

Śródroczne Sprawozdanie finansowe TERMO-REX SA

za okres 01.01.2015r. do 30.06.2015r.

14.08.2015r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO TERMO-REX SA	4
DANE JEDNOSTKI	4
PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI	4
SKŁAD ORGANÓW SPÓŁKI	4
KONCESJE, ZEZWOLENIA	5
SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA DZIEŃ 30.06.2015 R.	5
ZASADY I METODY RACHUNKOWOŚCI STOSOWANE W TERMO-REX S.A.	6
KURSY WYMIANY ZŁOTEGO	8
PODSTAWOWE POZYCJE JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	8
BILANS	10
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	12
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	14
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	16
NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU	18
NOTA 1 WARTOŚCI NIEMATERIALNE	18
NOTA 2 RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	18
NOTA 3 DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	19
NOTA 4 UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH	20
NOTA 5 ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	21
NOTA 6 ZAPASY	23
NOTA 7 NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	23
NOTA 8 NALEŻNOŚCI SPORNE	24
NOTA 9 KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	24
NOTA 10 ODPISY AKTUALIZUJĄCE Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI	24
NOTA 11 KAPITAŁ ZAKŁADOWY	25
NOTA 12 KAPITAŁ ZAPASOWY	25
NOTA 13 POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE	26
NOTA 14 ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	26
NOTA 15 ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE	26
NOTA 16 ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE	27
NOTA 17 ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH	27

NOTA 18	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	27
NOTA 19	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	27
NOTA 20	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	28
NOTA 21	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	29
NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT		30
NOTA 22	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	30
NOTA 23	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA)	30
NOTA 24	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	30
NOTA 25	PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	31
NOTA 26	PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKOWY	31
NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		32
DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE		33
INFORMACJE O INSTRUMENTACH FINANSOWYCH WG STANU NA 30.06.2015R.		33
DANE O POZYCJACH POZABILANSOWYCH		35
PONIESIONE NAKŁADY INWESTYCYJNE ORAZ PLANOWANE W OKRESIE NAJBLIŻSZYCH 6 MIESIĘCY		35
INFORMACJE O WARTOŚCI NIESPŁACONYCH ZALICZEK, KREDYTÓW, POŻYCZEK, GWARANCJI, PORĘCZEŃ LUB INNYCH UMÓW ZOBOWIĄZUJĄCYCH		35
INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH, UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ZA BIEŻĄCY OKRES		36
INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM		36
ZESTAWIENIE ORAZ OBJAŚNIENIE RÓŻNIC POMIĘDZY DANymi UJAWNIONymi W JEDNOSTKOWYM W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM I DANymi PORÓWNYWALNYCH,		36
ZMIANY STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI I SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.		36
DOKONANE KOREKTY BŁĘDÓW PODSTAWOWYCH		36

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO TERMO-REX SA

DANE JEDNOSTKI

TERMO-REX Spółka Akcyjna z siedzibą w Jaworznie przy ul. Wojska Polskiego 2i, NIP 6322006690, Regon 242619597, Wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód pod numerem KRS 0000400094 Kapitał zakładowy 11 350 000 zł, wniesiony w całości.

PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI

1. Podstawowy przedmiot działalności Spółki zgodnie ze statutem obejmuje:

- PKD 25.61.Z Obróbka metali i nakładanie powłok na metale,
- PKD 28.41.Z Produkcja maszyn do obróbki metalu,
- PKD 28.49.Z Produkcja pozostałych narzędzi mechanicznych,
- PKD 33.12.Z Naprawa i konserwacja maszyn,
- PKD 46.90.Z Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana,
- PKD 47.30.Z – Sprzedaż detaliczna paliw do pojazdów silnikowych na stacjach paliw

Spółka specjalizuje się w obróbce cieplnej elementów stalowych, wykonuje usługi podgrzewania przed spawaniem oraz obróbkę cieplną złącz spawanych w szerokim zakresie materiałów, średnic i grubości ścianek. Jest liczącym się w Europie podmiotem specjalizującym się w obróbce cieplnej elementów stalowych (Post Welding Heat Treatment) – PWHT. Termo-Rex SA jest także dostawcą termoelementów, izolacji termicznych, ceramiki technicznej, artykułów elektroinstalacyjnych oraz producentem maszyn i osprzętu do obróbki cieplnej. Od września 2012 roku Spółka prowadzi działalność także w obszarze detalicznej sprzedaży paliw płynnych.

2. Podstawowy przedmiot działalności Spółki obejmuje obróbka metali i nakładanie powłok na metale /PKD 25 61.Z./ Akcje spółki notowane na rynku Regulowanymi zostały zakwalifikowane do sektora - inne usługi.

SKŁAD ORGANÓW SPÓŁKI

Skład Zarządu na 30.06.2015r.:

Prezes Zarządu – Jacek Jussak

Wiceprezes Zarządu – Barbara Krakowska

Członek Zarządu – Tomasz Mazur

Zmiany w składzie Zarządu w pierwszym półroczu 2015 roku: nie wystąpiły.

Skład Rady Nadzorczej na 30.06.2015 r.:

Tomasz Obarski – Przewodniczący Rady Nadzorczej,

Tomasz Kamiński – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,

Jarosław Skrago – Członek Rady Nadzorczej,

Mariola Mendakiewicz – Członek Rady Nadzorczej,

Katarzyna Leda – Członek Rady Nadzorczej.

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej w pierwszym półroczu 2015 roku nie wystąpiły.

KONCESJE, ZEZWOLENIA

1. W dniu 21 września 2012 roku Emitent, decyzją Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki (OPC/11576/21485/W/OKA/2012/RZ) uzyskał koncesję na obrót paliwami ciekłymi (benzynami silnikowymi innymi niż benzyny lotnicze, olejami napędowymi, gazem płynnym) przy wykorzystaniu stacji paliw, na okres od 21 września 2012 r. do 21 września 2022 r.
2. W dniu 19 września 2012 roku Emitent, decyzją Prezydenta Miasta Jaworzna uzyskał trzy zezwolenia Nr SO-DG.7340.111.2012 na sprzedaż w sklepie spożywczym przy stacji paliw ORLEN w Jaworznie (43-600), ul. Wojska Polskiego 2i napojów alkoholowych zawierających:
 - do 4,5% zawartości alkoholu oraz na piwo,
 - powyżej 4,5% do 18% zawartości alkoholu (z wyjątkiem piwa),
 - powyżej 18% zawartości alkoholu.Wyżej wymienione zezwolenia zostały udzielone na okres od 20 września 2012 r. do 20 września 2015 r.
3. W dniu 24 kwietnia 2013 na podstawie decyzji numer OŚŚR. 6233.15.2013 wydanej przez Prezydenta Miasta Jaworzna Spółka posiada zezwolenie na prowadzenie działalności usługowej w zakresie zbierania magazynowania i transport odpadów.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA DZIEŃ 30.06.2015 R.

1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez emitenta w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
2. Sprawozdanie finansowe przedstawia dane finansowe za okres od 01.01.2015r. do 30.06.2015r. oraz okres porównywalny od 01.01.2014r do 30.06.2014r, zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości.
3. Czas trwania działalności przedsiębiorstwa jest nieograniczony.
4. Sprawozdania finansowe zostało sporządzone w tysiącach złotych.
5. Statut spółki akcyjnej TERMO-REX SA określa, iż rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.
6. Spółka jest jednostką dominującą wobec Termo-Rex Power Romania SRL z siedzibą w Bukareszcie. Spółka nie jest współnikiem jednostki współzależnej lub znaczącym inwestorem w stosunku do innego podmiotu.
7. Na podstawie art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości Spółka nie obejmuje konsolidacją jednostki zależnej, w związku z tym, że dane finansowe jednostki są nieistotne dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 ust. 1 w/w ustawy.
8. Historyczne sprawozdanie finansowe nie podlegało konieczności przekształcenia w celu zapewnienia porównywalności danych.
9. Spółka nie posiada wyodrębnionych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe.
10. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe i dane porównywalne zawierają dane łączne - jeśli w skład przedsiębiorstwa emitenta wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe – Nie dotyczy
11. W sprawozdaniu finansowym oraz danych porównywalnych nie dokonywano korekt wynikających z zastrzeżeń w opiniach podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych za lata, za które sprawozdania finansowe lub dane porównywalne zostały zamieszczone.
12. Sprawozdanie finansowe podlegało przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych numer 3076 – MW Rafin Sp. z o.o. spółka komandytowa z siedzibą w Sosnowcu.
13. Wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia – Nie dotyczy
14. Wskazanie i objaśnienie różnic w wartości ujawnionych danych oraz istotnych różnic dotyczących przyjętych zasad (polityki) rachunkowości - zgodnie z par. 7 Rozporządzenia ministra Finansów z 18.10.2005r. w sprawie zakresu informacji wykazanych w sprawozdaniach finansowych i skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych, wymaganych w prospekcie emisyjnym – Nie dotyczy.

ZASADY I METODY RACHUNKOWOŚCI STOSOWANE W TERMO-REX S.A.

Wykazane w bilansie Spółki na dzień 30.06.2015r. aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według modelu kosztu (cena nabycia lub koszt wytworzenia) pomniejszonego o skumulowane odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu utraty wartości lub w tzw. wartości przeszacowanej. Jest nią wartość godziwa ustalona na dzień przeszacowania, pomniejszona o naliczone po dniu przeszacowania łączne odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 3,5 tys. zł zalicza się bezpośrednio w koszty okresu, którego dotyczą, w momencie ich przyjęcia do użytkowania. Koszty te są traktowane jako koszty zużycia materiałów.

Środki trwałe: grunty, budynki i budowle użytkowane w procesie produkcji i dostarczania towarów i usług jak również dla celów administracyjnych wykazywane są w bilansie wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonej w kolejnych okresach o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu utraty wartości. Maszyny, urządzenia, środki transportu oraz pozostałe środki trwałe prezentowane są w bilansie według modelu kosztu pomniejszone o zakumulowaną amortyzację oraz o zakumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości. Wartość początkową aktywów trwałych powiększa się o nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy oraz o koszt obsługi zobowiązań zaciąganych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku środków uzyskanych nieodpłatnie, za cenę nabycia uważa się wartość rynkową tych środków w chwili ich uzyskania. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

Nieruchomości inwestycyjne wyceniane są na dzień bilansowy według ceny nabycia pomniejszonej o amortyzację oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, lub według ceny rynkowej lub wartości godziwej. Zyski i straty wynikające ze zmiany wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych ujmowane są w rachunku zysków i strat w okresie, w którym powstały.

Należności długoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące.

Należności wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące wynikające z wymogu ostrożnej wyceny. Nie wykazuje się należności przedawnionych, nieściągalnych i umorzonych, które są odpisywane w pozostałe koszty operacyjne.

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. W przypadku środków zgromadzonych na rachunkach bankowych wartość nominalna obejmuje doliczone lub ewentualnie potrącone przez bank odsetki. Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walucie obcej wycenia się na koniec każdego okresu sprawozdawczego wg. kursu średniego NBP dla danej waluty.

Zobowiązania nie będące zobowiązaniami finansowymi wyceniane są według kwoty wymagającej zapłaty.

Zobowiązania finansowe, z wyjątkiem pozycji zabezpieczających, wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia, z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, które wycenia się w wartości godziwej. Różnice w wartości otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie są uwzględniane w wycenie zobowiązania według skorygowanej ceny nabycia

Kapitał własny obejmuje kapitał podstawowy (akcyjny), kapitał zapasowy i rezerwowy, zysk (strata) netto danego okresu i niepodzielony wynik z lat ubiegłych. Kapitał podstawowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w KRS. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału. Akcjonariusze mogą zwiększać lub zmniejszać kapitał zgodnie z kodeksem Spółek Handlowych i Statutem Spółki. Jeżeli zwiększenie następuje na skutek podwyższenia kapitału, księgowane jest dopiero pod datą zarejestrowania zmiany przez Sąd. Do czasu zarejestrowania zmiany, kwoty wniesione przez akcjonariuszy są wykazywane jako rozrachunki. Wycena kapitału podstawowego w pasywach bilansu następuje w wartości nominalnej.

Zasady ewidencji kosztów i przychodów: Spółka ewidencjonuje koszty w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich, co przedstawiono poniżej.

Bezpośrednie koszty ewidencjonowane są na koncie „Koszty działalności podstawowej” z przyporządkowaniem do odpowiedniego rodzaju kosztów oraz zlecenia. Koszty bezpośrednio przyporządkowuje się wprost na podstawie dowodów źródłowych - do przedmiotów kalkulacji, którymi są zlecenia. Pośrednie koszty powstają z podziału kosztów ogólnych poszczególnych działów. Podział kosztów ogólnych następuje z klucza, którym są koszty bezpośrednie.

Przychody ze sprzedaży są wykazywane w kwocie należnych przychodów łącznie z udzielonymi upustami, z wyłączeniem podatku od towarów i usług. W pozycji „Przychody netto ze sprzedaży oraz zrównane z nimi” wykazuje się również przychody niezafakturowane, a dotyczące danego okresu obrotowego.

Rachunek zysków i strat Spółka stosuje rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym. Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności. Spółka stosuje metodę prezentacji kosztów w układzie kalkulacyjnym.

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych rachunek przepływów pieniężnych przedstawia informacje na temat przepływów pieniężnych zaistniałych w ciągu okresu, w podziale na działalność operacyjną, inwestycyjną i finansową. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią, za pomocą której zysk lub stratę brutto koryguje się o skutki transakcji, mających bezgotówkowy charakter, o czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe dotyczące przeszłych lub przyszłych wpływów lub płatności środków pieniężnych dotyczących działalności operacyjnej oraz o pozycje przychodowe i kosztowe związane z przepływami środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej lub finansowej.

KURSY WYMIANY ZŁOTEGO

Kurs obowiązujący na ostatni dzień każdego okresu:

	30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
EUR	4,1944	4,2623	4,1609

Kurs średni w okresie, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie:

	01.01.2015 30.06.2015	01.01.2014 31.12.2014	01.01.2014 30.06.2014
EUR	4,1341	4,1892	4,1784

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych ze sprawozdania przeliczono na euro zgodnie ze wskazaną zasadą przeliczenia:

- bilans według kursu obowiązującego na ostatni dzień odpowiedniego okresu
- rachunek zysków i strat oraz rachunek przepływów pieniężnych według kursów średnich w odpowiednim okresie obliczonych jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie.

Przeliczenia dokonano zgodnie ze wskazanymi wyżej kursami wymiany przez podzielenie wartości wyrażonej w złotych przez kurs wymiany.

PODSTAWOWE POZYCJE JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Pozycja	30.06.2015 tys. zł	31.12.2014 tys. zł	30.06.2014 tys. zł	30.06.2015 tys. euro	31.12.2014 tys. euro	30.06.2014 tys. euro
Aktywa trwałe	14 338	14 456	12 734	3 418	3 392	3 060
Wartości niematerialne i prawne	8	17	27	2	4	6
Rzeczowe aktywa trwałe	12 206	12 329	12 668	2 910	2 893	3 045
Inwestycje długoterminowe	2 060	0	0	491	0	0
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	64	2 011	39	15	472	9
Aktywa obrotowe	5 550	5 077	5 115	1 323	1 191	1 229
Zapasy	1 998	1 929	2 060	476	453	495
Należności krótkoterminowe	1 919	2 058	2 232	457	483	436
Inwestycje krótkoterminowe	1 444	1 023	452	344	240	109
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	189	67	371	45	16	89
Suma aktywów	19 888	19 533	17 849	4 742	4 583	4 289
Kapitał własny	15 677	15 773	11 379	3 738	3 701	2 734
Kapitał podstawowy	11 350	11 300	11 300	2 706	2 651	2 715
Kapitał zapasowy i rezerwowy	4 423	4 144	145	1 055	972	35
Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0	0	0	0	0
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	0	0	0	0
Zysk (strata) netto	(96)	329	(66)	(23)	79	(16)
Odpisy z zysku	0	0	0	0	0	0
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 211	3 760	6 470	1 004	882	1 555
Rezerwy na zobowiązania	156	163	52	37	38	12
Zobowiązania długoterminowe	492	723	3 011	117	170	724
Zobowiązania krótkoterminowe	3 563	2 874	3 407	849	674	819
Rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0	0	0
Suma pasywów	19 888	19 533	17 849	4 742	4 583	4 289

Podstawowe pozycje jednostkowego rachunku zysków i strat

<i>Pozycja</i>	<i>30.06.2015 tys. zł</i>	<i>30.06.2014 tys. zł</i>	<i>30.06.2015 tys. euro</i>	<i>30.06.2014 tys. euro</i>
<i>Przychody netto ze sprzedaży produktów towarów i materiałów</i>	9 015	10 417	2 181	2 493
<i>Koszty działalności operacyjnej</i>	9 213	10 380	2 229	2 484
<i>Pozostałe przychody operacyjne</i>	2	5	0	1
<i>Pozostałe koszty operacyjne</i>	9	14	2	3
<i>Przychody finansowe</i>	186	45	45	10
<i>Koszty finansowe</i>	83	104	20	25
<i>Zysk (strata) brutto</i>	0	(31)	0	(8)
<i>Podatek dochodowy</i>	96	35	23	8
<i>Zysk (strata) netto</i>	(96)	(66)	-23	(16)

Podstawowe pozycje jednostkowego rachunku przepływów pieniężnych

<i>Pozycja</i>	<i>30.06.2015 tys. zł</i>	<i>30.06.2014 tys. zł</i>	<i>30.06.2015 tys. euro</i>	<i>30.06.2014 tys. euro</i>
<i>Zysk (strata) netto</i>	(96)	(66)	(23)	(16)
<i>Korekty razem</i>	250	249	60	60
<i>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</i>	154	183	37	44
<i>Wpływy z działalności inwestycyjnej</i>	788	50	191	12
<i>Wydatki z działalności inwestycyjnej</i>	1 056	28	255	7
<i>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</i>	(268)	22	-65	7
<i>Wpływy z działalności finansowej</i>	654	0	158	0
<i>Wydatki z działalności finansowej</i>	264	248	64	59
<i>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</i>	390	(248)	94	(59)
<i>Przepływy pieniężne razem</i>	276	(43)	67	(10)
<i>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</i>	276	(44)	67	(10)
<i>Środki pieniężne na początek okresu</i>	268	147	65	35
<i>Środki pieniężne na koniec okresu</i>	544	104	132	25

BILANS

	Bilans	Nota	30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
	Aktywa				
I	Aktywa trwałe		14 338	14 456	12 734
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	8	17	27
	Wartość firmy		8	17	26
	Wartość firmy jednostek podporządkowanych		0	0	0
2	Rzeczowe aktywa trwałe	2	12 206	12 329	12 668
3	Należności długoterminowe		0	0	0
3.1	Od jednostek powiązanych		0	0	0
3.2	Od pozostałych jednostek		0	0	0
4	Inwestycje długoterminowe		2 060	2 011	0
4.1	Nieruchomości		0	0	0
4.2	Wartości niematerialne i prawne		0	0	0
4.3	Długoterminowe aktywa finansowe	3	2 060	2 011	0
	a) w jednostkach powiązanych, w tym:	4	2 060	2 011	0
	- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności		2 060	0	0
	b) w pozostałych jednostkach		0	0	0
4.4	Inne inwestycje długoterminowe		0	0	0
5	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		64	99	39
5.1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	64	99	39
5.2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0	0	0
II	Aktywa obrotowe		5 550	5 077	5 115
1	Zapasy	6	1 998	1 929	2 060
2	Należności krótkoterminowe	7,8	1 919	2 058	2 232
2.1	Od jednostek powiązanych		0	0	0
2.2	Od pozostałych jednostek		1 919	2 058	2 232
3	Inwestycje krótkoterminowe		1 444	1 023	452
3.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 444	1 023	452
	a) w jednostkach powiązanych		0	0	0
	b) w pozostałych jednostkach		900	755	348
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		544	268	104
3.2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0	0	0
4.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	189	67	371
	Aktywa razem		19 888	19 533	17 849

	Bilans	Nota	30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
	Pasywa				
I	Kapitał własny		15 677	15 773	11 379
1	Kapitał zakładowy	11	11 350	11 300	11 300
2	Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)		0	0	0
3	Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)		0	0	0
4	Kapitał zapasowy	12	4 423	145	145
5	Kapitał z aktualizacji wyceny		0	0	0
6	Pozostałe kapitały rezerwowe	13	0	3 999	0
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0	0	0
8	Zysk (strata) netto		(96)	329	(66)

	Bilans	Nota	30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
9	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0	0	0
II	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		4 211	3 760	6 470
1	Rezerwy na zobowiązania		156	163	52
1.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14	103	42	36
1.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	15,16	53	109	16
	a) długoterminowa		22	22	0
	b) krótkoterminowa		31	87	16
1.3	Pozostałe rezerwy	17	0	12	0
	a) długoterminowe		0	0	0
	b) krótkoterminowe		0	12	0
2	Zobowiązania długoterminowe	18,19	492	723	3 011
2.1	Wobec jednostek powiązanych		0	0	0
2.2	Wobec pozostałych jednostek		492	723	3 011
3	Zobowiązania krótkoterminowe	20,21	3 563	2 874	3 407
3.1	Wobec jednostek powiązanych		0	0	0
3.2	Wobec pozostałych jednostek		3 478	2 840	3 407
3.3	Fundusze specjalne		85	34	53
4	Rozliczenia międzyokresowe		0	0	0
4.1	Ujemna wartość firmy		0	0	0
4.2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0	0	0
	a) długoterminowe		0	0	0
	b) krótkoterminowe		0	0	0
	Pasywa razem		19 888	19 533	17 849

Wartość księgowa	15 677	15 773	11 379
Liczba akcji/udziałów (w szt.)	113 500 000	113 500 000	113 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję*/udział**(w zł)	0,14	0,14	0,10
Rozwodniona liczba akcji			
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)			

	Pozycje pozabilansowe	30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
1	Należności warunkowe	0	0	0
1.1	Od jednostek powiązanych	0	0	0
	- otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0	0
1.2	Od pozostałych jednostek	0	0	0
	- otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0	0
2	Zobowiązania warunkowe	0	0	0
2.1	Na rzecz jednostek powiązanych	0	0	0
	- udzielonych gwarancji i poręczeń	0	0	0
2.2	Na rzecz pozostałych jednostek	0	0	0
	- udzielonych gwarancji i poręczeń	0	0	0
3	Inne	0	0	0
	Pozycje pozabilansowe razem	0	0	0

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Rachunek zysków i strat	Nota	30.06.2015	30.06.2014
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		9 015	10 423
	- od jednostek powiązanych		28	
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	22	2 607	2 849
2	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	23	6 408	7 574
II.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		7 197	8 446
	- jednostkom powiązanym		0	
1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		1 615	1 903
2	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		5 582	6 543
III.	Zysk (strata) brutto na sprzedaży		1 818	1 977
IV.	Koszty sprzedaży		679	837
V.	Koszty ogólnego zarządu		1 235	1 103
VI.	Zysk (strata) ze sprzedaży		(96)	37
VII.	Pozostałe przychody operacyjne		2	5
1	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0	0
2	Dotacje		0	0
3	Inne przychody operacyjne		2	5
VIII.	Pozostałe koszty operacyjne		9	14
1	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0	1
2	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0	0
3	Inne koszty operacyjne		9	13
IX.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI + VII - VIII)		(103)	28
X.	Przychody finansowe		186	45
1	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0	0
	- od jednostek powiązanych		0	0
2	Odsetki, w tym:		44	25
	- od jednostek powiązanych		0	2
3	Zysk ze zbycia inwestycji		141	0
4	Aktualizacja wartości inwestycji		1	0
5	Inne		0	20
XI.	Koszty finansowe		83	104
1	Odsetki w tym:		38	42
	- dla jednostek powiązanych		0	0
2	Strata ze zbycia inwestycji		0	0
3	Aktualizacja wartości inwestycji		0	0
4	Inne		45	62
XII.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej		0	(31)
XIII.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		0	0
1	Zyski nadzwyczajne		0	0
2	Straty nadzwyczajne		0	0
XIV.	Zysk (strata) brutto		0	(31)
XV.	Podatek dochodowy	24,25	96	35
	a) część bieżąca		0	39
	b) część odroczone		96	(4)
XVI.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0	0
XVII.	Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		0	0
XVIII.	Zysk (strata) netto (XVII - XVIII - XIX +/- XX +/- XXI)		(96)	(66)

<i>Zysk (strata) netto (zanualizowany)</i>		<i>(96)</i>	<i>(66)</i>
<i>Średnia ważona liczba akcji zwykłych</i>		<i>113 500 000</i>	<i>113 000 000</i>
<i>Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych</i>			
<i>Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)</i>			

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Lp.	Zestawienie zmian w kapitale własnym	30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
I.	Kapitał własny na początek okresu	15 773	11 445	11 445
a)	Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości -prezentacja sprawozdań według MSR/MSSF	0	0	0
b)	Korekty błędów podstawowych	0	0	0
I.a.	Kapitał własny na początek okresu po uzgodnieniu do danych porównywalnych	15 773	11 445	11 445
1	Kapitał zakładowy na początek okresu	11 300	11 300	11 300
1.1	Zmiany kapitału zakładowego	50	0	0
a)	Zwiększenia	50	0	0
	- emisji akcji	50	0	0
b)	Zmniejszenia	0	0	0
	- umorzenia akcji (udziałów)	0	0	0
1.2	Kapitał zakładowy na koniec okresu	11 350	11 300	11 300
2	Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0	0	0
2.1	Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0	0	0
a)	Zwiększenia	0	0	0
b)	Zmniejszenia	0	0	0
2.2	Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0	0	0
3	Akcje (udziały) własne na początek okresu	0	0	0
3.1	Zmiany akcji (udziałów) własnych	0	0	0
a)	Zwiększenia	0	0	0
b)	Zmniejszenia	0	0	0
3.2	Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0	0	0
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	145	1 532	1 532
4.1	Zmiany kapitału zapasowego	4 278	(1 387)	(1 387)
a)	Zwiększenia	4 278	0	0
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	3 949	0	0
	- podziału zysku (ustawowo)	329	0	0
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0	0
b)	Zmniejszenia	0	1 387	1 387
	- pokrycia straty	0	1 387	1 387
4.2	Kapitał zapasowy na koniec okresu	4 423	145	145
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0	0
5.1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0	0
a)	Zwiększenia	0	0	0
b)	Zmniejszenia	0	0	0
5.2	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	3 999	0	0
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	(3 999)	3 999	0
a)	Zwiększenia	0	3 999	0
b)	Zmniejszenia	3 999	0	0
6.2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0	3 999	0
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	329	(1 387)	(1 387)
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	329	0	0
a)	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0

Lp.	Zestawienie zmian w kapitale własnym	30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
b)	korekty błędów podstawowych	0	0	0
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	329	0	0
a)	Zwiększenia	0	0	0
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0
b)	Zmniejszenia	329	0	
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	1 387	1 387
a)	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b)	korekty błędów podstawowych	0	0	0
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	1 387	1 387
a)	Zwiększenia	0	0	0
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0	0
b)	Zmniejszenia	0	1 387	1 387
	- pokrycie straty z kapitału zapasowego	0	1 387	1 387
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(96)	0	0
8.	Wynik netto	(96)	329	(66)
a)	Zysk netto	0	329	0
b)	Strata netto	96	0	66
c)	Odpisy z zysku	0	0	0
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	15 677	15 773	11 379
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 677	15 773	11 379

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Lp.	Rachunek przepływów pieniężnych	30.06.2015	30.06.2014
A			
I.	Zysk (strata) netto	(96)	(66)
II.	Korekty razem	250	249
1	Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0
2	Amortyzacja, w tym:	391	595
4	(Zyski) straty z tytułu różnic kursowych		1
5	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	25	18
6	(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(142)	1
7	Zmiana stanu rezerw	(7)	(34)
8	Zmiana stanu zapasów	(96)	(199)
9	Zmiana stanu należności	140	(941)
10	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	27	876
11	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(88)	(68)
12	Inne korekty	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	154	183
B			
I.	Wpływy	788	50
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5	7
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	783	3
a)	w jednostkach powiązanych	0	3
	- zbycie aktywów finansowych		0
	- dywidendy i udziały w zyskach		0
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0
	- odsetki		3
	- inne wpływy z aktywów finansowych		0
b)	w pozostałych jednostkach	783	0
	- zbycie aktywów finansowych	783	0
	- dywidendy i udziały w zyskach	0	0
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
	- odsetki	0	0
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0	40
II	Wydatki	1 056	28
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	220	28
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	836	0
a)	w jednostkach powiązanych	49	0
	- nabycie aktywów finansowych	49	0
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
b)	w pozostałych jednostkach	787	0
	- nabycie aktywów finansowych	787	0
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0	0

Lp.	Rachunek przepływów pieniężnych	30.06.2015	30.06.2014
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(268)	22
C			
I.	Wpływy	654	0
1.	Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2.	Kredyty i pożyczki	654	0
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4.	Inne wpływy finansowe	0	0
II.	Wydatki	264	248
1.	Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4.	Splaty kredytów i pożyczek	167	180
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	62	32
8.	Odsetki	35	36
9.	Inne wydatki finansowe	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	390	(248)
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	276	(43)
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	276	(44)
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		1
F.	Środki pieniężne na początek okresu	268	147
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	544	104
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU

NOTA 1 WARTOŚCI NIEMATERIALNE

Wartości niematerialne	30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0
b) wartość firmy	8	17	26
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	0	0	1
- oprogramowanie komputerowe	0	0	1
d) inne wartości niematerialne i prawne	0	0	0
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0
Wartości niematerialne i prawne razem	8	17	27

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych na 30.06.2015r

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Ogółem
1	2	3	4	5	6	7	8
a	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	0	69	30	4	0	103
b	Zwiększenia	0	0	10	0	0	10
c	Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
d	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	69	40	4	0	113
e	Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	52	30	4	0	86
f	Amortyzacja za okres	0	9	10	0	0	19
g	Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	61	40	4	0	105
h	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0
	- Zwiększenia	0	0	0	0	0	0
	- Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
i	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
j	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	8	0	0	0	8

NOTA 2 RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Rzeczowe aktywa trwałe	30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
a) środki trwałe, w tym:	9 945	10 188	10 619
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 549	3 557	3 605
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 294	3 346	3 397
- urządzenia techniczne i maszyny	2 433	2 461	2 826
- środki transportu	354	459	364
- inne środki trwałe	315	365	427
b) środki trwałe w budowie	2 261	2 135	2 049

Rzeczowe aktywa trwałe	30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
<i>c) zaliczki na środki trwałe w budowie</i>	0	6	0
Rzeczowe aktywa trwałe razem	12 206	12 329	12 668

Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)

Lp.	Tytuł	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inż. i lądowej wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Ogółem
1	2	3	4	5	6	7	8
a	Wartość brutto środków trwałych na początek okresu	3 605	3 606	4 519	843	720	13 293
b	Zwiększenia	0	0	121	0	14	135
	- zakup	0	0	94	0	14	108
	- przesunięcia	0	0	27	0	0	27
c	Zmniejszenia	0	0	0	15	0	15
	- sprzedaż	0	0	0	15	0	15
	- likwidacja	0	0	0	0	0	0
d	Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	3 605	3 606	4 640	828	734	13 413
e	Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	48	260	2 058	384	355	3 105
f	Amortyzacja za okres	8	52	149	90	64	363
	- zwiększenia	8	52	149	100	64	373
	- zmniejszenia	0	0	0	10	0	10
g	Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	56	312	2 207	474	419	3 468
h	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0
	- Zwiększenia	0	0	0	0	0	0
	- Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
i	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
j	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	3 549	3 294	2 433	354	315	9 945

NOTA 3 DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

Długoterminowe aktywa finansowe	30.06.2015	30.06.2014
a) w jednostkach zależnych	49	0
- udziały lub akcje	49	0
- dłużne papiery wartościowe	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0

Długoterminowe aktywa finansowe	30.06.2015	30.06.2014
<i>b) w jednostkach stowarzyszonych</i>	2 011	0
- udziały lub akcje	2 011	0
- dłużne papiery wartościowe	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
Długoterminowe aktywa finansowe razem	2 060	0

NOTA 4 UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych	30.06.2015	30.06.2014
<i>a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej</i>	<i>Termo-Rex Power Romania SRL STR</i>	-----
<i>b) siedziba</i>	<i>Bukareszt</i>	-----
<i>c) przedmiot przedsiębiorstwa</i>	<i>Usługi spawalniczo- montażowe</i>	-----
<i>d) charakter powiązania (jednostka zależna, jednostka współzależna, jednostka stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)</i>	<i>Zależna</i>	-----
<i>e) zastosowana metoda konsolidacji/wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji/wycenie metodą praw własności</i>	<i>Nie podlega konsolidacji z uwagi na brak przychodów operacyjnych</i>	-----
<i>f) data objęcia kontroli/współkontroli /uzyskania znaczącego wpływu</i>	06.11.2014	-----
<i>g) wartość udziałów (akcji) według ceny nabycia</i>	49	-----
<i>h) korekty aktualizujące wartość (razem)</i>		-----
<i>i) wartość bilansowa udziałów (akcji)</i>	49	-----
<i>j) procent posiadanego kapitału zakładowego</i>	100%	-----
<i>k) udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu</i>	100%	-----
<i>l) wskazanie, innej niż określona pod lit. j) lub k), podstawy kontroli/współkontroli/znaczącego wpływu</i>	-	-----
<i>m) kapitał własny jednostki, w tym:</i>	14	-----
- kapitał zakładowy	47	-----
- należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	0	-----
- kapitał zapasowy	0	-----
- pozostały kapitał własny, w tym:	0	-----
- zysk (strata) z lat ubiegłych	(1)	-----
- zysk (strat) netto	(32)	-----
<i>n) zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:</i>	4	-----
- zobowiązania długoterminowe	0	-----
- zobowiązania krótkoterminowe	4	-----
<i>o) należności jednostki:</i>	15	-----
- należności długoterminowe	0	-----
- należności krótkoterminowe	15	-----
<i>p) aktywa jednostki, razem</i>	18	-----
<i>r) przychody ze sprzedaży</i>	0	-----
<i>s) nieopłacona przez emitenta wartość udziałów (akcji) w jednostce</i>	0	-----
<i>t) otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy</i>	0	-----

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych	30.06.2015	30.06.2014
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	CKTIS Spółka Akcyjna	-----
b) siedziba	Płock	-----
c) przedmiot przedsiębiorstwa	Usługi montażowo-spawalnictwo	-----
d) charakter powiązania (jednostka zależna, jednostka współzależna, jednostka stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	Stowarzyszona	-----
e) zastosowana metoda konsolidacji/wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji/wycenie metodą praw własności	Nie podlega konsolidacji	-----
f) data objęcia kontroli/współkontroli /uzyskania znaczącego wpływu	05.12.2014r.	-----
g) wartość udziałów (akcji) według ceny nabycia	2 011	-----
h) korekty aktualizujące wartość (razem)		-----
i) wartość bilansowa udziałów (akcji)	2 011	-----
j) procent posiadanego kapitału zakładowego	33%	-----
k) udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	33%	-----
l) wskazanie, innej niż określona pod lit. j) lub k), podstawy kontroli/współkontroli/znaczącego wpływu	Członek Zarządu Termo-Rex S.A. jest przewodniczącym Rady Nadzorczej CKTIS SA	-----
m) kapitał własny jednostki, w tym:	4 534	-----
- kapitał zakładowy	1 459	-----
- należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)		-----
- kapitał zapasowy	2 711	-----
- pozostały kapitał własny, w tym:		-----
- zysk (strata) z lat ubiegłych		-----
- zysk (strata) netto	364	-----
n) zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:	7 074	-----
- zobowiązania długoterminowe	37	-----
- zobowiązania krótkoterminowe	6 719	-----
o) należności jednostki:	9 010	-----
- należności długoterminowe	0	-----
- należności krótkoterminowe	9 010	-----
p) aktywa jednostki, razem	11 609	-----
r) przychody ze sprzedaży		-----
s) nieopłacona przez emitenta wartość udziałów (akcji) w jednostce	0	-----
t) otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy	0	-----

NOTA 5 ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	99	29	29
a) odniesionych na wynik finansowy	87	29	29

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
- niewypłacone wynagrodzenia i ich pochodne	36	9	9
- rezerwy	23	11	11
- odpisy aktualizujące	7	0	0
- inne	8	9	9
- niezapłacone w terminie koszty podatkowe	13	0	0
b) odniesionych na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	12	0	0
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0	0
2. Zwiększenia	34	84	31
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	34	84	31
- niewypłacone wynagrodzenia i ich pochodne	29	33	26
- rezerwy	0	22	0
- odpisy aktualizujące	0	7	0
- niezapłacone w terminie koszty podatkowe	0	13	
- inne	5	9	5
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0	12	0
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0	0	0
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową	0	0	0
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0	0	0
3. Zmniejszenia	69	26	21
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	69	26	21
- niewypłacone wynagrodzenia i ich pochodne	36	6	9
- rezerwy	13	10	8
- odpisy aktualizujące	0	0	0
- niezapłacone w terminie koszty podatkowe	13	0	0
- inne	7	10	4
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0	0	0
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0	0	0
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową	0	0	0
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0	0	0
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	64	99	39
a) odniesionych na wynik finansowy	52	87	39
- niewypłacone wynagrodzenia i ich pochodne	29	36	26
- rezerwy	10	23	3
- odpisy aktualizujące	7	7	10
- niezapłacone w terminie koszty podatkowe	0	13	0
- inne	6	8	0
b) odniesionych na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	12	12	0
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0	0

NOTA 6 ZAPASY

Zapasy	30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
a) materiały	50	95	249
b) półprodukty i produkty w toku	182	0	0
c) produkty gotowe	167	246	20
d) towary	1 585	1 565	1 682
e) zaliczki na dostawę	14	23	109
Zapasy razem	1 998	1 929	2 060

NOTA 7 NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

Należności krótkoterminowe	30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
a) od jednostek powiązanych	0	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	0
- do 12 miesięcy	0	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0	0
- dochodzone na drodze sądowej	0	0	0
- inne	0	0	0
b) od pozostałych jednostek	1 919	2 058	2 232
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 862	1 989	2 105
- do 12 miesięcy	1 862	1 989	2 105
- powyżej 12 miesięcy	0	0	0
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	20	24	51
- dochodzone na drodze sądowej	0	0	0
- inne	37	45	76
Należności krótkoterminowe netto razem	1 919	2 058	2 232
c) odpisy aktualizujące wartość należności	865	865	1 264
Należności krótkoterminowe brutto razem	2 784	2 923	3 496

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności	30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
Stan na początek okresu	865	1 260	1 260
a) zwiększenia	0	9	146
- odsetek od należności	0	9	146
b) zmniejszenia	0	404	142
- zapłaty	0	198	0
- umorzenia	0	63	0
- odsetek od należności	0	143	142
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	865	865	1 264

NOTA 8 NALEŻNOŚCI SPORNE

Należności przeterminowane:

Należności przeterminowane z tytułu dostaw towarów i usług wg. stanu na dzień 30.06.2015r.: 1 271 tys. zł
Odsetki od należności przeterminowanych z tytułu dostaw towarów i usług, objęte odpisem aktualizującym wg. stanu na dzień 30.06.2015r.: 8 tys.

Należności objęte postępowaniem upadłościowym i układowym:

Należności objęte postępowaniem upadłościowym i likwidacyjnym wynoszą na dzień 30.06.2014r. 800 tys. zł. Dotyczą one należności zgłoszonych w ramach postępowania upadłościowego i likwidacyjnego Energomontażu Południe SA z siedzibą w Katowicach /790 tys. zł/, Amontexu Sp. z o.o./9 tys. zł/, Azometu Sp. z o.o./1 tys. zł/. Należności objęte postępowaniem upadłościowym i likwidacyjnym zostały w całości objęte odpisem aktualizującym.

NOTA 9 KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	189	67	371
koszty uboczne zakupu	45	45	55
podatki i opłaty	39	0	33
polisy ubezpieczeniowe OC AC NNW	22	15	28
koszt emisji akcji	0	0	218
publikacje specjalistyczne	2	3	1
usługi obce	0	0	8
Inne	8	4	1
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	29	0	0
Koszty do refakturowania na Termo-Rex Power Romania	44	0	0
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0	0	0
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe razem	189	67	371

NOTA 10 ODPISY AKTUALIZUJĄCE Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI

Należności zasądzone: objęte odpisem aktualizującym wg. stanu na dzień: 30.06.2015r: Naliczone koszty postępowania sądowego wynoszą 11 tys. euro – 44 tys. zł.

Należności objęte postępowaniem układowym: objęte odpisem aktualizującym wg. stanu na dzień 30.06.2015r. wynoszą 800 tys. zł. Dotyczą one należności zgłoszonych w ramach postępowania upadłościowego i likwidacyjnego: Energomontażu Południe SA z siedzibą w Katowicach - 790 tys. zł, Amontexu Sp. z o.o. - 9 tys. zł, Azometu Sp. z o.o. - 1 tys. zł.

NOTA 11 KAPITAŁ ZAKŁADOWY

Wartość nominalna jednej akcji zł/akcję	Seria/ emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji (w szt.)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej (w tys. zł)	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
0,10	A	Zwykłe na okaziciela	Brak	brak	1 000 000	100	Wkład pieniężny	25.10.2011	01.01.2012
0,10	B1	Zwykłe na okaziciela	Brak	brak	62 000 000	6 200	Wkład niepieniężny	22.02.2012 Zmiana 05.06.2012	01.01.2012
0,10	B2	Imienne uprzywilejowane	jedna akcji imienna dwa głosy WZA	brak	50 000 000	5 000	Wkład niepieniężny	22.02.2012 Zmiana 05.06.2012	01.01.2012
0,10	D	Zwykłe na okaziciela	Brak	brak	275 000	27,5	Wkład pieniężny	18.04.2015	01.01.2014
0,10	E	Zwykłe na okaziciela	Brak	brak	225 000	22,5	Wkład pieniężny	18.04.2015	01.01.2014
Razem					113 500 000	11 350			

Liczba akcji razem

113 500 000 sztuk

Kapitał zakładowy razem

11 350 000,00 zł

Wartość nominalna jednej akcji

0,10 zł

Zmiany wartości nominalnej akcji

Nie występowały

STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA KAPITAŁU

Stan na dzień 30.06.2015

Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału zakładowym	% głosów na WZ
Jawel-Centrum Sp. z o.o.	93 842 000	82,68	87,98
Pozostali akcjonariusze	19 658 000	17,32	12,02
Razem	113 500 000	100	100

NOTA 12 KAPITAŁ ZAPASOWY

Kapitał zapasowy	30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	3 950	0	0
b) utworzony ustawowo	49	23	23
c) utworzony zgodnie ze statutem/umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	424	122	122
d) z dopłaty akcjonariuszy/wspólników	0	0	0
e) inny	0	0	0
Kapitał zapasowy razem	4 423	145	145

NOTA 13 POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE

Pozostałe kapitały rezerwowe	30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
Wpłaty na niezarejestrowane podwyższenie kapitału podstawowego	0	3 999	0
Pozostałe kapitały rezerwowe razem	0	3 999	0

NOTA 14 ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	42	30	30
a) odniesionej na wynik finansowy	42	30	30
- różnica pomiędzy bieżącą wartością księgową a podatkową aktywów trwałych i wartości niematerialno- prawnych	27	22	22
- naliczone odsetki	15	8	8
b) odniesionej na kapitał własny	0	0	0
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0	0
2. Zwiększenia	61	12	6
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych z tytułu:	61	12	6
- różnica pomiędzy bieżącą wartością księgową a podatkową aktywów trwałych i wartości niematerialno- prawnych	59	5	3
- naliczone odsetki	2	7	3
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0	0
03. Zmniejszenia	0	0	0
a) odniesienie na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0	0
- różnica pomiędzy bieżącą wartością księgową a podatkową aktywów trwałych i wartości niematerialno- prawnych	0	0	0
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0	0
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	103	42	36
a) odniesionej na wynik finansowy	103	42	36
- różnica pomiędzy bieżącą wartością księgową a podatkową aktywów trwałych i wartości niematerialno- prawnych	86	27	25
- naliczone odsetki	17	15	11
b) odniesionej na kapitał własny	0	0	0
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0	0

NOTA 15 ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE

Zmiana stanu długoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
a) stan na początek okresu	22	0	0
b) zwiększenia	0	22	0
- świadczenia emerytalne	0	22	0
c) wykorzystanie	0	0	0
d) rozwiązanie	0	0	0
e) stan na koniec okresu	22	22	0

NOTA 16 ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE

Zmiana stanu krótkoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
a) stan na początek okresu	87	44	44
- rezerwa na urlopy	87	44	44
b) zwiększenia	0	83	0
- rezerwa na urlopy	0	83	0
c) wykorzystanie	56	40	28
- rezerwa na urlopy	56	40	28
d) rozwiązanie	0	0	0
e) stan na koniec okresu	31	87	16
- rezerwa na urlopy	0	87	16

NOTA 17 ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH

Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych	30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
a) stan na początek okresu	12	12	12
- rezerwa na badanie bilansu	12	12	0
b) zwiększenia	0	12	0
- rezerwa na badanie bilansu	0	12	0
c) wykorzystanie	12	12	12
- rezerwa na badanie bilansu	12	12	12
d) rozwiązanie	0	0	0
e) stan na koniec okresu	0	12	0
- rezerwa na badanie bilansu	0	12	0

NOTA 18 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Zobowiązania długoterminowe	30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
a) wobec pozostałych jednostek	492	723	3 011
- kredyty i pożyczki	332	499	2 850
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	160	224	161
- umowy leasingu finansowego	160	224	161
- inne	0	0	0
Zobowiązania długoterminowe razem	492	723	3 011

NOTA 19 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
a) nazwa(firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	ING Bank Śląski SA	ING Bank Śląski SA	ING Bank Śląski SA
b) siedziba	Katowice	Katowice	Katowice
c) kwota kredytu według umowy w tys. zł	1 500	1 500	1 500
d) kwota kredytu do spłaty tys. zł	332	499	666

e)warunki oprocentowania	Wg zmiennej stopy procentowej ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę w wysokości 1,8 p.p.	Wg zmiennej stopy procentowej ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę w wysokości 1,8 p.p.	Wg zmiennej stopy procentowej ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę w wysokości 1,8 p.p.
f)termin spłaty	12.06.2017	12.06.2017	12.06.2017
g) zabezpieczenia	Hipoteka umowna na nieruchomości Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	Hipoteka umowna na nieruchomości Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	Hipoteka umowna na nieruchomości Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
h)inne - wartość dyskonta			19
a)nazwa(firma)jednostki, ze wskazaniem formy prawnej			EVEREST ENERGY Limited
b)siedziba			Nikozja/Cypr
c)kwota pożyczki według umowy			2 000
d)kwota pożyczki pozostała do spłaty			2 142
e)warunki oprocentowania			Wg. zmiennej stopy procentowej ustalonej w oparciu o WIBOR jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę w wys. 1,20 p.p.
f) termin spłaty			16.10.2017
g)zabezpieczenie			Brak zabezpieczeń
h) inne- wartość dyskonta			19

NOTA 20 ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Zobowiązania krótkoterminowe	30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
a) wobec pozostałych jednostek	3 478	2 840	3 354
- kredyty i pożyczki, w tym:	1 263	610	717
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
- z tytułu dywidend	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym	128	125	0
- leasing	128	125	66
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 361	1 347	1 821
do 12 miesięcy	1 361	1 347	1 821
powyżej 12 miesięcy	0	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	2	16
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	419	502	499
- z tytułu wynagrodzeń	242	237	219
- zobowiązania wekslowe	0	0	0
- inne	65	17	16
b) fundusze specjalne	85	34	53
Zobowiązania krótkoterminowe razem	3 563	2 874	3 407

NOTA 21 ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
a) nazwa(firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	ING Bank Śląski SA	ING Bank Śląski SA	ING Bank Śląski SA
b) siedziba	Katowice	Katowice	Katowice
c) kwota kredytu według umowy tys. zł	1000	400	400
d) kwota kredytu do spłaty tys. zł	929	276	383
e) warunki oprocentowania	Wg. zmiennej stopy procentowej ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę w wysokości 2,3 p.p.	Wg. zmiennej stopy procentowej ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę w wysokości 2,3 p.p.	Wg. zmiennej stopy procentowej ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę w wysokości 2,3 p.p.
f) termin spłaty	15.07.2016	15.07.2015	11.01.2015
g) zabezpieczenia	Hipoteka umowna na nieruchomości. Zastaw rejestrowy na maszynach do obróbki cieplnej. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	Zastaw rejestrowy na maszynach do obróbki cieplnej. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	Zastaw rejestrowy na maszynach do obróbki cieplnej. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
h) inne	-----	-----	-----
a) nazwa(firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	ING Bank Śląski SA	ING Bank Śląski SA	ING Bank Śląski SA
b) siedziba	Katowice	Katowice	Katowice
c) kwota kredytu według umowy tys. zł	334 /część krótkoterminowa kredytu inwestycyjnego/	334 /część krótkoterminowa kredytu inwestycyjnego/	334 /część krótkoterminowa kredytu inwestycyjnego/
d) kwota kredytu do spłaty w tys. zł	334	334	334
e) warunki oprocentowania	Wg zmiennej stopy procentowej ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę 1,8 p.p.	Wg zmiennej stopy procentowej ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę 1,8 p.p.	Wg zmiennej stopy procentowej ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę 1,8 p.p.
f) termin spłaty	12.06.2017	12.06.2017	12.06.2017
g) zabezpieczenia	Hipoteka umowna na nieruchomości Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	Hipoteka umowna na nieruchomości Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	Hipoteka umowna na nieruchomości Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
h) inne	-----	-----	-----

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

NOTA 22 PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa – rodzaje działalności)	30.06.2015	30.06.2014
Przychody ze sprzedaży produktów	2 607	2 849
Przychody ze sprzedaży maszyn	233	257
Przychody ze sprzedaży osprzętu	301	128
Przychody ze sprzedaży usług dzierżawy maszyn	434	255
Przychody ze sprzedaży usług obróbki cieplnej	907	1 466
W tym od jednostek powiązanych	25	0
Przychody ze sprzedaży usług serwisowych	30	60
Przychody ze sprzedaży usług pozostałych	21	23
Przychody ze sprzedaży usług na stacji benzynowej	68	73
Przychody ze sprzedaży mikrosfer	613	587
Przychody ze sprzedaży produktów razem	2 607	2 849
w tym: od jednostek powiązanych	25	0

NOTA 23 PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA)

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	30.06.2015	30.06.2014
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
Przychody ze sprzedaży artykułów elektrycznych	566	405
- w tym od jednostek powiązanych	2	0
Przychody ze sprzedaży artykułów spawalniczych	133	197
Przychody ze sprzedaży artykułów obróbki cieplnej	475	566
- w tym od jednostek powiązanych	1	0
Przychody ze sprzedaży artykułów pozostałych	10	12
Przychody ze sprzedaży paliw	4 829	5 982
Przychody ze sprzedaży artykułów pozostałych na stacji paliw	395	412
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	6 408	7 574
w tym: od jednostek powiązanych	3	0

NOTA 24 KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

Koszty wg rodzaju	30.06.2015	30.06.2014
a) amortyzacja	383	586
b) zużycie materiałów i energii	658	724
c) usługi obce	422	576
d) podatki i opłaty	74	57
e) wynagrodzenia	1 503	1 335
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	352	295
g) pozostałe koszty rodzajowe	240	265
Koszty według rodzaju, razem	3 632	3 838

Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	(103)	29
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0	(24)
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	(679)	(837)
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	(1 235)	(1 103)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 615	1 903

NOTA 25 PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY

Lp.	Podatek dochodowy bieżący	30.06.2015	30.06.2014
1.	Zyska(strata) brutto	0	(31)
2.	Korekty konsolidacyjne	0	0
3.	Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	(283)	236
	Przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do dochodu podlegającego opodatkowaniu	(46)	(42)
	Przychody podatkowe nie stanowiące przychodów w rachunkowości w roku obrotowym		1
	Koszty i straty nieuznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu	53	496
	Koszty uzyskania przychodu niezaliczone do kosztów w bilansowych	(290)	(219)
	Odliczenie straty podatkowej	0	0
4.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	(283)	205
5.	Podatek dochodowy według stawki 19%	0	39
6.	Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	0	0
7.	Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	0	39
a)	- wykazany w rachunku zysków i strat	0	35
b)	- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny	0	0
c)	- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

NOTA 26 PODATEK DOCHODOWY ODROČZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKOWY

Lp.	Podatek dochodowy odroczony, wykazany w rachunku zysków i strat:	30.06.2015	30.06.2014
a)	Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	96	(4)
b)	Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych	0	0
c)	Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu z poprzednio nieujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu	0	0
d)	Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczony podatek dochodowy	0	0
e)	Inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)	0	0
	Podatek dochodowy odroczony, razem	96	(4)

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Środki pieniężne na początek roku: 268

Środki pieniężne na dzień 30.06.2015: 544

Pozycja w rachunku wyników	Kwota	Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych
	391	Amortyzacja
Amortyzacja	383	-
Pozostałe koszty operacyjne	8	-
Razem	391	
Pozycja zmiany bilansowej	Kwota	Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych
	391	Amortyzacja
	0	Zysk z działalności inwestycyjnej
	5	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
	(220)	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
	(27)	Reklasyfikacja z zapasów na środki trwałe
	14	Zapłata za środki trwałe z ubiegłego roku
	(32)	Zobowiązanie dotyczące środków trwałych
Razem	131	
Wartości niematerialne i prawne	9	
Rzeczowe aktywa trwałe	122	
Razem	131	

Pozycja zmiany bilansowej	Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych
	(96) Zmiana stanu zapasów
	27 Reklasyfikacja z zapasów na środki trwałe
Razem	(69)

Treść	Kwota	Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych
	(28)	Odsetki i udziały w zyskach
	(167)	Spląty kredytów i pożyczek
	28	Odsetki
	654	Wpływ z kredytów
Razem	487	
Kredyty i pożyczki	(167)	
Kredyty i pożyczki	654	
Razem	487	

DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

INFORMACJE O INSTRUMENTACH FINANSOWYCH WG STANU NA 30.06.2015R.

Lp.	Tytuł	30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
1.	Jednostki powiązane			
a)	aktywa przeznaczone do obrotu	0	0	0
b)	pożyczki udzielone, należności własne	0	0	0
	- pożyczki	0	0	0
	- należności handlowe	0	0	0
c)	aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0	0	0
d)	aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0	0
e)	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0	0	0
2.	Pozostałe jednostki			
a)	aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0	0	0
b)	pożyczki udzielone, należności własne	2 745	2 598	2 555
	- pożyczki	339	341	346
	- należności handlowe	1 862	1 989	2 105
	- środki pieniężne	544	268	104
c)	aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0	0	0
d)	aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	560	414	2
	- akcje	560	414	2
e)	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	2 956	2 438	5 388
	- kredyty, pożyczki	1 595	1 109	3 567
	- zobowiązania handlowe	1 361	1 329	1 821

Zmiany instrumentów finansowych	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży
Wartość brutto na początek okresu	0	2 439	3 456	0	106
- kredyty, pożyczki	0	1 109	0	0	0
- zobowiązania handlowe	0	1 330	0	0	0
- pożyczki	0	0	341	0	0
- należności	0	0	2 847	0	0
- środki pieniężne	0	0	268	0	0
- akcje	0	0	0	0	106
Zwiększenia	0	9 305	26 677	0	0
- kredyty, pożyczki	0	653	0	0	0
- zobowiązania handlowe	0	8 652	0	0	0
- pożyczki	0	0	10	0	0
- należności	0	0	11 069	0	0
- środki pieniężne	0	0	15 598	0	0
- akcje	0	0	0	0	787

Zmiany instrumentów finansowych	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży
Zmniejszenia	0	8 788	26 530	0	0
- kredyty, pożyczki	0	167	0	0	0
- zobowiązania handlowe	0	8 621	0	0	0
- pożyczki	0	0	12	0	0
- należności	0	0	11 196	0	0
- środki pieniężne	0	0	15 322	0	0
- akcje	0	0	0	0	641
Wartość brutto na koniec okresu	0	2 956	3 603	0	252
- kredyty, pożyczki	0	1 595	0	0	0
- zobowiązania handlowe	0	1 361	0	0	0
- pożyczki	0	0	339	0	0
- należności	0	0	2 720	0	0
- środki pieniężne	0	0	544	0	0
Odpisy na początek okresu	0	0	858	0	48
- należności	0	0	858	0	0
- akcje	0	0	0	0	48
Zwiększenia	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0	0	0
- należności	0	0	0	0	0
Odpisy na koniec okresu	0	0	0	0	48
- należności	0	0	858	0	0
- akcje	0	0	0	0	48
Aktualizacja na początek okresu	0	0	0	0	356
- akcje	0	0	0	0	356
Zwiększenia	0	0	0	0	1
Zmniejszenia	0	0	0	0	0
Aktualizacja na koniec okresu	0	0	0	0	357
Wartość netto na początek okresu	0	2 439	2 598	0	414
- kredyty, pożyczki	0	1 109	0	0	0
- zobowiązania handlowe	0	1 330	0	0	0
- pożyczki	0	0	341	0	0
- należności	0	0	1 989	0	0
- środki pieniężne	0	0	268	0	0
- akcje	0	0	0	0	414
Wartość netto na koniec okresu	0	2 956	2 745	0	561
- kredyty, pożyczki	0	1 595	0	0	0
- zobowiązania handlowe	0	1 361	0	0	0
- pożyczki	0	0	339	0	0
- należności	0	0	1 862	0	0
- środki pieniężne	0	0	544	0	0
- akcje	0	0	0	0	561

DANE O POZYCIACH POZABILANSOWYCH

Informacja w szczególności o zobowiązaniach warunkowych, w tym również udzielonych przez Emitenta gwarancjach i poręczeniach (także wekslowych), z wyodrębnieniem udzielonych na rzecz jednostek powiązanych.

Na dzień sporządzenia informacji Spółka nie posiada zobowiązań warunkowych.

Spółka na dzień 30.06.2015 r. nie posiada depozytów zabezpieczających i transakcji forward. Spółka nie poręczała ani nie gwarantowała spłaty zadłużenia innego podmiotu, w następstwie czego w Spółce nie występują zadłużenia pośrednie.

Dodatkowe zabezpieczenia na majątku Spółki

Wystawiona przez ING Bank Śląski na zlecenie Termo-Rex S.A gwarancję bankową Nr 2012/856/496 z dnia 12.07.2012 r. W dniu 12 lipca 2012 r. Spółka zawarła z ING Bank Śląski SA z siedzibą w Katowicach oddział w Sosnowcu Umowę Zlecenia wystawienia gwarancji bankowej Nr 2012/856/496, na mocy której została udzielona na rzecz Polskiego Koncernu Naftowego ORLEN SA z siedzibą w Płocku gwarancja za zobowiązania Spółki do kwoty 1.000.000,00 zł. W celu zabezpieczenia udzielonej gwarancji bankowej wraz odsetkami (zarówno kapitałowymi, jak i za opóźnienie), przyznanymi kosztami postępowania, a także roszczeniami z tytułu opłat i prowizji wskazanych bezpośrednio w Umowie Zlecenia ustanowiona została na rzecz Banku hipoteka umowna łączna do kwoty 1.120.000,00zł na nieruchomości położonej w Jaworznie, objętej księgami wieczystymi KW nr KAJ/00025723/6, KW nr KAJ/00014082/0 i KW nr KAJ/00025722/9 prowadzonymi przez Sąd Rejonowy w Jaworznie. Ostateczny termin ważności gwarancji ustalony został na dzień 10 lipca 2016 r. Pozostałe warunki przedmiotowej Umowy Zlecenia nie odbiegają od standardowych warunków dla umów tego typu.

Zobowiązania, które mogą powstać w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem zobowiązań Spółki jako Francyzobiorcy wynikających z umowy franczyzy zawartej w dniu 10.01.2012r. pod numerem 501/2012 z PKN Orlen SA, zabezpieczone są hipoteką umowną na prawie użytkowania wieczystego ustanowioną w dniu 18.06.2012 r. do sumy najwyższej w wysokości 400 000,00zł oraz weksłem.

PONIESIONE NAKŁADY INWESTYCYJNE ORAZ PLANOWANE W OKRESIE NAJBLIŻSZYCH 6 MIESIĘCY

Poniesione w I półroczu 2015 roku nakłady inwestycyjne, w tym na niefinansowe aktywa trwałe wynosiły 261 tys. zł.

Istotne nakłady inwestycyjne poniesione w pierwszym półroczu 2015 roku.

Przedmiot inwestycji	Kwota nakładu (tys. zł)	Źródło finansowania
Rozbudowa budynku administracyjno-magazynowego	71	Środki własne
Pompa przeponowa	37	Środki własne
Hala produkcyjna	12	Środki własne
Suszarownia	12	Środki własne
Urządzenia techniczne	57	Środki własne
Pozostałe nakłady inwestycyjne	72	Środki własne

Na dzień 30.06.2015 r. wartość środków trwałych w budowie wynosi 2 261 tys. zł. Poniesione nakłady związane są m.in. z rozbudową budynku administracyjno-biurowego stanowiącego siedzibę Spółki. Na dzień 30.06.2015 roku planowane nakłady inwestycyjne wynoszą 280 tys. zł. i związane są z rozbudową infrastruktury teleinformatycznej /80 tys. zł/ oraz wytworzeniem na własne potrzeby 4 maszyn obróbki cieplnej /200 tys. zł/.

INFORMACJE O WARTOŚCI NIESPŁACONYCH ZALICZEK, KREDYTÓW, POŻYCZEK, GWARANCJI, PORĘCZEŃ LUB INNYCH UMÓW ZOBOWIĄZUJĄCYCH

Informacja o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz Emitenta jednostek od niego zależnych, współzależnych i z nim stowarzyszonych, z podaniem warunków oprocentowania i spłaty tych kwot, udzielonych przez Emitenta w przedsiębiorstwie Emitenta oraz oddzielenie w przedsiębiorstwach jednostek od niego zależnych, współzależnych i z nim

stowarzyszonych osobom zarządzającym i nadzorującym, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących oraz oddzielnie ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym oraz innym osobom, z którymi są one powiązane osobiście, z podaniem warunków oprocentowania i spłaty tych kwot.

W pierwszym półroczu 2015 roku Termo-Rex S.A. regulowała w terminie wszystkie swoje zobowiązania wynikające z zaciągniętych kredytów i pożyczek. Opłaty na rzecz ING Bank SŁĄSKI z tytułu udzielonych gwarancji bankowych także regulowane były w ustalonych terminach.

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH, UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ZA BIEŻĄCY OKRES

Nie wystąpiły

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM

Nie wystąpiły

ZESTAWIENIE ORAZ OBJAŚNIENIE RÓŻNIC POMIĘDZY DANYMI UJAWNIONYMI W JEDNOSTKOWYM W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM I DANYCH PORÓWNYWALNYCH,

Zestawienie oraz objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w jednostkowym sprawozdaniu finansowym a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi jednostkowymi sprawozdaniami finansowymi.

Nie wystąpiły

ZMIANY STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI I SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

Zmiany stosowanych zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność

Nie wystąpiły

DOKONANE KOREKTY BŁĘDÓW PODSTAWOWYCH

Dokonane korekty błędów podstawowych, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność

Nie wystąpiły.

Jaworzno, 14.08.2015r.

Jacek Jussak
Prezes Zarządu

Barbara Krakowska
Wiceprezes Zarządu

Tomasz Mazur
Członek Zarządu