



TERMOEXPERT SPÓŁKA AKCYJNA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Firma:	Termoexpert Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Kędzierzyn-Koźle
Adres:	ul. Broniewskiego 15, 47-225 Kędzierzyn-Koźle
Telefon:	+48 77 483 66 72
Faks:	+48 77 483 65 89
Adres poczty elektronicznej:	biuro@termoexpert.com.pl
Strona internetowa:	www.termoexpert.com.pl
NIP:	7491979326
Regon:	160021305
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy KRS
KRS:	0000371735

Kędzierzyn-Koźle 10 Maj 2013 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 wariantcie 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 trwale 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.
 - C. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500,00 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej 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.
 - 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. Stan robót w toku ewidencjonuje się w sprawozdaniu w zapasach wg bezpośredniego kosztu wytworzenia – materiały, usługi, wynagrodzenia bezpośrednio z narzutami.
 - J. W rachunku zysków i strat premie uzyskane od kontrahenta z tytułu przekroczenia pułapu obrotu z tytułu zakupu towarów zaprezentowano jako zwiększenie sprzedaży towarów i materiałów.

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 w dniu 10.05.2013 r.
mgr Małgorzata Maj

Termoexpert SA
Robert Goluch
Prezes Zarządu

Kędzierzyn-Koźle 10.05.2013 r.
Zarząd Termoexpert SA



Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

CZEŚĆ PIERWSZA.

1. Poniżej przedstawiono stan i ruch majątku trwałego na przestrzeni 2012 roku.

Nazwa	Stan na 31.12.11	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.12
Środki trwałe	1.600.289,99	254.017,88	0,00	1.854.307,87
Grunty	100.834,10	0,00	0,00	100.834,10
Budynki i budowle	1.179.341,90	0,00	0,00	1.179.341,90
Urz. techniczne i maszyny	92.937,12	23.614,00	0,00	116.551,12
Środki transportu	179.805,49	151.908,88	0,00	331.714,37
Inne środki trwałe	47.371,38	78.495,00	0,00	125.866,38
WNIIP	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00
Środki trwałe w budowie	0,00	202.236,00	60.000,00	142.236,00

2. Dane dotyczące zmian umorzenia i amortyzacji.

Nazwa	Stan na 31.12.11	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.12
Środki trwałe	168.029,83	181.246,26	0,00	349.276,09
Budynki i budowle	28.233,54	117.934,20	0,00	146.167,74
Urz. techniczne i maszyny	43.437,87	12.950,82	0,00	56.388,69
Środki transportu	58.887,04	36.603,24	0,00	95.490,28
Inne środki trwałe	37.471,38	13.758,00	0,00	51.229,38
WNIIP	0,00	1.400,04	0,00	1.400,04



1. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie wynosi 100.834,10 zł.
2. Spółka nie użytkuje środków trwałych nie umarzanych na podstawie umów leasingu lub podobnych.
3. Nie występuje zobowiązanie wobec budżetu.
4. Kapitał podstawowy Spółki wynosi 103.534,20 zł i dzieli się na 1.035.342 akcji po 0,10 zł za każdą akcję, które objęły krajowe osoby fizyczne. W trakcie roku kapitał został podwyższony o 3.234,20 zł.
5. Kapitał zapasowy zwiększył się z kwoty 477.500,28 zł o 464.084,93 zł - zysk z lat poprzednich, oraz o 148.323,20 zł (agio) do kwoty 1.089.908,41 zł.
6. Zarząd Spółki planuje zysk bieżącego roku w wysokości 55.678,48 zł w całości przeznaczyć na kapitał zapasowy.
7. Jednostka nie tworzyła rezerw.
8. Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość aktywów.
9. Wszystkie zobowiązania mają okres spłaty do 1 roku za wyjątkiem: rat leasingowych przypadających na lata do 2017 – średnio do spłaty 46.855,68 zł rocznie, oraz kredytu długoterminowego z terminem spłaty do 2027r. – spłata roczna wynosi 39.999,96 zł.
10. Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych – krótkoterminowych.

	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
VAT do rozliczenia.	19.518,63	10 453,91
Pozostałe.	93.166,96	13 415,50
Razem	112.685,59	23 869,41

11. Majątek spółki został zabezpieczony:
12. Umowy kredytowe:
 - Kredyt inwestycyjny w kwocie 600.000,00 zł, z terminem spłaty do 01.04.2027 r.,
 - Kredyt na działalność bieżącą (w rachunku bieżącym) w kwocie 360.000,00 zł, z terminem spłaty do 06.01.2017 r.
 Zabezpieczenie kredytów:
 - hipoteka nieruchomości - księga wieczysta OP1/K/00046201/4,
 - wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej,
 - pełnomocnictwem do rachunku bankowego,
 na rzecz Getin Noble Bank
13. Spółka nie posiada zobowiązań warunkowych.



CZEŚĆ DRUGA.

1. Jednostka uzyskała na terytorium Polski następującą strukturę przychodów.

Źródła przychodów	PLN
Generalne wykonawstwo.	4.010.927,53
Sprzedaż towarów i materiałów budowlanych.	502.010,48
Doradztwo techniczne, wnioski, audyty, projekty.	269.098,38
Pozostałe usługi finansowe.	220.733,13
Usługi najmu i inne.	33.063,09
Razem	5.035.832,61

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

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

Przychód bilansowy:	5.208.964,94
Przychody nie podatkowe:	-136.079,18
- wyceny papierów wartościowych na 31.12.2011 r.,	-19.579,18
- przychody z dotacji,	-116.500,00
Przychód podatkowy.	5.072.885,74
Koszty bilansowe.	5.118.312,44
Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	
- amortyzacja,	24.361,88
- materiały,	114,9
- reprezentacja i inne koszty,	1.619,38
- ubezpieczenia społeczne i FP i FGŚP,	12.137,48
- koszty wyceny papierów długoterminowych,	24.471,85
- odsetki budżetowe,	230,43
- pozostałe koszty operacyjne,	14.378,49
- koszty wejścia na giełdę i inne usługi,	253.600,00
- odsetki niezapłacone,	941,17
- pozostałe finansowe nkup,	1.100,00
- odsetki od leasingu niezapłacone,	228,84
- darowizny,	2.000,00
Razem	-335.184,42



Dochód podatkowy.	247.791,34
Podstawa opodatkowania.	247.791,00
Podatek 19 %.	47.080,00
Podatek odroczony.	-12.106,00
Wynik bilansowy brutto.	90.652,48
Zysk netto.	55.678,48

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

CZEŚĆ TRZECIA.

1. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

CZEŚĆ CZWARTA.

1. Jednostka zatrudniała średnio 8 pracowników w tym
- Pracowników umysłowych 8, w tym 3 kobiety,
2. Wynagrodzenie członków Zarządu wyniosło 125.249,96 zł brutto.
3. Pożyczki nie wystąpiły.
4. Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2012 r. wyniosło 5.000,00 zł netto plus VAT 23%

CZEŚĆ PIĄTA.

1. Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nie wystąpiły.
2. Nie wystąpiły zamiany polityki rachunkowości.

CZEŚĆ SZÓSTA. - NIE DOTYCZY

CZEŚĆ SIÓDMA. - NIE DOTYCZY

CZEŚĆ ÓSMA. - NIE DOTYCZY

CZEŚĆ DZIEWIĄTA. - 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

Sporządzono w dniu 10.05.2013 r.
mgr Małgorzata Maj


Termoexpert SA
Robert Goluch
Prezes Zarządu

Kędzierzyn-Koźle 10.05.2013 r.
Zarząd Termoexpert SA



Regon 160021305

AKTYWA	Stan na 31.12.2012r.	Stan na 31.12.2011r.	PASYWA	Stan na 31.12.2012r.	Stan na 31.12.2011r.
Aktywa trwałe	1 666 093,74	1 440 824,16	A. Kapitał (fundusz) własny	1 249 146,09	1 042 155,21
I. Wartości niematerialne i prawne	5 599,96	7 000,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	103 534,20	100 300,00
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	5 599,96	7 000,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	1 089 908,41	477 500,28
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	25,00	270,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 647 267,78	1 432 260,16	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	1 505 031,78	1 432 260,16	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		239 348,35
a) grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	100 834,10	100 834,10	VIII Zysk (strata) netto	55 678,48	224 736,58
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 033 174,16	1 151 108,36	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	60 162,43	49 499,25			
d) środki transportu	236 224,09	120 918,45			
e) inne środki trwałe	74 637,00	9 900,00			
2. Środki trwałe w budowie	142 236,00				
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	75,00	320,00			
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe	75,00	320,00			
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	75,00	320,00			
- udziały lub akcje	75,00	320,00			
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 151,00	1 244,00			
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13 151,00	1 244,00			
Inne rozliczenia międzyokresowe					
B. Aktywa obrotowe	1 301 153,62	890 403,01	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 718 101,27	1 289 071,96
I. Zapasy	146 026,51	128 875,93	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	199,00
1. Materiały			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		199,00
2. Półprodukty i produkty w toku	113 821,14	85 400,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary	31 937,67	43 475,93	- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy	267,70	0,00	3. Pozostałe rezerwy		
II. Należności krótkoterminowe	1 105 890,62	490 752,65	- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
a) należności z tyt. dostaw i usług	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	706 943,11	72 875,48
- o okresie spłaty do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek		
b) inne			a) kredyty i pożyczki	533 332,80	
2. Należności od pozostałych jednostek	1 105 890,62	490 752,65	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) należności z tytułu dostaw i usług	1 090 978,62	277 754,24	c) inne zobowiązania finansowe	173 610,31	72 875,48
- o okresie spłaty do 12 miesięcy	899 083,62	277 754,24	d) inne		
- o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	191 895,00		III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 011 158,16	1 210 399,07
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecz., i zdrowotnych oraz innych świadczeń	9 954,00		1. Wobec jednostek powiązanych		
c) inne	4 958,00	212 998,41	a) z tytułu dostaw i usług		
d) dochodzone na drodze sądowej			- o okresie wymagalności do 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe	25 367,08	158 088,84	- o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 367,08	158 088,84	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	1 011 158,16	1 210 399,07
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki	117 838,84	399 700,04
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług	658 776,37	523 484,64
b) w pozostałych jednostkach	18 116,20	72 725,39	- o okresie wymagalności do 12 miesięcy	658 776,37	523 484,64
- udziały lub akcje	18 116,20	72 388,05	- o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udzielone pożyczki		337,34	f) zobowiązania wekslowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podat., cel, ubezp. i innych świadczeń	41 126,36	19 375,31
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 250,88	85 363,45	h) z tytułu wynagrodzeń	23 180,64	10 475,02
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 250,88	85 363,45	i) inne	170 235,95	257 364,06
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne		
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	5 598,41
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	23 869,41	112 685,59	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	5 598,41
Aktywa razem	2 967 247,36	2 331 227,17	- długoterminowe		
			- krótkoterminowe		5 598,41
			Pasywa razem	2 967 247,36	2 331 227,17

ESTYMA Kancelaria Biegłego Rewidenta

Sporządzono w dniu 10.05.2013 r.
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 sporządzającej)

Kędzierzyn-Koźle 10.05.2013 r.

Termoexpert SA
Robert Goluch
Prezes Zarządu

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Regon 160021305

		Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy
		31.12.2012 r.	31.12.2011 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	4 984 502,29	6 157 688,16
	- od jednostek powiązanych.		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów.	4 533 822,13	5 476 552,12
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wart. dodatn., zmn - wart. ujem.)	-51 330,32	170 065,61
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki.		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów.	502 010,48	511 070,43
B.	Koszty działalności operacyjnej.	4 902 609,87	5 823 955,62
I.	Amortyzacja.	182 646,30	102 981,23
II.	Zużycie materiałów i energii.	321 802,26	225 352,73
III.	Usługi obce.	3 503 888,34	4 780 406,10
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	23 360,11	19 960,39
	- podatek akcyzowy.		
V.	Wynagrodzenia.	345 530,65	199 743,01
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia.	67 265,15	35 966,55
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe.	42 426,89	29 993,37
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów.	415 690,17	429 552,24
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B).	81 892,42	333 732,54
D.	Pozostałe przychody operacyjne.	116 554,72	25 507,49
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych środków trwałych.		
II.	Dotacje.	116 500,00	
III.	Inne przychody operacyjne.	54,72	25 507,49
E.	Pozostałe koszty operacyjne.	16 489,46	124 040,80
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych.		115 542,93
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych.		
III.	Inne koszty operacyjne.	16 489,46	8 497,87
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E).	181 957,68	235 199,23
G.	Przychody finansowe.	5 548,41	148 396,48
I.	Dywidendy i udział w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych.		
II.	Odsetki, w tym:	87,90	111 760,48
	- od jednostek powiązanych.		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji.	2 550,00	
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji.		
V.	Inne.	2 910,51	36 636,00
H.	Koszty finansowe.	96 853,61	88 188,13
I.	Odsetki, w tym:	68 422,37	19 974,41
	- dla jednostek powiązanych.		
II.	Strata ze zbycia inwestycji.		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji.	22 821,85	
IV.	Inne.	5 609,39	68 213,72
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H).	90 652,48	295 407,58
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.).	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne.		
II.	Straty nadzwyczajne.		
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J).	90 652,48	295 407,58
L.	Podatek dochodowy.	34 974,00	70 671,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia zysku).		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M).	55 678,48	224 736,58

Sporządzono w dniu 10.05.2013 r.

Kędzierzyn-Koźle 10.05.2013 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 sporządzającej)

Termoexpert SA
Robert Goluch
Prezes Zarządu

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
sporządzone na dzień 31.12.2012 r.

Regon 160021305

		Bieżący rok obrotowy 31.12.2012r.	Poprzedni rok obrotowy 31.12.2011r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 042 155,21	829 048,63
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów podstawowych		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 042 155,21	829 048,63
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	100 300,00	100 300,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	3 234,20	
	a) zwiększenie (z tytułu)	3 234,20	
	- wydatki na udziały (emisji akcji)	3 234,20	
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenie udziałów (akcji)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	103 534,20	100 300,00
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)		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	477 500,28	477 500,28
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	612 408,13	
	a) zwiększenie (z tytułu)	612 408,13	
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	148 323,20	
	- z podziału zysku (ustawowo)	37 126,80	
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo min. wartość)	426 958,13	
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 089 908,41	477 500,28
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	270,00	1 060,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-245,00	-790,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-245,00	790,00
	- zbycia środków trwałych		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	25,00	270,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	250 188,35	239 348,35
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	250 188,35	250 188,35
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	250 188,35	250 188,35
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych	250 188,35	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	250 188,35	
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	250 188,35
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	10 840,00	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów podstawowych		10 840,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	10 840,00	10 840,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	10 840,00	
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	10 840,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	239 348,35
8.	Wynik netto	55 678,48	224 736,58
	a) zysk netto	55 678,48	224 736,58
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 249 146,09	1 042 155,21
	Proponowany podział zysku (pokrycie straty)		
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 249 146,09	1 042 155,21

Sporządzono w dniu 10.05.2013 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
mgr Małgorzata Maj
www.estyma.gliwice.pl

(nazwisko i imię osoby sporządzającej)

Kędzierzyn-Koźle 10.05.2013 r.

Termoexpert SA
Robert Goluch
Prezes Zarządu

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Regon 160021305

		Bieżący rok obrotowy 31.12.2012 r.	Poprzedni rok obrotowy 31.12.2011 r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej.		
I.	Zysk (strata) netto.	55 678,48	224 736,58
II.	Korekty razem:	-185 383,51	801 008,23
	1. Amortyzacja.	182 646,30	102 981,23
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych.	0,00	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy).	72 843,86	25 065,60
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej.	0,00	115 426,42
	5. Zmiana stanu rezerw.	-199,00	-6 796,00
	6. Zmiana stanu zapasów.	-17 150,58	-96 003,21
	7. Zmiana stanu należności.	-615 137,97	-163 961,77
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów.	216 531,26	649 206,22
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych.	71 310,77	113 236,22
	10. Inne korekty.	-96 228,15	61 853,52
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II).	-129 705,03	1 025 744,81
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej.		
I.	Wpływy:	337,34	44 104,81
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.		33 003,00
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne.		
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych.		
	b) w pozostałych jednostkach.		
	- zbycie aktywów finansowych.		
	- dywidendy i udziały w zyskach.		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych.		
	- odsetki.		
	- inne wpływy z aktywów finansowych.		
	4. Inne wpływy inwestycyjne.	337,34	11 101,81
II.	Wydatki:	396 253,88	1 387 910,95
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.	396 253,88	1 288 097,93
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne.		
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	99 813,02
	a) w jednostkach powiązanych,		
	b) w pozostałych jednostkach,	0,00	99 813,02
	- nabycie aktywów finansowych,		99 813,02
	- udzielone pożyczki długoterminowe.		
	4. Inne wydatki inwestycyjne.		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II).	-395 916,54	-1 343 806,14
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej.		
I.	Wpływy:	979 984,18	399 700,04
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału.	151 557,40	
	2. Kredyty i pożyczki.	677 838,88	399 700,04
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych.		
	4. Inne wpływy finansowe.	150 587,90	
II.	Wydatki:	532 475,18	42 513,41
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych.		
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli.		
	3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku.		
	4. Spłaty kredytów i pożyczek.	426 367,28	
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych.		
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych.		
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego.	33 176,14	17 447,81
	8. Odsetki.	72 931,76	25 065,60
	9. Inne wydatki finansowe.		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II).	447 509,00	357 186,63
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III).	-78 112,57	39 125,30
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-78 112,57	39 125,30
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych.		
F.	Środki pieniężne na początek okresu.	85 363,45	46 238,15
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	7 250,88	85 363,45
	- o ograniczonej możliwości dysponowania.		

Sporządzono w dniu 10.05.2013 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 sporządzającej)

Kędzierzyn-Koźle 10.05.2013 r.

Termoexpert SA
Robert Goluch
Prezes Zarządu

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)