



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 Kukla Jerzy Górski, Waldemar Bieliński

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.

CZĘŚĆ PIERWSZA

1. Stan i ruch majątku trwałego na przestrzeni 2022 roku.

Treść	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem	WNiP
	gr. 0	gr. 1 i 2	gr. 4, 6	gr. 7	gr. 8			
Stan na dzień 01.01.2022 r.	100.834,10	2.057.603,73	250.290,13	357.787,11	205.795,43	0,00	2.972.310,50	187.000,00
Aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	176.386,84	14.678,00	2.245,71	193.310,55	0,00
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozchody	0,00	0,00	0,00	128.158,10	0,00	0,00	128.158,10	0,00
Stan na dzień 31.12.2022 r.	100.834,10	2.057.603,73	250.290,13	406.015,85	220.473,43	2.245,71	3.037.462,95	187.000,00
Umorzenie								
Stan na dzień 01.01.2022 r.	13.207,74	1.552.804,94	119.790,00	149.956,33	184.174,84	0,00	2.019.933,85	187.000,00
Aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpis roczny	1.288,56	205.760,40	14.499,96	95.495,10	4.710,28		321.754,30	0,00
Inne zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	98.114,61	0,00	0,00	98.114,61	0,00
Stan na dzień 31.12.2022 r.	14.496,30	1.758.565,34	134.289,96	147.336,82	188.885,12	0,00	2.243.573,54	187.000,00
Wartość netto								
Stan na dzień 01.01.2022	87.626,36	504.798,79	130.500,13	207.830,78	21.620,59	0,00	952.376,65	0,00
Stan na dzień 31.12.2022 r.	86.337,80	299.038,39	116.000,17	258.679,03	31.588,31	2.245,71	793.889,41	0,00

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

2. Stan i ruch inwestycji długoterminowych na przestrzeni 2022 roku.

Nazwa	Stan na 31.12.2021 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2022 r.
1 szt. udziału w TUZ TUW	10,00	0,00	0,00	10,00

- Wartość gruntów użytkowanych wieczysto wynosi 86.337,80 zł.
- 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.
- Spółka posiada aktywa w postaci papierów wartościowych, akcji polskich spółek notowanych na giełdzie.

Rodzaj posiadanych na dzień bilansowy papierów wartościowych	Zaliczenie papierów do długo - lub krótko	Wartość wykazana w bilansie	Wartość nominalna	Łączna liczba akcji
Akcje spółek notowanych na giełdzie.	Krótkoterminowe	99.503,96	28.773,20	214.532

6. Jednostka utworzyła nowe odpisy aktualizujące wartości należności.

Nazwa	Stan na 31.12.2021 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2022 r.
Odpis aktualizujący należności.	88.002,13	243.486,04	0,00	331.488,17

- 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 Górską	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

8. Zarząd Spółki planuje stratę poniesioną w 2022 roku, w wysokości – 878.927,50 zł, w całości pokryć z kapitału zapasowego.

9. Dane o stanie rezerw:

Nazwa	Stan na 31.12.2021 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2022 r.
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.	115.588,00	0,00	27.809,00	87.779,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne.	0,00	31.127,00	0,00	37.127,00

10. Zobowiązania krótkoterminowe przedstawiają się następująco:

Nazwa pozycji	Wartość pozycji w zł
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług.	622.626,13
- w tym pow. 12 m-cy z tytułu zabezpieczeń gwarancyjnych.	90.566,12
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń.	58.428,86
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń.	43.750,69
Inne zobowiązania finansowe z tyt. Leasingów.	46.721,42
Inne zobowiązania.	1.204,21
Razem	1.166.424,54

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

Terminy spłaty	Do roku	od 1 – 3 lat	od 3 - 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
Kredyty bankowe w tym:	349.354,44	273.479,04	273.479,04	581.142,72	1.477.455,24*
Subwencja z PFR	44.338,79	0,00	0,00	0,00	44.338,79
Leasing	46.721,42	170.083,75	0,00	0,00	216.805,17

*Powyższy podział nie uwzględnia różnicy z tytułu wyceny wg skorygowanej ceny nabycia w kwocie 16.630,66 zł.

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

Pasywa B.II.3.a.	1.111.470,14
Pasywa B.III.3.a.	393.693,23
Razem:	1.505.163,37

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

Pasywa B.II.3.c.	170.083,75
Pasywa B.III.3.c.	46.721,42
Razem:	216.805,17

14. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki oraz zobowiązań warunkowych ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczenia

Lp.	Przedmiot zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania na 31.12.2022	Kwota zabezpieczenia
1.	Kredyt w rachunku bieżącym PKO BP SA Umowa Nr: 57 1020 2472 0000 6402 0476 7598	weksel własny osoby będącej dłużnikiem głównym, klauzula potrącenia należności PKO z rachunku klienta, gwarancja de minimis PLD-KFG - 80%	212.614,92	
2.	Pożyczka hipoteczna MSP Umowa Nr: 95 1020 1068 0000 1796 0081 3451	weksel własny osoby będącej dłużnikiem głównym, klauzula potrącenia należności PKO z rachunku klienta, hipoteka umowna na użytkowaniu wieczystym gruntu nr ewidencyjny działki 588/13	1.264.840,32	2.034.000,00
3.	Umowy leasingowe	weksle własne in blanco	216.805,17	

15. Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych.

Opis	Stan na 31.12.2022 r.
Krótkoterminowe Aktywa	25.936,79
Pozostałe	25.936,79
Długoterminowe Aktywa	345.583,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	338.935,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	6.648,00
Razem	371.519,79

16. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT.

Nazwa	Stan na 31.12.2022 r.
Środki na rachunku bankowym	68.553,94

CZĘŚĆ DRUGA

1. Spółka uzyskała na terytorium Polski następującą strukturę przychodów:

Źródła przychodów	2022 r.	2021 r.
Przychody razem	5.695.820,74	11.440.342,92
- generalne wykonawstwo	4.748.275,75	10.215.389,61
- sprzedaż towarów i materiałów budowlanych	100.611,76	303.619,65
- inne usługi	846.933,23	921.333,66

2. Nie występują odpisy aktualizujące zapasów.
3. Na koniec roku wartość środków trwałych w budowie wynosi 2.245,71 zł, są to nakłady na adaptację pomieszczeń magazynowych.
4. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:
 - w 2022 roku nakłady poniesione na środki trwałe wyniosły 26.607,91 zł
 - nakładów na przyszły rok nie planuje się

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	28.206,96
Środki pieniężne na rachunkach bankowych, w tym	78.838,82
Środki na rachunku Vat	68.553,94
Razem:	107.045,78

W poz. Inne korekty zaprezentowano:

Wartość aktualizacji papierów wartościowych	-111.317,01
Wartość wyceny wg skorygowanej ceny nabycia kredytu długoterminowego	-16.630,66
Razem:	-127.947,67

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. Średnie roczne zatrudnienie w osobach to 9 pracowników umysłowych, w tym 4 kobiety.
4. Wynagrodzenie Zarządu wyniosło 266.098,56 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 10.000,00 zł netto.

CZĘŚĆ PIĄTA

1. Inne istotne zdarzenia po dniu bilansowym nie wystąpiły.

CZĘŚĆ SZÓSTA

1. Pominięcie w SF jakiegokolwiek pozycji oznacza, że pozycja ta nie wystąpiła.