa SARS-CoV-2 na działalność Spółki.
2. Pod koniec 2019 roku po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa SARS-CoV-2 powodującego chorobę COVID-19. W pierwszych miesiącach 2020 roku wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Zarząd Spółki uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2020 rok.
3. Zarząd na bieżąco dokonuje oceny wpływu wystąpienia w Polsce pandemii koronawirusa SARS-CoV-2 na działalność Spółki. W ramach przeciwdziałania skutkom pandemii wprowadzono niezbędne środki bezpieczeństwa w pomieszczeniach biurowych Spółki oraz ograniczono do niezbędnego minimum spotkania z kontrahentami. Mimo wystąpienia utrudnień Spółka realizuje zawarte kontrakty.
4. W chwili podpisania niniejszego sprawozdania finansowego trudno jest przewidzieć skutki wystąpienia pandemii na przyszłą działalność Spółki. Zarząd Spółki będzie na bieżąco podejmował wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić negatywne skutki pandemii SARS-CoV-2 na działalność Spółki.



Termoexpert SA ul. Broniewskiego 15, 47-225 Kędzierzyn-Koźle

Tel/fax. 077 4836672, e-mail: biuro@termoexpert.com.pl, www.termoexpert.com.pl

Wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Opolu pod numerem KRS 0000371735.

REGON 160021305, NIP 7491979326, Kapitał Zakładowy w kwocie 103.534,20 zł, który został wpłacony w całości.



5. Znaczącym wydarzeniem po dacie bilansu było wydanie w dniu 25.05.2021r wyroku przez Sąd Okręgowy w Olsztynie V Wydział Gospodarczy zasądającego na rzecz Termoexpert S.A. od Spółdzielni Mieszkaniowej Budowlani w Bartoszycach kwotę należności z tytułu wykonania usług w wys. 395 597,86 zł z odsetkami od 2.05.2017r oraz zwrot kosztów procesu w wys. 62 471,00 zł.

CZĘŚĆ SZÓSTA

1. W 2020 roku skorygowano wynik lat ubiegłych o nie ujęte a zakończone w 2019 r koszty bezpośrednie usług sprzedanych w 2019 r. w wysokości 27 542,85 a dotyczące usług obcych.

Rodzaj pozycji która uległa zmianie w wyniku korekty błędu 2019r	Wartość pozycji zatwierdzonego sprawozdania	Wartość pozycji po uwzględnieniu korekty 2019r .
Koszty działalności operacyjnej.	7 228 977,46	7 256 520,31
Usługi obce.	5 445 245,90	5 472 788,75
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B).	-46 182,13	-73 724,98
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E).	69 418,93	41 876,08
Zysk (strata) brutto(F+G-H).	-52 685,14	-80 227,99
Zysk (strata) netto (I-J-K).	-104 924,14	-132 466,99

2. W 2021r zostanie umorzona subwencja z PFR w wysokości 286 999,84zł , która jest wykazana w bilansie w pożyczkach krótkoterminowych.
3. Pominięcie w SF jakiegokolwiek pozycji oznacza, że pozycja ta nie wystąpiła.



Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2021-05-28 15:13:36	Małgorzata Krystyna Maj