



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2014 r. – 31.12.2014 r.

Firma:	Termoexpert Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Adres siedziby:	Kędzierzyn-Koźle, ul. Broniewskiego 15, 47-225 Kędzierzyn-Koźle
Strona internetowa:	www.termoexpert.com.pl
NIP:	7491979326
Regon:	160021305
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy KRS
KRS:	0000371735

Kędzierzyn-Koźle 12.05.2015 r.



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2014 r. – 31.12.2014 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. Leasingi operacyjne 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 długoterminowe i krótkoterminowe w akcje wyceniono w cenie rynkowej – giełdowej.
 - E. Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe w pożyczki wyceniono wg wartości nominalnej powiększonej o należne odsetki.
 - F. Należności i zobowiązania, w tym leasing operacyjny, wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty.
 - G. Środki pieniężne, rozliczenia między okresowe i kapitały przedstawiono w wartości nominalnej.
 - H. Towary i materiały stanowiące zapasy w magazynach wycenia się w rzeczywistych cenach zakupu wraz z kosztami związanymi z ich nabyciem, 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.
 - I. Przychody z wykonania nie zakończonej usługi budowlanej, w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, ustala się proporcjonalnie do stopnia zaawansowania wykonanej usługi.

ESTYMA Kancelaria Biegłego Rewidenta
Małgorzata Maj
44-100 Gliwice, ul. Toszecka 102
NIP 681-001-52-69; Regon 003541587
tel.: 32 279 39 94
www.estyma.gliwice.pl
Małgorzata Maj
mgr Małgorzata Maj
Sporządzono w dniu 12.05.2015 r.

Robert Goluch
Termoexpert SA
Robert Goluch
Prezes Zarządu

(Zarząd Termoexpert SA)
Kędzierzyn-Koźle 12.05.2015 r.



BILANS NA DZIEŃ 31.12.2014 r.

Regon 160021305, NIP 7491979326

AKTYWA	Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 31.12.2013 r.	PASYWA	Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 31.12.2013 r.
A. Aktywa trwałe	1 714 266,36	1 773 139,28	A. Kapitał (fundusz) własny	1 519 237,13	1 445 799,45
I. Wartości niematerialne i prawne	2 799,88	4 199,92	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	103 534,20	103 534,20
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podst. wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 799,88	4 199,92	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	1 290 498,15	1 145 586,89
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 496 540,95	1 564 286,36	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	1 180 056,75	1 305 123,46	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	100 834,10	100 834,10	VIII. Zysk (strata) netto	125 204,78	196 678,36
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	797 305,76	915 239,96	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obr. wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	31 242,12	45 396,48			
d) środki transportu	194 196,47	178 881,13			
e) inne środki trwałe	56 478,30	64 771,79			
2. Środki trwałe w budowie	316 484,20	259 162,90			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00			
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe	10,00	0,00			
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe	10,00	0,00			
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	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe	10,00	0,00			
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	214 915,53	204 653,00			
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	213 677,00	204 653,00			
Inne rozliczenia międzyokresowe	1 238,53	0,00			
B. Aktywa obrotowe	3 060 275,12	2 202 224,08	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 255 304,35	2 529 563,91
I. Zapasy	25 910,13	38 426,53	I. Rezerwy na zobowiązania	288 318,00	302 853,00
1. Materiały	634,00	1 443,15	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	288 318,00	302 853,00
2. Półprodukty i produkty w toku	6 600,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary	17 382,33	34 930,52	- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy	1 293,80	2 052,86	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	932 688,09	164 676,74	- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych			- krótkoterminowe		
a) należności z tyt. dostaw i usług			II. Zobowiązania długoterminowe	586 663,74	608 544,52
- o okresie spłaty do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek	586 663,74	608 544,52
b) inne			a) kredyty i pożyczki	457 499,70	493 332,84
2. Należności od pozostałych jednostek	932 688,09	164 676,74	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) należności z tytułu dostaw i usług	780 869,29	163 676,74	c) inne zobowiązania finansowe	129 164,04	115 211,68
- o okresie spłaty do 12 miesięcy	771 372,47	151 281,74	d) inne		
- o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	9 496,82	12 395,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 417 373,61	597 439,58
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecz., i zdrowotnych oraz innych świadczeń	117 376,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
c) inne	34 442,80	1 000,00	a) z tytułu dostaw i usług		
d) dochodzone na drodze sądowej			- o okresie wymagalności do 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe	562 490,75	388 604,70	- o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	562 490,75	388 604,70	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	1 417 373,61	597 439,58
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki	781 915,74	231 385,95
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe	48 696,12	49 679,16
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług	410 645,91	224 924,90
b) w pozostałych jednostkach	514 428,88	360 340,20	- o okresie wymagalności do 12 miesięcy	410 645,91	224 924,90
- udziały lub akcje	484 169,98	360 340,20	- o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udzielone pożyczki	30 258,90	0,00	f) zobowiązania wekslowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podat., cel, ubez. i innych świadczeń	148 648,16	64 716,27
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	48 061,87	28 264,50	h) z tytułu wynagrodzeń	26 079,68	26 248,58
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	48 061,87	28 264,50	i) inne	1 388,00	484,72
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne		
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe	962 949,00	1 020 726,81
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 539 186,15	1 610 516,11	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	962 949,00	1 020 726,81
1. Aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	1 500 000,00	1 593 962,74	- długoterminowe		
2. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	39 186,15	16 553,37	- krótkoterminowe	962 949,00	1 020 726,81
			koszty niezakończonych usług budowlanych	962 949,00	1 020 726,81
Aktywa razem	4 774 541,48	3 975 363,36	Pasywa razem	4 774 541,48	3 975 363,36

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

Sporządzono 12.05.2015 r.

mgr Małgorzata Maj

Termoexpert SA
Robert Goluch
Prezes Zarządu

Prezes Zarządu - Robert Goluch

Kędzierzyn-Koźle 12.05.2015 r.



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres od 01.01.2014r. do 31.12.2014r.
(wariant porównawczy)

Regon 160021305, NIP 7491979326

		01.01.2014 31.12.2014	01.01.2013 31.12.2013
		narastająco	
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	6 255 135,91	7 414 343,09
	- od jednostek powiązanych.		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów.	5 777 079,35	8 002 161,24
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna).	68 821,36	-1 134 549,34
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki.		-518,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów.	409 235,20	547 249,19
B.	Koszty działalności operacyjnej.	5 989 357,51	7 121 229,00
I.	Amortyzacja.	204 195,03	210 676,36
II.	Zużycie materiałów i energii.	240 613,99	206 125,34
III.	Usługi obce.	4 602 101,19	5 693 282,90
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy.	27 522,11	20 595,60
V.	Wynagrodzenia.	438 183,84	408 467,51
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia.	78 009,94	77 161,68
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe.	39 102,72	31 505,27
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów.	359 628,69	473 414,34
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B).	265 778,40	293 114,09
D.	Pozostałe przychody operacyjne.	404,23	119 223,41
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych.		7 500,00
II.	Dotacje.		
III.	Inne przychody operacyjne.	404,23	111 723,41
E.	Pozostałe koszty operacyjne.	17 875,01	4 948,76
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych.		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych.	5 458,62	
III.	Inne koszty operacyjne.	12 416,39	4 948,76
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E).	248 307,62	407 388,74
G.	Przychody finansowe.	53 739,17	552,86
I.	Dywidendy i udział w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych.		
II.	Odsutki, w tym: - od jednostek powiązanych.	11 740,46	27,02
III.	Zysk ze zbycia inwestycji.		14,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji.	41 969,71	
V.	Inne.	29,00	511,84
H.	Koszty finansowe.	200 401,01	83 056,24
I.	Odsutki, w tym: - dla jednostek powiązanych.	64 023,35	64 350,46
II.	Strata ze zbycia inwestycji.	73 213,60	
III.	Aktualizacja wartości inwestycji.	47 573,31	6 403,35
IV.	Inne.	15 590,75	12 302,43
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H).	101 645,78	324 885,36
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.).	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne.		
II.	Straty nadzwyczajne.		
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J).	101 645,78	324 885,36
L.	Podatek dochodowy.	-23 559,00	128 207,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia zysku).		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M).	125 204,78	196 678,36

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

Sporządzono 12.05.2015 r.
mgr Małgorzata Maj


Termoexpert SA
Robert Goluch
Prezes Zarządu

Prezes Zarządu - Robert Goluch
Kędzierzyn-Koźle 12.05.2015 r.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
sporządzone na dzień 31.12.2014 r.

Regon 160021305, NIP 7491979326

		Bieżący rok obrotowy 31.12.2014 r.	Poprzedni rok obrotowy 31.12.2013 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 394 032,35	1 249 146,09
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów podstawowych		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 394 032,35	1 249 146,09
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	103 534,20	103 534,20
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydatki na udziały (emisji akcji)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenie udziałów (akcji)		
	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	103 534,20	103 534,20
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a)	zwiększenie		
b)	zmniejszenie		
	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 145 586,89	1 089 908,41
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	144 911,26	55 678,48
a)	zwiększenie (z tytułu)	144 911,26	55 678,48
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		4 454,28
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo min. wartość)	144 911,26	51 224,20
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 290 498,15	1 145 586,89
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		25,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	-25,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		-25,00
	- zbycia środków trwałych		
	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		55 678,48
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	196 678,36	55 678,48
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	196 678,36	55 678,48
	- podziału zysku z lat ubiegłych	196 678,36	55 678,48
	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
	Wynik netto	125 204,78	196 678,36
a)	zysk netto	125 204,78	196 678,36
b)	strata netto		
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 519 237,13	1 445 799,45
	Proponowany podział zysku (pokrycie straty)		-51 767,10
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 519 237,13	1 394 032,35

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

Sporządzono 12.05.2015 r.

mgr Małgorzata Maj



Termoexpert SA
Robert Goluch
Prezes Zarządu

Prezes Zarządu - Robert Goluch
Kędzierzyn-Koźle 12.05.2015 r.

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH
sporządzony na dzień 31.12.2014 r.
(metoda pośrednia)

Regon 160021305, NIP 7491979326

	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy
	31.12.2014 r.	31.12.2013 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej.		
I. Zysk (strata) netto.	125 204,78	196 678,36
II. Korekty razem:	-26 370,26	340 608,46
1. Amortyzacja.	204 195,03	210 676,36
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych.		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy).	65 296,27	76 625,87
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej.	73 213,60	-7 520,00
5. Zmiana stanu rezerw.	-14 535,00	1 323 579,81
6. Zmiana stanu zapasów.	12 516,40	107 599,98
7. Zmiana stanu należności.	-533 259,35	941 213,88
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów.	107 447,16	-538 464,74
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych.	3 289,62	-1 778 148,70
10. Inne korekty.	55 466,01	5 046,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II).	98 834,52	537 286,82
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej.		
I. Wpływy:	748 727,21	7 597,02
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.		7 500,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne.		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	748 727,21	97,02
a) w jednostkach powiązanych.		
b) w pozostałych jednostkach.	748 727,21	97,02
- zbycie aktywów finansowych.	737 245,65	70,00
- dywidendy i udziały w zyskach.		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych.		
- odsetki.	11 481,56	27,02
- inne wpływy z aktywów finansowych.		
4. Inne wpływy inwestycyjne.		
II. Wydatki:	1 154 814,62	473 564,90
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.	184 911,99	126 294,90
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne.		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	939 902,63	347 270,00
a) w jednostkach powiązanych,		
b) w pozostałych jednostkach.	939 902,63	347 270,00
- nabycie aktywów finansowych,	939 902,63	347 270,00
- udzielone pożyczki długoterminowe.		
4. Inne wydatki inwestycyjne.	30 000,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II).	-406 087,41	-465 967,88
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej.		
I. Wpływy:	774 897,50	139 063,03
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału.		
2. Kredyty i pożyczki.	774 897,50	139 063,03
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych.		
4. Inne wpływy finansowe.		
II. Wydatki:	447 847,24	189 368,35
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych.		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli.	51 767,10	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku.		
4. Spłaty kredytów i pożyczek.	267 721,40	65 515,88
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych.		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych.		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego.	59 071,40	47 199,58
8. Odsetki.	69 287,34	76 652,89
9. Inne wydatki finansowe.		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II).	327 050,26	-50 305,32
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III).	19 797,37	21 013,62
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	19 797,37	21 013,62
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych.		
F. Środki pieniężne na początek okresu.	28 264,50	7 250,88
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	48 061,87	28 264,50
- o ograniczonej możliwości dysponowania.		

ESTYMA Kancelaria Biegłego Rewidenta
Małgorzata Maj

44-100 Gliwice, ul. Toszecka 102
NIP 6311001-52-69; Regon 003541587
tel. 32 279 39 94
www.estyma.gliwice.pl

Sporządzono 12.05.2015 r.
mgr Małgorzata Maj



Termoexpert SA
Robert Goluch
Prezes Zarządu

Prezes Zarządu - Robert Goluch
Kędzierzyn-Koźle 12.05.2015 r.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2014 r – 31.12.2014 r.

CZĘŚĆ PIERWSZA

1. Stan i ruch majątku trwałego na przestrzeni 2014 r.

Nazwa	Stan na 31.12.2013	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2014
Środki trwałe	1.830.675,87	128.562,92	113.777,72	1.845.461,07
Grunty	100.834,10			100.834,10
Budynki i budowle	1.179.341,90			1.179.341,90
Urz. Techniczne i maszyny	116.551,12			116.551,12
Środki transportu	298.714,37	119.734,68	111.777,72	306.671,33
Inne środki trwałe	135.234,38	8.828,24	2.000,00	142.062,62
Nip	7.000,00			7.000,00
Środki trwałe w budowie	259.162,90	57.321,30		316.484,20

2. Dane dotyczące zmian umorzenia i amortyzacji.

Nazwa	Stan na 31.12.2013	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2014
Środki trwałe	525.552,41	202.794,99	62.943,08	665.404,32
Budynki i budowle	264.101,94	117.934,20	0,00	382.036,14
Urz. Techniczne i maszyny	71.154,64	14.154,36	0,00	85.309,00
Środki transportu	119.833,24	53.584,70	60.943,08	112.474,86
Inne środki trwałe	70.462,59	17.121,73	2.000,00	85.584,32
Nip	2.800,08	1.400,04	0,00	4.200,12

3. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie wynosi 100.834,10 zł.
4. Spółka prezentuje w środkach trwałych, w pozycji środki transportu samochody osobowe użytkowane w oparciu o umowy leasingu operacyjnego.
5. Nie występuje zobowiązanie wobec budżetu.
6. Kapitał podstawowy Spółki wynosi 103.534,20 zł i dzieli się na 1.035.342 akcji po 0,10 zł na każdą akcję, które objęły krajowe osoby fizyczne.
7. Kapitał zapasowy Spółki zwiększył się o kwotę 144.911,26 zł (zysk roku 2013) z kwoty 1.135.586,89 zł do kwoty 1.290.498,15 zł.
8. Zarząd Spółki planuje zysk roku 2014 w wysokości 125.204,78 zł w całości przeznaczyć na kapitał zapasowy.
9. Spółka nie tworzyła rezerw.
10. Spółka utworzyła odpisy aktualizacyjne wartość aktywów:
 - na należności zagrożone 5.458,62 zł,
 - na inwestycje krótkoterminowe w papiery wartościowe do ceny giełdowej 41.888,45 zł.
11. Wszystkie zobowiązania Spółki mają okres spłaty do 1 roku za wyjątkiem rat kredytowych i leasingowych:

Termin spłaty	Kredyty bankowe w zł.	Leasingi w zł.
2015 r	781.915,74	48.696,12
2016 r – 2017 r	84.166,74	94.123,45
2018 r – 2019 r	79.999,92	35.040,59
2020 r i później	293.333,04	
Razem	1.239.415,44	177.860,16



12. Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych.		
Opis	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
VAT do rozliczania	3.657,26	23.085,02
Pozostałe	12.896,11	17.339,66
Usługi długoterminowe nienotyfikowane	1.593.962,74	1.500.000,00
Razem	1.610.516,11	1.540.424,68
W tym długoterminowe		1.238,53

13. Majątek spółki został zabezpieczony na nieruchomości – księga wieczysta 46201/4 w postaci:
- ✓ Hipoteka umowna na kwotę 1.020.000,00 zł na rzecz GETIN NOBLE BANK SA w Warszawie - kredyt w kwocie 600.000,00 zł oraz odsetki, opłaty, roszczenia, prowizje i koszty. Umowa kredytu nr 419/KO/2012 z dnia 02.04.2012 r.
 - ✓ Hipoteka umowna na kwotę 612.000,00 zł. na rzecz - GETIN NOBLE BANK SA w Warszawie.
 - ✓ Kredyt w kwocie 360.000,00 zł oraz odsetki, opłaty roszczenia, prowizje i koszty. Umowa kredytu nr 546/MF/EIB/2012 z dnia 07.11.2012 r.
14. Spółka nie posiada zobowiązań warunkowych.

CZĘŚĆ DRUGA

1. Jednostka uzyskała na terytorium Polski następującą strukturę przychodów:

Źródła przychodów	PLN
Przychody razem	6.186.314,55
w tym:	
- generalne wykonawstwo	3.437.470,55
- sprzedaż towarów i materiałów budowlanych	409.235,20
- przychody z usług budowlanych długoterminowych	1.500.000,00
- pozostałe usługi finansowe	72.865,10
- inne usługi	766.743,70

2. Nie występują odpisy aktualizujące stan środków trwałych i zapasów.
3. Nie występuje produkcja zaniechana.

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

Przychód bilansowy	8.571.666,34
Przychody nie podatkowe:	1.542.228,61
- wyceny papierów wartościowych na 31.12.2014 r	41.969,71
- przychody usług długoterminowych	1.500.000,00
- odsetki nie otrzymane	258,90
Przychód podatkowy	7.029.437,73
Koszty bilansowe	6.876.057,82
Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	1.198.097,00
w tym:	
- amortyzacja	53.584,70
- materiały	
- reprezentacja i inne koszty	2.414,24
- ubezpieczenia społeczne i FP i FGŚP	11.277,36
- koszty wyceny papierów długoterminowych	47.573,31
- odsetki budżetowe i nie zapłacone	133,80
- odsetki nie zapłacone	7.520,55
- pozostałe koszty operacyjne	8.040,42
- odsetki od leasingu niezapłacone	228,84
- darowizny	4.000,00
- koszty usług długoterminowych	975.000,00
- nie zapłacona faktura	87.831,78
- nie zapłacona polisa	492,00



Koszty podatkowe	1.414.452,08
w tym:	
- zapłacone ubezpieczenia społeczne i FP i FGŚP z 2013 r	13.875,29
- koszty leasingu operacyjnego 2014 r	59.071,40
- odsetki zapłacone z 2013 r	228,84
Razem koszty uzyskania przychodu	7.092.412,90
Strata podatkowa	62.975,17
Podstawa opodatkowania	0,00
Podatek 19 %	0,00
Podatek odroczony	23.559,00
Zysk netto	125.204,78

5. W bieżącym roku spółka planuje wydatki inwestycyjne na kwotę 200.000,00 zł.
6. Nie wystąpiły zyski i straty losowe.

CZEŚĆ TRZECIA

1. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

CZEŚĆ CZWARTA

1. Spółka w roku 2014 zatrudniała średnio 8 pracowników w tym 8 pracowników umysłowych, w tym 3 kobiety.
2. Wynagrodzenie członków Zarządu wyniosło 180.000,00 zł brutto.
3. Pożyczki nie wystąpiły.
4. Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2014 r, wyniosło 5.000,00 zł netto plus VAT 23%.

CZEŚĆ PIĄTA

1. Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nie wystąpiły.
2. W bieżącym sprawozdaniu zmieniono prezentację z tytułu krótkoterminowych zobowiązań z tytułu Leasingów z pozycji pasywów B.III.2.1 do B.III.2.c.

CZEŚĆ SZÓSTA – NIE DOTYCZY, CZEŚĆ SIÓDMA – NIE DOTYCZY, CZEŚĆ ÓSMA – NIE DOTYCZY,

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

Małgorzata Maj
 mgr Małgorzata Maj
 Sporządzono w dniu 12.05.2015 r.

Robert Goluch
 Termoexpert SA
 Robert Goluch
 Prezes Zarządu

(Zarząd Termoexpert SA)
 Kędzierzyn-Koźle 12.05.2015 r.

