Sprawozdanie finansowe
za okres 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.

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:	Andrzej Jurkiewicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej Dorota Goluch – Członek Rady Nadzorczej Jerzy Górski – Członek Rady Nadzorczej Magdalena Górska - Członek Rady Nadzorczej Ewa Jurkiewicz - Członek Rady Nadzorczej

Kędzierzyn-Koźle 30.05.2018 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.

1. Podstawowym przedmiotem działalności spółki są generalne wykonawstwo usług remontowo budowlanych, doradztwo techniczne, usługi finansowe, sprzedaż art. budowlanych.
2. Spółka została zawiązana na czas nieoznaczony.
3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone, przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz informujemy, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez spółkę.
4. Rachunek zysków i strat został sporządzony w wariancie porównawczym.
5. 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 3.500,00 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów,
   b) środki trwałe o wartości ponad 3.500,00 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	2,50 % - 10,00 %
✓ urządzenia techniczne i maszyny	8,00 % - 20,00 %
✓ środki transportu	14,00 % - 20,00 %
✓ pozostałe środki trwałe	10,00 % - 20,00 %

   Leasingi spełniające warunki zakwalifikowania ich do środków trwałych prezentuje się w środkach trwałych a podział opłaty podstawowej na część kapitałową i odsetkową przeprowadza się stosując metodę liniową,
   c) wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500,00 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 cenie rynkowej – giełdowej,
   e) inwestycje długoterminowe – udział w TUZ TUW wyceniono w cenie nabycia,
   f) inwestycje krótkoterminowe w pożyczki wyceniono wg wartości nominalnej powiększonej o należne odsetki,
   g) należności i zobowiązania wyceniono w kwocie nominalnej,
   h) leasing operacyjny wyceniono w skorygowanej cenie nabycia,
   i) środki pieniężne, rozliczenia międzyokresowe i kapitały przedstawiono w wartości nominalnej,
   j) 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,
   k) kredyty długoterminowe wyceniono w skorygowanej cenie nabycia, oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej.

ESTYMA Kancelaria Biegłego Rewidenta
Małgorzata Maj
44-100 Gliwice, ul. Toszecka 102
NIP 631-001-52-69; Regon 003541587
tel.: 32 279 39 94
www.estyma.gliwice.pl

.....
mgr Małgorzata Maj
(nazwisko i imię osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Sporządzono w dniu 30.05.2018 r.

Termoexpert SA
Robert Goluch
Prezes Zarządu

.....
Zarząd Termoexpert SA

Kędzierzyn-Koźle 30.05.2018 r.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.

CZĘŚĆ PIERWSZA

1. Stan i ruch majątku trwałego na przestrzeni 2017 r.

Nazwa	Stan na 31.12.2016r.	Przyjęcie w leasing	Przyjęcie po zakończeniu leasingu	Przyjęcie ze środków trwałych w budowie	Przyjęcie z zakupu	Razem przyjęcia
Wartości niematerialne i prawne	**187.000,00**					
Środki trwałe brutto	**2.404.190,96**	**72.445,15**	**10.476,03**	**73.089,20**	**156.010,38**	
Grunty użytkowane wieczyście	100.834,10					
Budynki i budowle	1.645.422,38			73.089,20		73.089,20
Urządzenia techniczne i maszyny	105.290,04					
Środki transportu	330.299,01	72.445,15	10.476,03			72.921,18
Inne środki trwałe	222.345,43					
Środki trwałe w budowie	53.019,69				3.326,41	33.326,41

Nazwa	Rozchód po zakończeniu leasingu	Rozchód związany za sprzedażą	Przeniesienie na podniesienie wartości budynku	Razem zmniejszenia	Stan na 31.12.2017 r.
Wartości niematerialne i prawne					**187.000,00**
Środki trwałe brutto				**191.356,03**	**2.368.845,31**
Grunty użytkowane wieczyście					100.834,10
Budynki i budowle					1.718.511,58
Urządzenia techniczne i maszyny					105.290,04
Środki transportu	158.356,03			158.356,03	254.864,16
Inne środki trwałe		33.000,00		33.000,00	189.345,43
Środki trwałe w budowie			73.089,20	73.089,20	13.256,10

2. Dane dotyczące zmian umorzenia i amortyzacji na przestrzeni 2017 r.

Nazwa	Stan na 31.12.2016 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2017 r.
Wartości niematerialne i prawne	**7.000,00**	**36.000,00**		**43.000,00**
Środki trwałe - umorzenia	**1.063.362,84**	**183.936,65**	**264.703,87**	**1.144.130,06**
Grunty użytkowane wieczyście	6.764,84	1.288,66		8.053,50
Budynki i budowle	664.512,54	166.978,52		831.491,06
Urządzenia techniczne i maszyny	93.552,84	5.240,16		98.793,00
Środki transportu	163.659,18	64.779,47	150.936,65	77.502,00
w tym leasing samochodów	*163.659,18*	*64.275,00*	*150.936,65*	*76.997,53*
Inne środki trwałe	134.873,44	26.417,06	33.000,00	128.290,50

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

3. Stan i ruch inwestycji długoterminowych na przestrzeni 2017 r.

Nazwa	Stan na 31.12.2016 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2017 r.
1 szt udziału w TUZ TUW	10,00	0,00	0,00	10,00

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

Nazwa emitenta	Ilość Akcji	Wartość akcji na dzień 31.12.2017 r.
Soho Development SA	466.401	1.049.402,25
Qumak SA	150.000	288.000,00
Suma:		**1.337.402,25**

8. Jednostka nie tworzyła nowych odpisów aktualizujących wartości aktywów, wartość odpisów na należności utworzone w poprzednich okresach wynoszą 5.458,62 zł.
9. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji. Nie występują akcje uprzywilejowane.

Akcjonariusz	Ilość Akcji	Wartość nominalna Akcji	Łączna wartość nominalna
Magda Górska	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**

10. Zarząd Spółki planuje zysk 2017 roku w wysokości 241.377,29 zł w całości przeznaczyć na kapitał zapasowy.
11. Dane o stanie rezerw:

Nazwa	Stan na 31.12.2016 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2017 r.
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	68 699,00		18.778,00	49.921,00
Rezerwy na koszty budowy związane bezpośrednio z przychodami	100.747,00		100.747,00	0,00

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

Nazwa pozycji	Wartość pozycji w zł
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	712.915,86
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	74.981,67
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	41.944,87
Inne zobowiązania	86.447,50
Razem	**916.289,90**

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

Terminy spłaty	Do roku	od 1 – 3 lat	od 3 - 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
Kredyty bankowe	688 740,88	152 280,16	164 970,36	-	1 005 991,40
Leasing	29 891,56	119 566,24	28 930,08	-	178 387,88

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

Pasywa B.II.2.a.	328.250,52 zł
Pasywa B.III.2.a.	688.740,88 zł
Razem:	**1 016 991,40 zł**

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

Pasywa B.II.2.c.	148.496,32 zł
Pasywa B.III.2.a.	29.891,56 zł
Razem:	**178 387,88 zł**

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

l.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Nazwa inwestycji	Wysokość zabezpieczenia	Przedmiot zabezpieczenia
1.	Hipoteka umowna na nieruchomości Spółki	Getin Noble Bank SA	1.020.000,00	Kredyt obrotowy nr 419/KO/2012 na 600.000,00 zł
2.	Hipoteka umowna na nieruchomości Spółki	Getin Noble Bank SA	850.000,00	Kredyt w rachunku bieżącym nr 546/MF/EIB/2012 na 500.000,00 zł
3.	Weksel własny in blanco	Getin Noble Bank SA		Kredyt w rachunku bieżącym nr 546/MF/EIB/2012 na 500.000,00 zł
4.	Weksel własny in blanco	Opolski Regionalny Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o. w Opolu		Poręczenie kredytu w rachunku bieżącym w Getin Noble Bank SA nr 546/MF/EIB/2012 w wysokości 250.000,00 zł
5.	Gwarancja de minimis BGK	Alior Banka SA	300.000,00	Kredyt w rachunku bieżącym nr U0002478259754 w wysokości 500.000,00 zł
6.	Weksel własny in blanco	Bank Gospodarstwa Krajowego		Gwarancja de minimis stanowiąca zabezpieczenie kredyt w rachunku bieżącym w Alior Bank SA nr U0002478259754 w wysokości 300.000,00 zł
7.	Weksel własny in blanco	PKO BP SA		Kredyt w rachunku bieżącym nr 57 1020 2472 0000 6402 0476 7598 w wysokości 977.000,00 zł
8.	Gwarancja de minimis BGK	PKO BP SA	586.200,00	Kredyt w rachunku bieżącym nr 57 1020 2472 0000 6402 0476 7598 w wysokości 977.000,00 zł
9.	Weksel własny in blanco	Bank Gospodarstwa Krajowego		Gwarancja de minimis stanowiąca zabezpieczenie kredyt w rachunku bieżącym nr 57 1020 2472 0000 6402 0476 7598 w wysokości 586.200,00 zł
10.	Weksle in blanco do umów leasingowych			

17. Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych.

Opis	Stan na 31.12.2017 r	Stan 31.12.2016 r
VAT do rozliczenia w przyszłym okresie	418,19	8.946,51
Pozostałe	18.380,32	10.862,37
Razem	**18.798,51**	**19.808,88**

CZĘŚĆ DRUGA

1. Spółka uzyskała na terytorium Polski następującą strukturę przychodów:

Źródła przychodów	2017 r.	2016 r.
Przychody razem	**5.083.663,18**	**7.547.060,61**
w tym:		
- generalne wykonawstwo	3.678.576,18	6.378.248,82
- sprzedaż towarów i materiałów budowlanych	435.208,07	346.148,74
- pozostałe usługi finansowe	2.764,83	0,00
- inne usługi	967.114,10	822.663,05

2. Nie występują odpisy aktualizujące stan środków trwałych i zapasów.

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

Przychód bilansowy	10.93. 081,66
Przychody niepodatkowe:	246.185,04
- otrzymana dywidenda	3.990,00
- odsetki nie otrzymane	1.697,19
- wycena bilansowa papierów wartościowych	235.079,27
- wycena bilansowa leasingu	5.418,58
Przychód podatkowy	**10.690.896,62**
Koszty bilansowe	10.629.994,37
Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	446.521,20
w tym:	
- amortyzacja	65.564,56
- usługi	
- reprezentacja i inne koszty	2.021,01
- ubezpieczenia społeczne i FP i FGŚP	22.118,57
- odsetki budżetowe	18,00
- pozostałe koszty operacyjne	15.272,77
- darowizna	500,00
- wycena bilansowa papierów wartościowych	336.862,43
- wycena leasingu	118,72
- wycena kredytu długoterminowego	4.045,14
Koszty podatkowe	**103.362,93**
w tym:	
- zapłacone ubezpieczenia społeczne i FP i FGŚP z 2016 r	20.248,73
- koszty leasingu operacyjnego 2017 r	47.277,76
- koszty usług	35.836,44
Razem koszty uzyskania przychodu	**10.286.836,10**
Dochód podatkowy	**404.060,52**
Podstawa opodatkowania	404.061,00
Podatek 19 %	76.772,00
Podatek odroczony i od dywidendy	-5.537,00
Zysk netto	**235.852,29**

4. Koszt poniesione w 2017 roku na wytworzenie środków trwałych znajdujących się na dzień bilansowy w budowie wyniosły 33.326,41 zł.
5. W 2017 roku spółka poniosła nakłady inwestycyjne na kwotę 156.014,38 zł a w 2018 roku na działania inwestycyjne Spółka planuje wydatkować 100.000,00 zł. Nie planuje się nakładów na ochronę środowiska.

CZĘŚĆ TRZECIA

1. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

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 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości.
3. Spółka zatrudniała średnio 13 pracowników umysłowych, w tym 5 kobiet.
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 jednostki.
6. Wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłacone w 2017 r wyniosło 5.000,00 zł a należne za rok obrotowy wynosi 5.500,00 zł za: badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach.

CZĘŚĆ PIĄTA

1. Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nie wystąpiły.

ESTYMA Kancelaria Biegłego Rewidenta
Małgorzata Maj
44-100 Gliwice, ul. Toszecka 102
NIP 631-001-52-69; Regon 003541587
tel.: 32 279 39 94
www.estyma.gliwice.pl

.....
mgr Małgorzata Maj
(nazwisko i imię osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Sporządzono w dniu 30.05.2018 r.

Termoexpert SA
Robert Goluch
Prezes Zarządu

.....
Zarząd Termoexpert SA

Kędzierzyn-Koźle 30.05.2018 r.

BILANS NA DZIEŃ 31.12.2017 r.

Regon 160021305, NIP 7491979326

	AKTYWA	Stan na 31.12.2017r.	Stan na 31.12.2016r.
A.	**Aktywa trwałe**	**1 386 864,15**	**1 591 222,81**
I.	**Wartości niematerialne i prawne**	**144 000,00**	**180 000,00**
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
	2. Wartość firmy		
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	144 000,00	180 000,00
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	**Rzeczowe aktywa trwałe**	**1 237 972,15**	**1 393 847,81**
	1. Środki trwałe	1 224 715,25	1 340 828,12
	a) grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	92 780,60	94 069,26
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	887 020,52	980 909,84
	c) urządzenia techniczne i maszyny	6 497,04	11 737,20
	d) środki transportu	177 362,16	166 639,83
	e) inne środki trwałe	61 054,93	87 471,99
	2. Środki trwałe w budowie	13 256,90	53 019,69
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	**Należności długoterminowe**	**0,00**	**0,00**
	1. Od jednostek powiązanych		
	2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangazowanie w kapitale		
	3. Od pozostałych jednostek		
IV.	**Inwestycje długoterminowe**	**10,00**	**10,00**
	1. Nieruchomości		
	2. Wartości niematerialne i prawne		
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	10,00	10,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	10,00	10,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	10,00	10,00
	4. Inne inwestycje długoterminowe		
V.	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**4 882,00**	**17 365,00**
	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 882,00	17 365,00
	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	**Aktywa obrotowe**	**3 428 222,62**	**4 460 916,35**
I.	**Zapasy**	**39 520,54**	**213 161,24**
	1. Materiały	6 771,95	6 427,07
	2. Półprodukty i produkty w toku	14 900,00	189 350,00
	3. Produkty gotowe		
	4. Towary	17 376,19	16 887,27
	5. Zaliczki na dostawy	472,40	496,90
II.	**Należności krótkoterminowe**	**1 883 621,76**	**1 878 321,82**
	1. Należności od jednostek powiązanych		
	a) należności z tyt. dostaw i usług		
	- o okresie spłaty do 12 miesiecy		
	- o okresie spłaty powyżej 12 miesiecy		
	b) inne		
	2. Należności od pozostałych jednostek	1 883 621,76	1 878 321,82
	a) należności z tytułu dostaw i usług	1 781 945,85	1 287 963,38
	- o okresie spłaty do 12 miesiecy	1 430 094,55	1 279 878,38
	- o okresie spłaty powyżej 12 miesiecy	351 851,30	8 085,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecz., i zdrowotnych oraz innych świadczeń	28 112,00	43 979,43
	c) inne	73 563,91	546 379,01
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	**Inwestycje krótkoterminowe**	**1 486 281,81**	**2 349 624,41**
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 486 281,81	2 349 624,41
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	1 396 187,66	2 300 078,22
	- udziały lub akcje	1 337 402,25	2 262 990,00
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	58 785,41	37 088,22
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	90 094,15	49 546,19
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	90 094,15	49 546,19
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**18 798,51**	**19 808,88**
C.	**Należne wpłaty na kapitał podstawowy**	**0,00**	**0,00**
D.	**Udziały (akcje) własne**	**0,00**	**0,00**
	Aktywa razem	**4 815 086,77**	**6 052 139,16**

	PASYWA	Stan na 31.12.2017r.	Stan na 31.12.2016r.
A.	**Kapitał (fundusz) własny**	**2 664 496,59**	**2 583 945,60**
I.	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	**103 534,20**	**103 534,20**
II.	**Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:**	**2 306 061,64**	**1 796 176,44**
	- nadwyżka wartości sprzedaży nad wartością nominalna akcji	148 323,20	148 323,20
III.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny**		
IV.	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:**		
	- tworzony zgodnie ze statutem spółki		
	- na akcje własne		
V.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	**19 048,46**	**19 048,46**
VI.	**Zysk (strata) netto**	**235 852,29**	**665 186,50**
VII.	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obr. wielkość ujemna)**		
B.	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**2 150 590,18**	**3 468 193,56**
I.	**Rezerwy na zobowiązania**	**49 921,00**	**68 699,00**
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	49 921,00	68 699,00
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II.	**Zobowiązania długoterminowe**	**465 746,84**	**472 310,31**
	1. Wobec jednostek powiązanych		
	2. Wobec pozostałych jednostek	465 746,84	472 310,31
	a) kredyty i pożyczki	317 250,52	351 275,42
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiazania finansowe	148 496,32	121 034,89
	d) inne		
III.	**Zobowiązania krótkoterminowe**	**1 634 922,34**	**2 826 437,25**
	1. Wobec jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług		
	- o okresie wymagalności do 12 miesięcy		
	- o okresie wymagalności powyzej 12 miesięcy		
	b) inne		
	2. Wobec pozostałych jednostek	1 634 922,34	2 826 437,25
	a) kredyty i pożyczki	688 740,88	1 922 092,55
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiazania finansowe	29 891,56	44 904,73
	d) z tytułu dostaw i usług	712 915,86	689 864,19
	- o okresie wymagalności do 12 miesięcy	712 915,86	689 864,19
	- o okresie wymagalności powyżej 12 miesiecy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podat., ceł, ubezp. i innych świadczeń	74 981,67	101 549,59
	h) z tytułu wynagrodzeń	41 944,87	40 013,34
	i) inne	86 447,50	28 012,85
	3. Fundusze specjalne		
IV.	**Rozliczenia międzyokresowe**	**0,00**	**100 747,00**
	1. Ujemna wartość firmy		
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	100 747,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		100 747,00
	Pasywa razem	**4 815 086,77**	**6 052 139,16**

Sporządzono w dniu 30.05.2018 r.

ESTYMA Kancelaria Biegłego Rewidenta
Małgorzata Maj
44-100 Gliwice, ul. Toszecka 102
NIP 631-001-52-69; Regon 003541587
tel.: 32 279 39 94
www.estyma.gliwice.pl

mgr Małgorzata Maj

.....

(nazwisko i imię osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Termoexpert SA
Robert Goluch
Prezes Zarządu

.....

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Termoexpert S. A.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

(wariant porównawczy)

Regon 160021305, NIP 7491979326

			2017 Rok	2016 Rok
A.		**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym**	**5 021 296,75**	**8 060 155,40**
		- od jednostek powiązanych.		
	I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów.	4 648 455,11	7 200 911,87
	II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna.	-62 366,43	513 094,79
	III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki.		
	IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów.	435 208,07	346 148,74
B.		**Koszty działalności operacyjnej.**	**5 417 514,03**	**7 863 222,42**
	I.	Amortyzacja.	300 703,87	263 711,00
	II.	Zużycie materiałów i energii.	131 749,89	156 969,70
	III.	Usługi obce.	3 627 807,30	6 248 531,38
	IV.	Podatki i opłaty.	29 250,81	31 174,17
	V.	Wynagrodzenia.	725 940,90	693 445,96
	VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia.	123 855,51	115 469,06
		- emerytalne	59 273,54	100 751,20
	VII.	Pozostałe koszty rodzajowe.	58 058,22	44 741,94
	VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów.	420 147,53	309 179,21
C.		**Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B).**	**-396 217,28**	**196 932,98**
D.		**Pozostałe przychody operacyjne.**	**67 287,35**	**59 254,31**
	I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych środków trwałych.	569,10	
	II.	Dotacje.		
	III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych .		
	IV.	Inne przychody operacyjne.	66 718,25	59 254,31
E.		**Pozostałe koszty operacyjne.**	**44 139,67**	**124 784,88**
	I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych.		165,10
	II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych .		
	III.	Inne koszty operacyjne.	44 139,67	124 619,78
F.		**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E).**	**-373 069,60**	**131 402,41**
G.		**Przychody finansowe.**	**1 198 821,48**	**847 658,84**
	I.	Dywidendy i udział w zyskach, w tym:		65 104,00
	a)	- od jednostek powiązanych, w tym:		
		- których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b)	- od jednostek pozostałych, tym:	3 990,00	65 104,00
		- których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	II.	Odsetki, w tym:	1 697,19	1 526,23
		- od jednostek powiązanych.		
	III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	952 636,44	290 989,43
		- jednostkach powiązanych		
	IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych.	235 079,27	336 862,43
	V.	Inne.	5 418,58	153 176,75
H.		**Koszty finansowe.**	**518 664,59**	**171 455,75**
	I.	Odsetki, w tym:	124 573,07	117 276,29
		- dla jednostek powiązanych.		
	II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
		- w jednostkach powiązanych		
	III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych.	336 862,43	
	IV.	Inne	57 229,09	54 179,46
I.		**Zysk (strata) brutto(F+G-H).**	**307 087,29**	**807 605,50**
J.		**Podatek dochodowy.**	**71 235,00**	**142 419,00**
K.		**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia zysku).**		
L.		**Zysk (strata) netto (I-J-K).**	**235 852,29**	**665 186,50**

Sporządzono w dniu 30.05.2018 r.

ESTYMA Kancelaria Biegłego Rewidenta
Małgorzata Maj
44-100 Gliwice, ul. Toszecka 102
NIP 631-001-52-69; Regon 003541587
tel.: 32 279 39 94
www.estyma.gliwice.pl

mgr Małgorzata Maj

.....

(nazwisko i imię osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Termoexpert SA
Robert Goluch
Prezes Zarządu

.....

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Termoexpert S. A.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.
(metoda pośrednia)

Regon 160021305, NIP 7491979326

			2017 Rok	2016 Rok
A.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej.**			
	I.	Zysk (strata) netto.	235 852,29	665 186,50
	II.	Korekty razem:	-327 107,99	496 315,52
		1. Amortyzacja.	300 703,87	263 711,00
		2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych.		
		3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy).	104 451,46	50 646,06
		4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej.	-952 636,44	-224 970,31
		5. Zmiana stanu rezerw.	-18 778,00	61 340,00
		6. Zmiana stanu zapasów.	173 640,70	-126 581,27
		7. Zmiana stanu należności.	-5 299,94	2 453 931,31
		8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów.	56 849,93	-1 223 454,14
		9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych.	-87 253,63	-362 190,81
		10. Inne korekty.	101 214,06	-396 116,32
	III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/–II).	**-91 255,70**	**1 161 502,02**
B.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej.**			
	I.	Wpływy:	5 574 505,19	2 349 820,13
		1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.	569,10	500,00
		2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne.		
		3. Z aktywów finansowych, w tym:	5 543 936,09	2 349 320,13
		a) w jednostkach powiązanych.		
		b) w pozostałych jednostkach.	5 543 936,09	2 349 320,13
		– zbycie aktywów finansowych.	5 539 946,09	2 283 619,22
		– dywidendy i udziały w zyskach.	3 990,00	65 104,00
		– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych.		
		– odsetki.		596,91
		– inne wpływy z aktywów finansowych.		
		4. Inne wpływy inwestycyjne.	30 000,00	
	II.	Wydatki:	3 857 307,50	3 401 511,63
		1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.	43 802,44	244 383,57
		2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne.		
		3. Na aktywa finansowe, w tym:	3 763 505,06	3 152 128,06
		a) w jednostkach powiązanych,		
		b) w pozostałych jednostkach,	3 763 505,06	3 152 128,06
		– nabycie aktywów finansowych,	3 763 505,06	3 152 128,06
		– udzielone pożyczki długoterminowe.		
		4. Inne wydatki inwestycyjne.	50 000,00	5 000,00
	III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II).	1 717 197,69	-1 051 691,50
C.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej.**			
	I.	Wpływy:	117 418,91	280 718,45
		1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału.		
		2. Kredyty i pożyczki.	117 418,91	280 718,45
		3. Emisja dłużnych papierów wartościwych.		
		4. Inne wpływy finansowe.		
	II.	Wydatki:	1 702 812,94	393 880,05
		1. Nabycie udziałów (akcji) własnych.		
		2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli.	155 301,30	72 473,94
		3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku.		
		4. Spłaty kredytów i pożyczek.	1 384 795,48	144 275,26
		5. Wykup dłużnych papierów wartościowych.		
		6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych.		
		7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego.	38 143,09	46 769,01
		8. Odsetki.	124 573,07	130 361,84
		9. Inne wydatki finansowe.		
	III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II).	**-1 585 394,03**	**-113 161,60**
D.	**Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III).**		**40 547,96**	**-3 351,08**
E.	**Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:**		**-40 547,96**	**-3 351,08**
		– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych.		
F.	**Środki pieniężne na początek okresu.**		**49 546,19**	**52 897,27**
G.	**Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:**		**90 094,15**	**49 546,19**
		– o ograniczonej możliwości dysponowania.		

Sporządzono w dniu 30.05.2018 r.

ESTYMA Kancelaria Biegłego Rewidenta
Małgorzata Maj
44-100 Gliwice, ul. Toszecka 102
NIP 631-001-52-69; Regon 003541587
tel.: 32 279 39 94
www.estyma.gliwice.pl

mgr Małgorzata Maj
.....
(nazwisko i imię osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Termoexpert SA
Robert Goluch
Prezes Zarządu

.....
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Termo expert S. A.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Regon 160021305, NIP 7491979326

		2017 Rok	2016 Rok
I.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)**	**2 583 945,60**	**1 996 709,42**
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów podstawowych		
I.a.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach**	**2 583 945,60**	**1 996 709,42**
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)		
	- umorzenie udziałów (akcji)		
1.2.	**Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu**	**103 534,20**	**103 534,20**
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 796 176,44	1 363 935,83
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	509 885,20	432 240,61
	a) zwiększenie (z tytułu)	509 885,20	432 240,61
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo min. wartość)	509 885,20	432 240,61
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
2.2.	**Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu**	**2 306 061,64**	**1 796 176,44**
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
3.2.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**
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**	**0,00**	**0,00**
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	684 234,96	523 763,01
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	689 711,34	529 239,39
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów podstawowych		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	689 711,34	529 239,39
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	665 186,50	504 714,55
	kapitał zapasowy	509 885,20	432 240,61
	dywidenda	155 301,30	72 473,94
5.3.	**Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu**	**24 524,84**	**24 524,84**
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	5 476,38	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów podstawowych	0,00	5 476,38
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	5 476,38	5 476,38
	a) zwiększenie- amortyzacja prawa wieczystego uzytkowania gruntu		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
5.6.	**Strata z lat ubiegłych na koniec okresu**	**5 476,38**	**5 476,38**
5.7.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu**	**19 048,46**	**19 048,46**
6.	**Wynik netto**	**235 852,29**	**665 186,50**
	a) zysk netto	235 852,29	665 186,50
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	**Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)**	**2 664 496,59**	**2 583 945,60**
III.	**Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)**	**2 664 496,59**	**2 583 945,60**

Sporządzono w dniu 30.05.2018 r.

ESTYMA Kancelaria Biegłego Rewidenta
Małgorzata Maj
44-100 Gliwice, ul. Toszecka 102
NIP 631-001-52-69; Regon 00354158?
tel.: 32 279 39 94
www.estyma.gliwice.pl

mgr Małgorzata Maj

(nazwisko i imię osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Termoexpert SA
Robert Goluch
Prezes Zarządu

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)