

Nagłówek sprawozdania finansowego	
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2023-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2023-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2024-03-31
Kod Sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych	
Kod Systemowy	SFJINZ (1)
Wersja Schemy	1-2
Wariant Sprawozdania	1
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	
Dane identyfikujące jednostkę	
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
Nazwa Firmy	GEO-TERM POLSKA SPÓŁKA AKCYJNA
Siedziba podmiotu	
Województwo	ŚLĄSKIE
Powiat	OŚWIĘCIM
Gmina	OŚWIĘCIM
Miejscowość	OŚWIĘCIM
Adres	
Kraj	PL
Województwo	ŚLĄSKIE
Powiat	OŚWIĘCIM
Gmina	OŚWIĘCIM
Nazwa ulicy	CHEMIKÓW
Numer budynku	1
Nazwa miejscowości	OŚWIĘCIM

Kod pocztowy	32-600
Nazwa urzędu pocztowego	OŚWIĘCIM
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
Kod P K D	4322Z,4313Z,7410Z,4799Z
Identyfikator podatkowy NIP	9540020399
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	0000426336
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	2023-01-01
Data do	2023-12-31
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: "Tak" - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; "Nie" - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	Nie
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	Tak

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	Nie
	Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie VIII Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych ul. Przy Rondzie 7, 31-547 Kraków, obwieszcza, że postanowieniem z 22 września 2023 r. wydanym w sprawie po wpłynięciu wniosku o zatwierdzenie układu w postępowaniu o zatwierdzenie układu dłużnika, którym jest GEO-TERM POLSKA spółka akcyjna z siedzibą w Oświęcimiu (KRS 0000426336), sygnatura akt KR1S /GRz/71/2023, postanowił:na podstawie art. 165 ust. 1 w zw. z art. 223 ust. 1 ustawy z dnia 15 maja 2015 r. Prawo restrukturyzacyjne odmówić zatwierdzenia układu. Pomimo to spółka chce nadal kontynuować działalność ponieważ wszyscy wierzyciele w mocy utrzymują swoje głosowanie układowe. Główny udziałowiec chce dofinansować spółkę. W celu realizacji powyższych planów, Spółka przewiduje częściowe lub całościowe przejęcie kilku podmiotów działających w

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

pokrewnych branżach. Dzięki temu możliwe będzie stworzenie silnej, zintegrowanej organizacji, zdolnej do oferowania kompleksowych usług i produktów na rynku odnawialnych źródeł energii. Ponadto GEO-TERM POLSKA S.A. rozważa zmianę nazwy Spółki na bardziej odpowiadającą kompleksowemu charakterowi działalności oraz nowym obszarom aktywności. Nowa nazwa ma na celu lepsze odzwierciedlenie szerokiego zakresu usług i produktów oferowanych przez Spółkę oraz wzmocnienie jej marki na rynku. Dzięki wprowadzeniu tych nowych produktów i usług oraz realizacji strategii przejęć, GEO-TERM POLSKA S.A. liczy na osiągnięcie efektu synergii oraz zwiększenie swojego udziału w rynku odnawialnych źródeł energii. Spółka przewiduje, że nowe obszary działalności przyczynią się do wzrostu przychodów i poprawy rentowności w kolejnych latach. Dodatkowo, rozszerzenie oferty i zmiana nazwy pozwolą na dywersyfikację źródeł przychodów oraz zwiększenie odporności na zmieniające się warunki rynkowe.

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

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości

**metod wyceny aktywów i pasywów
(także amortyzacji),**

przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o skumulowane odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy aktualizujące ich wartość. Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (z późniejszymi zmianami) określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Środki trwałe umarzane są według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. 2. Środki trwałe w budowie - wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. 3. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych – wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej 4. Udziały w jednostkach podporządkowanych – jak wyżej 5. Inwestycje krótkoterminowe – wycenia się według ceny nominalnej 6. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych – wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen

	ich sprzedaży netto na dzień bilansowy 7. Należności i udzielone pożyczki - wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące) 8. Zobowiązania – wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty 9. Rezerwy – wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości 10. Kapitały własne - ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umowy spółki 11. Wyrażone w walutach obcych operacje przelicza się po kursie kupna lub sprzedaży walut stosowany przez bank z którego korzysta spółka, lub jeśli to nie jest możliwe po średnim kursie NBP z dnia poprzedzającego dzień przeprowadzenia operacji.
ustalenia wyniku finansowego	Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym.
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości i zawiera informacje w zakresie określonym w załączniku nr 1 do ustawy. Sprawozdanie finansowe składa się z bilansu, rachunku zysków i strat, rachunku przepływów, zestawienia zmian w kapitale oraz informacji dodatkowej.
Bilans	

Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	1089248.72	1039232.52	-
• Aktywa trwałe	0	0	-
• • Wartości niematerialne i prawne	0	0	-
• • Rzeczowe aktywa trwałe	0	0	-
• • • Środki trwałe	0	0	-
• • Należności długoterminowe	0	0	-
• • Inwestycje długoterminowe	0	0	-
• • • Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	-
• • • • w jednostkach powiązanych	0	0	-
• • • • w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	-
• • • • w pozostałych jednostkach	0	0	-

• • Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	-
• • • Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	-
• Aktywa obrotowe	89248.72	39232.52	-
• • Zapasy	0	0	-
• • • Towary	0	0	-
• • Należności krótkoterminowe	89248.72	39232.52	-
• • • Należności od jednostek powiązanych	0	0	-
• • • • z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	-
• • • Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	-
• • • • z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	-
• • • Należności od pozostałych jednostek	89248.72	39232.52	-

• • • • z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	49200	0	-
• • • • • – do 12 miesięcy	49200	0	-
• • • • • – powyżej 12 miesięcy	0	0	-
• • • • z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	35186.19	39232.52	-
• • • • inne	4862.53	0	-
• • Inwestycje krótkoterminowe	0	0	-
• • • Krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	-
• • • • w jednostkach powiązanych	0	0	-
• • • • w pozostałych jednostkach	0	0	-
• • • • Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0	0	-
• • • • • – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0	0	-

• • Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	-
• Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	1000000	1000000	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Pasywa razem	1089248.72	1039232.52	-
• Kapitał (fundusz) własny	-2938599.15	-2972277.86	-
• • Kapitał (fundusz) podstawowy	1121155	1121155	-
• • Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1217365.58	1217365.58	-
• • Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5310798.44	-3741754.81	-
• • Zysk (strata) netto	33678.71	-1569043.63	-
• Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4027847.87	4011510.38	-
• • Rezerwy na zobowiązania	219835.21	197604.67	-
• • • Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	-

• • • Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	-
• • • Pozostałe rezerwy	219835.21	197604.67	-
• • • • – krótkoterminowe	219835.21	197604.67	-
• • Zobowiązania długoterminowe	0	307180.11	-
• • • Wobec pozostałych jednostek	0	307180.11	-
• • • • inne	0	307180.11	-
• • Zobowiązania krótkoterminowe	3507637.66	3236725.60	-
• • • Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	175200.46	142791.95	-
• • • • z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5820.39	5231.81	-
• • • • • – do 12 miesięcy	5820.39	5231.81	-
• • • • inne	169380.07	137560.14	-

• • • Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	-
• • • • z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	-
• • • Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3332437.20	3093933.65	-
• • • • kredyty i pożyczki	641577.71	851903.43	-
• • • • z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2259049.16	2065535.65	-
• • • • • – do 12 miesięcy	2259049.16	0	-
• • • • • – powyżej 12 miesięcy	0	2065535.65	-
• • • • zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0	-

• • • • z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	309967.63	0	-
• • • • z tytułu wynagrodzeń	90593.7	166312.95	-
• • • • inne	31249	10181.62	-
• • Rozliczenia międzyokresowe	300375	270000	-
• • • Inne rozliczenia międzyokresowe	300375	270000	-
• • • • – długoterminowe	0	0	-
• • • • – krótkoterminowe	300375	270000	-
Rachunek zysków i strat			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			
• Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	40000	0	-

• • Przychody netto ze sprzedaży produktów	40000	0	-
• Koszty działalności operacyjnej	22618	97765.62	-
• • Amortyzacja	0	0	-
• • Zużycie materiałów i energii	0	0	-
• • Usługi obce	22618	97765.62	-
• • Podatki i opłaty, w tym:	0	0	-
• • • – podatek akcyzowy	0	0	-
• • Wynagrodzenia	0	0	-
• • Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0	0	-
• • • – emerytalne	0	0	-
• • Pozostałe koszty rodzajowe	0	0	-
• • Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	-
• Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	17382	-97765.62	-
• Pozostałe przychody operacyjne	372491.64	69173.73	-

• • Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	-
• • Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4771.56	0	-
• • Inne przychody operacyjne	367720.08	69173.73	-
• Pozostałe koszty operacyjne	0.40	1382544.53	-
• • Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	358080.48	-
• • Inne koszty operacyjne	0.40	1024464.05	-
• Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	389873.24	-1411136.42	-
• Koszty finansowe	356194.53	157907.21	-
• • Odsetki, w tym:	356194.5	155904.63	-
• • • – dla jednostek powiązanych	15475.52	0	-
• • Inne	0.03	2002.58	-
• Zysk (strata) brutto (F+G-H)	33678.71	-1569043.63	-

• Podatek dochodowy	0	0	-
• Zysk (strata) netto (I-J-K)	33678.71	-1569043.63	-
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-2972277.86	-2736098.96	-
• – korekty błędów	0	-335864.73	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-2972277.86	-3071963.69	-
• Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1121155	121155	-
• • Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	1000000	-

• • • zwiększenie (z tytułu)	0	1000000	-
• • • • – wydania udziałów (emisji akcji)	0	1000000	-
• • Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1121155	1121155	-
• Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1217365.58	1217365.58	-
• • Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1217365.58	1217365.58	-
• Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-5310798.44	-3597830.33	-
• • Strata z lat ubiegłych na początek okresu	5310798.44	3597830.33	-
• • • – korekty błędów	0	335864.73	-
• • Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5310798.44	3261965.60	-
• • • zwiększenie (z tytułu)	0	479789.21	-

• • • • – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	479789.21	-
• • Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	5310798.44	3741754.81	-
• • Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5310798.44	-3741754.81	-
• Wynik netto	33678.71	-1569043.63	-
• • zysk netto	33678.71	0	-
• • strata netto	0	1569043.63	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-2938599.15	-2972277.86	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-2938599.15	0	-
Rachunek przepływów pieniężnych			

Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
• Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
• • Zysk (strata) netto	33678.71	-1569043.63	-
• • Korekty razem	-33678.71	1577129.79	-
• • • Amortyzacja	0	0	-
• • • Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	-
• • • Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0	0	-
• • • Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0	-
• • • Zmiana stanu rezerw	22230.54	0	-
• • • Zmiana stanu zapasów	0	0	-
• • • Zmiana stanu należności	-50016.20	325083.82	-

• • • Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	174057.67	1045164.68	-
• • • Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	30375	-128983.44	-
• • • Inne korekty	-210325.72	335864.73	-
• • Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	0.00	8086.16	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
• Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
• • Wpływy	0	0	-
• • • Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	-
• • • Z aktywów finansowych, w tym:	0	0	-
• • • • w pozostałych jednostkach	0	0	-
• • Wydatki	0	0	-

• • • Na aktywa finansowe, w tym:	0	0	-
• • • • w pozostałych jednostkach	0	0	-
• • Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0	0	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
• Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
• • Wpływy	0	0	-
• • • Kredyty i pożyczki	0	0	-
• • • Inne wpływy finansowe	0	0	-
• • Wydatki	0	9926.16	-
• • • Spłaty kredytów i pożyczek	0	9926.16	-
• • • Odsetki	0	0	-
• • Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0	-9926.16	-

• Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B. III±C.III)	0.00	-1840.00	-
• Środki pieniężne na początek okresu	0	1840	-
• Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	0.00	0.00	-
Dodatkowe informacje i objaśnienia			
Opis			
Opis		Informacja dodatkowa	
Załączony plik			
Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.		wprow._spraw. _finan_2023_Geoterm_kor_GA.v.2. pdf	