



TERMO-REX SA

*Skrócone skonsolidowane sprawozdanie
finansowe za 1 kwartał 2023r.*

24.05.2023r.

Spis treści

<i>SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY TERMO-REX.....</i>	<i>3</i>
<i>Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej Grupy Termo-Rex.....</i>	<i>3</i>
<i>Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Termo-Rex.....</i>	<i>4</i>
<i>Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów Grupy Termo-Rex.....</i>	<i>4</i>
<i>Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym Grupy Termo-Rex.....</i>	<i>5</i>
<i>Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych Grupy Termo-Rex.....</i>	<i>6</i>
<i>INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY TERMO-REX.....</i>	<i>7</i>
<i>Organizacja Grupy Kapitałowej oraz przedmiot jej działalności.....</i>	<i>7</i>
<i>Założenie kontynuacji działalności.....</i>	<i>8</i>
<i>Skład Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki dominującej.....</i>	<i>9</i>
<i>Zatwierdzenie sprawozdania finansowego.....</i>	<i>9</i>
<i>Zasady sporządzania skonsolidowanego raportu kwartalnego.....</i>	<i>9</i>
<i>Aktywa niematerialne.....</i>	<i>10</i>
<i>Aktywa z tytułu prawa do użytkowania.....</i>	<i>10</i>
<i>Rzeczowe aktywa trwałe.....</i>	<i>11</i>
<i>Nieruchomości inwestycyjne.....</i>	<i>11</i>
<i>Inne długoterminowe aktywa finansowe.....</i>	<i>11</i>
<i>Inne inwestycje długoterminowe.....</i>	<i>11</i>
<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....</i>	<i>12</i>
<i>Zapasy.....</i>	<i>12</i>
<i>Należności handlowe.....</i>	<i>13</i>
<i>Należności pozostałe.....</i>	<i>13</i>
<i>Zyski zatrzymane.....</i>	<i>14</i>

<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	<i>14</i>
<i>Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek</i>	<i>14</i>
<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	<i>15</i>
<i>Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek</i>	<i>15</i>
<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>18</i>
<i>Długoterminowa rezerwa na świadczenia pracownicze</i>	<i>18</i>
<i>Krótkoterminowa rezerwa z tytułu świadczeń pracowniczych</i>	<i>18</i>
<i>Pozostałe rezerwy</i>	<i>19</i>
<i>Segmenty działalności operacyjnej Grupy Termo-Rex</i>	<i>19</i>

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY TERMO-REX

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej Grupy Termo-Rex

		31.03.2023	31.12.2022	31.03.2022
	Aktywa			
I	Aktywa trwałe	25 666	24 401	23 543
1	Aktywa niematerialne	34	45	69
2	Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	985	1 084	996
3	Rzeczowe aktywa trwałe	15 439	13 865	13 450
4	Nieruchomości inwestycyjne	7 971	7 971	7 971
5	Inne długoterminowe aktywa finansowe	11	41	92
6	Inne inwestycje długoterminowe	548	548	548
7	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	622	791	341
8	Inne aktywa trwałe	56	46	76
II	Aktywa obrotowe	16 140	19 695	17 852
1	Zapasy	5 447	3 511	7 627
2	Należności handlowe i pozostałe należności krótkoterminowe	9 033	15 865	6 114
3	Należności z tyt. podatku dochodowego	5	0	0
4	Aktywa finansowe	8	8	929
5	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 647	311	3 182
	Aktywa razem	41 806	44 096	41 395

		31.03.2023	31.12.2022	31.03.2022
	Pasywa			
I	Kapitał własny	29 186	29 906	29 269
	w tym kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	25 270	25 723	25 498
1	Kapitał akcyjny	11 350	11 350	11 350
2	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	3 950	3 950	3 950
3	Zyski zatrzymane	9 970	10 423	10 199
4	Udziały niedające kontroli	3 916	4 183	3 770
II	Zobowiązania długoterminowe	2 256	1 925	2 041
1	Kredyty, pożyczki	331	0	280
2	Zobowiązania z tytułu leasingu	686	686	617
3	Rezerwa z tytułu świadczeń pracowniczych	122	122	134
4	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 117	1 117	1 010
III	Zobowiązania krótkoterminowe	10 364	12 265	10 085
1	Kredyty, pożyczki	2 297	2 022	3 199
2	Zobowiązania z tytułu leasingu	153	213	286
3	Zobowiązania handlowe i pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	7 432	8 853	6 256
4	Zobowiązanie z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	236	0
5	Rezerwa z tytułu świadczeń pracowniczych	482	941	304
6	Rezerwy pozostałe	0	0	40
	Pasywa razem	41 806	44 096	41 395

Wartość księgowa	29 186	29 906	29 269
Liczba akcji (w szt.)	113 500 000	113 500 000	113 500 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,26	0,26	0,26
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji	113 500 000	113 500 000	113 500 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,26	0,26	0,26

Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Termo-Rex

		31.03.2023	31.03.2022
I.	Przychody netto ze sprzedaży	7 510	4 459
II.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	6 382	5 384
III.	Zysk (strata) brutto na sprzedaży	1 128	(925)
IV.	Koszty sprzedaży	642	818
V.	Koszty ogólnego zarządu	1 162	644
VI.	Pozostałe przychody operacyjne	38	28
VII.	Pozostałe koszty operacyjne	70	120
VIII.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(708)	(2 479)
IX.	Przychody finansowe	208	182
X.	Koszty finansowe	51	45
XI.	Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(551)	(2 342)
XII.	Podatek dochodowy	169	5
XIII.	Zysk (strata) netto	(720)	(2 347)
	przypadający akcjonariuszy jednostki dominującej	(453)	(1 726)
	udziały niekontrolujące	(267)	(621)

Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów Grupy Termo-Rex

Zysk (strata) netto	(720)	(2 347)
Inne całkowite dochody	0	0
Łączne całkowite dochody	(720)	(2 347)
przypadający akcjonariuszy jednostki dominującej	(453)	(1 726)
udziały niekontrolujące	(267)	(621)

Zysk (strata) netto	(720)	(2 347)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	113 500 000	113 500 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	(0,006)	(0,2)
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	113 500 000	113 500 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	(0,006)	(0,2)

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym Grupy Termo-Rex

31.03.2023	Kapitał akcyjny	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Zyski zatrzymane	Udziały niedające kontroli	Razem kapitał własny
Stan na 01.01.2023	11 350	3 950	10 423	4 183	29 906
<i>Całkowite dochody</i>	0	0	(453)	(267)	(720)
Stan na 31.03.2023	11 350	3 950	9 970	3 916	29 186

31.12.2022	Kapitał akcyjny	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Zyski zatrzymane	Udziały niedające kontroli	Razem kapitał własny
Stan na 01.01.2021	11 350	3 950	11 925	4 391	31 616
<i>Całkowite dochody</i>	0	0	(1 502)	813	(689)
<i>Wyplacona dywidenda</i>	0	0	0	(1 021)	(1 021)
Stan na 31.03.2021	11 350	3 950	10 423	4 183	29 906

31.03.2022	Kapitał akcyjny	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Zyski zatrzymane	Udziały niedające kontroli	Razem kapitał własny
Stan na 01.01.2022	11 350	3 950	11 925	4 391	31 616
<i>Całkowite dochody</i>	0	0	(1 726)	(621)	(2 347)
Stan na 31.03.2022	11 350	3 950	10 199	3 770	29 269

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych Grupy Termo-Rex

	31.03.2023	31.03.2022
A. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(551)	(2 342)
II. Korekty razem	2 942	1 657
Podatek dochodowy	(241)	(209)
Amortyzacja	317	292
(Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	44	43
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(202)	(92)
Zmiana stanu rezerw	(459)	(566)
Zmiana stanu zapasów	(1 937)	(2 046)
Zmiana stanu należności	6 836	2 788
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych i funduszy specjalnych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów i zobowiązań finansowych	(1 416)	1 447
Inne korekty	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 391	(685)
B. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	38	72
Zbycie aktywów finansowych	0	1
Wpływy z lokat i depozytów	30	206
Odsetki otrzymane	6	1
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 825	483
Inne wpływy/wydatki inwestycyjne	199	188
I. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 552)	(15)
C. Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Wpływy z kredytów i pożyczek	890	379
Spłaty kredytów i pożyczek	284	632
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	59	106
Odsetki zapłacone	51	44
I. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	496	(403)
Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 335	(1 103)
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 335	(1 103)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
Środki pieniężne na początek okresu	311	4 286
Środki pieniężne na koniec okresu w tym:	1 647	3 182
- o ograniczonej możliwości dysponowania	1	0

INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY TERMO-REX

Organizacja Grupy Kapitałowej oraz przedmiot jej działalności.

W skład Grupy Kapitałowej Termo-Rex wchodzi:

Jednostka Dominująca

TERMO-REX S.A. z siedzibą w Jaworznie została zarejestrowana 25 października 2011r w Sądzie Rejonowym Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Kapitał zakładowy spółki wynosi 11 350 000,00 zł (jedenaście milionów trzysta pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100) – w pełni opłacony.

NIP: 6322006690

REGON: 242619597

KRS: 0000400094

Spółka jest podmiotem publicznym notowanym na rynku podstawowym GPW. Większościowym akcjonariuszem Spółki jest spółka Jawel-Centrum sp. z o.o. z siedzibą w Jaworznie, posiadającym na dzień 31.12.2017r. 82,67% udziału

w kapitale zakładowym spółki oraz 87,97% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu.

Przedmiot działalności spółki obejmuje m.in.:

- 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 38.11.Z Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne,
- 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 elementów stalowych, wykonuje usługi podgrzewania przed spawaniem, spawania

i montażu oraz obróbkę cieplną złącz spawanych w szerokim zakresie materiałów, średnic i grubości ścianek. Spółka jest również dostawcą termoelementów, izolacji termicznych, artykułów elektroinstalacyjnych i spawalniczych oraz producentem maszyn i osprzętu do obróbki cieplnej. Świadczy również usługi wynajmu ww. sprzętu.

Jednostka zależna

CKTiS S.A. z siedzibą w Starej Białej została zarejestrowana 25 marca 2013r w Sądzie Rejonowym dla Miasta St. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Kapitał zakładowy spółki wynosi 1 458 500,00 zł (jeden milionów czterysta pięćdziesiąt osiem tysięcy pięćset złotych) – w pełni opłacony.

NIP: 5830005302

REGON: 190022907

KRS: 0000455894

CKTiS S.A. świadczy kompleksowe usługi w branży mechanicznej i budowlanej dla przemysłu energetycznego, chemicznego, rafineryjnego i petrochemicznego w zakresie wykonywania remontów, modernizacji, inwestycji i bieżącego utrzymania ruchu.

Przeważającym przedmiotem działalności spółki CKTiS S.A. według Polskiej Klasyfikacji Działalności są:

PKD 42.21.Z. - Roboty związane z budową rurociągów przemysłowych i sieci rozdzielczych,

PKD 25.11.Z. - Produkcja konstrukcji metalowych i ich części,

PKD 33.12.Z. - Naprawa i konserwacja maszyn,

PKD 33.20.Z. - Instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia,

PKD 43.99.Z. - Pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej nie sklasyfikowane,

PKD43.22.Z. - Wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych,

PKD41.20.Z. - Roboty budowlane związane z wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych,

PKD 42.99.Z. - Roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej nie sklasyfikowane,

PKD 43.11.Z. - Rozbiórka i burzenie obiektów budowlanych,

PKD 71.20.B. - Pozostałe badania i analizy techniczne.

Nazwa jednostki	Siedziba jednostki	Udział Termo-Rex SA w kapitale zakładowym jednostki
CKTiS SA	Stara Biała 1 Powiat płocki Polska	66,656%

Spółki zależne podlegają pełnej konsolidacji od dnia przejęcia nad nimi kontroli. Grupa nie posiada oddziałów ani zakładów.

Założenie kontynuacji działalności

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Grupę w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności. Czas trwania działalności jest nieograniczony.

Skład Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki dominującej

Zarząd na 31.03.2023r.:

Prezes Zarządu – Jacek Jussak

Wiceprezes Zarządu – Barbara Krakowska

Wiceprezes Zarządu – Jarosław Żemła

W trakcie okresu objętego śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie miały miejsca zmiany w składzie Zarządu Spółki dominującej.

Rada Nadzorcza na 31.03.2023r.:

Tomasz Kamiński – Przewodniczący Rady Nadzorczej,

Tomasz Obariski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,

Anna Antonik – Członek Rady Nadzorczej,

Mariola Mendakiewicz – Członek Rady Nadzorczej,

Marek Tatar – Członek Rady Nadzorczej.

W trakcie okresu objętego śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie miały miejsca zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki dominującej.

Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd jednostki dominującej w dniu 24 maja 2023 roku.

Zasady sporządzania skonsolidowanego raportu kwartalnego.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 34 Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa zatwierdzonym przez Unię Europejską. Niniejsze sprawozdanie finansowe nie zawiera wszystkich informacji wymaganych dla kompletnych sprawozdań finansowych sporządzonych zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską („MSSF”). W notach do niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupa zawarła, zdaniem Zarządu jednostki dominującej, wszystkie istotne informacje potrzebne dla właściwej oceny sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31 marca 2023 roku oraz wyniku finansowego za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 marca 2023 r.

Niniejsze skrócone skonsolidowane śródroczne sprawozdanie finansowe powinno być odczytywane wraz ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Termo-Rex za rok 2022.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego, za wyjątkiem tych instrumentów finansowych, które są wyceniane według wartości godziwej. Dane do niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzone zostały

z zastosowaniem tych samych zasad i metod obliczeniowych, co w ostatnim rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok 2022.

Pozycje zawarte w sprawozdaniu finansowym Grupy wycenia się w walucie podstawowego środowiska gospodarczego, w którym dana jednostka prowadzi działalność („waluta funkcjonalna”). Sprawozdanie finansowe prezentowane jest

w tysiącach złotych, które są walutą funkcjonalną i walutą prezentacji Grupy.

W niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, dokonane przez Zarząd istotne osądy i główne źródła szacowania są takie same jak zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym za 2022 rok.

Dla sprawozdań finansowych Grupy za rok obrotowy rozpoczynający się z dniem 1 stycznia 2023r. efektywne są następujące nowe standardy i zmiany do istniejących standardów, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską:

- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” oraz Wytyczne Rady MSSF w zakresie ujawnień dotyczących polityk rachunkowości w praktyce - kwestia istotności w odniesieniu do polityk rachunkowości. Data wejścia w życie 1 stycznia 2023 r.
- MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe – standard zastępuje dotychczasowe regulacje dotyczące umów ubezpieczeniowych (MSSF 4). Data wejścia w życie 1 stycznia 2023 r.
- Zmiany do MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe – pierwsze zastosowanie MSSF 17 i MSSF 9 – informacje porównawcze. Data wejścia w życie 1 stycznia 2023 r.
- Zmiany do MSR 8 Zasady (polityka) rachunkowości - zmiany wartości szacunkowych i korygowanie błędów – definicja wartości szacunkowych. Data wejścia w życie 1 stycznia 2023 r.
- Zmiany do MSR 12 Podatek dochodowy – obowiązek ujmowania podatku odroczonego od transakcji leasingu. Data wejścia w życie 1 stycznia 2023 r.

Powyższe zmiany do Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej nie miały istotnego wpływu na zaprezentowane dane w niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Zmiany do MSR 1 Prezentacja sprawozdań finansowych - prezentacja zobowiązań jako krótkoterminowe lub długoterminowe, zmiany do MSR 1 Prezentacja sprawozdań finansowych – zobowiązania długoterminowe z kowenantami oraz zmiany do MSSF 16 „Leasing” – zobowiązania leasingowe w transakcjach sprzedaży i leasingu zwrotnego, zostały zatwierdzone przez UE, ale nie weszły jeszcze w życie dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu 1 stycznia 2023 r. Wymienione powyżej (niezatwierdzone) standardy i interpretacje nie dotyczą działalności Grupy lub nie będą miały istotnego wpływu na skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy. Grupa zamierza zastosować zmiany, mające zastosowanie do prowadzonej przez nią działalności, od momentu ich wejścia w życie.

Aktywa niematerialne

	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2022
licencje	34	45	69
Aktywa niematerialne, razem	34	45	69

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość aktywów niematerialnych w okresie objętym raportem nie wystąpiła.

Aktywa z tytułu prawa do użytkowania

	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2022
Prawo do użytkowania środków trwałych	985	1 084	996
Prawo do użytkowania aktywów niematerialnych	0	0	0
Prawo do użytkowania, razem	985	1 084	996

Rzeczowe aktywa trwałe

	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2022
<i>grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)</i>	4 551	4 551	4 556
<i>w tym prawo użytkowania wieczystego</i>	1 916	1 916	1 921
<i>budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	6 072	5 757	5 555
<i>urządzenia techniczne i maszyny</i>	2 869	2 589	2 557
<i>środki transportu</i>	1 336	333	329
<i>inne środki trwałe</i>	611	635	453
Rzeczowe aktywa trwałe razem	15 439	13 865	13 450

Nieruchomości inwestycyjne

	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2022
<i>Stacja paliw</i>	4 506	4 506	4 506
<i>Hala</i>	3 088	3 088	3 088
<i>Inne nieruchomości</i>	377	377	377
Nieruchomości inwestycyjne razem	7 971	7 971	7 971

Inne długoterminowe aktywa finansowe

	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2022
<i>Inne długoterminowe aktywa finansowe</i>	11	41	92
Inne długoterminowe aktywa finansowe	11	41	92

Inne inwestycje długoterminowe

	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2022
<i>Samochody zabytkowe</i>	548	548	548
Inwestycje pozostałe razem	548	548	548

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2022
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu odniesionych na wynik finansowy	791	346	346
niewypłacone wynagrodzenia i ich pochodne	172	75	75
rezerwy	203	199	199
odpisy aktualizujące	353	44	44
środki trwałe	4	0	0
zapasy	5	25	25
inne	54	3	3
2. Zwiększenia w okresie odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	21	593	20
niewypłacone wynagrodzenia i ich pochodne	21	172	0
rezerwy	0	52	0
odpisy aktualizujące	0	309	0
zapasy	0	5	20
środki trwałe	0	4	0
inne	0	51	0
3. Zmniejszenia w okresie odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	190	148	25
niewypłacone wynagrodzenia i ich pochodne	98	75	0
rezerwy	87	48	0
odpisy aktualizujące	0	0	0
zapasy	5	25	25
inne	0	25	0
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu odniesionych na wynik finansowy	622	791	341
niewypłacone wynagrodzenia i ich pochodne	95	172	75
rezerwy	116	203	199
odpisy aktualizujące	353	353	44
zapasy	0	5	20
środki trwałe	4	4	0
inne	54	54	3

Zapasy

	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2022
materiały	1 132	885	1 188
Półprodukty i produkty w toku	1 938	120	1 677
produkty gotowe	21	1	11
Towary	2 356	2 505	4 751
Zapasy razem	5 447	3 511	7 627

Na dzień 31.03.2023 r. stan odpisu aktualizującego wartość zapasów w odniesieniu do nierotujących towarów wynosi 1 698 tys. zł. W okresie objętym raportem zmiany stanu odpisów aktualizujących nie wystąpiła.

Należności handlowe

	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2022
Należności handlowe brutto	7 253	15 512	4 732
Odpis aktualizujący wartość należności handlowych	1 375	1 375	1 159
Należności handlowe netto	5 878	14 155	3 573

Należności pozostałe

31.03.2023	Zaliczki na zapasy i środki trwałe	Należności Pozostałe	Należności pozostałe razem
Należności pozostałe brutto	438	2 968	3 406
Odpis aktualizujący wartość pozostałych należności	0	251	251
Należności netto	438	2 717	3 155

31.12.2022	Zaliczki na zapasy i środki trwałe	Należności Pozostałe	Należności pozostałe razem
Należności pozostałe brutto	192	1 769	1 961
Odpis aktualizujący wartość pozostałych należności	0	251	251
Należności netto	192	1 518	1 710

31.03.2022	Zaliczki na zapasy i środki trwałe	Należności Pozostałe	Należności pozostałe razem
Należności pozostałe brutto	645	2 147	2 792
Odpis aktualizujący wartość pozostałych należności	0	251	251
Należności netto	645	1 896	2 541

Odpisy aktualizujące wartość należności obejmują:

Należności objęte postępowaniem upadłościowym, które wg. stanu na dzień 31.03.2022 r. wynoszą 876 tys. zł. Dotyczą one należności zgłoszonych w ramach postępowania upadłościowego i likwidacyjnego prowadzonego przez Energomontaż Południe SA z siedzibą w Katowicach - 790 tys. zł, Wistal Offshore sp. z o.o. - 13 tys. zł., Vistal Marine sp. z o.o. - 35 tys. zł., Vistal Construction sp. z o.o. - 38 tys. zł.

Zyski zatrzymane

		31.12.2022	31.03.2022
Stan na początek okresu	10 423	11 005	11 925
Wynik netto przypadający Akcjonariuszom jednostki dominującej	(453)	(1 502)	(1 726)
Zmiana struktury udziałowej	0	920	0
Zyski zatrzymane	10 028	10 423	10 199

Zobowiązania długoterminowe

	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2022
Długoterminowe kredyty i pożyczki	331	0	0
Subwencja – pożyczka z PFR	0	0	280
Inne długoterminowe zobowiązania finansowe (leasing)	686	686	617
Długoterminowa rezerwa z tyt. świadczeń pracowniczych	112	122	134
Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	1 117	1 117	1 010
Zobowiązania długoterminowe razem	2 256	1 925	2 041

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek

Termo-Rex SA Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	31.03.2023	31.12.2022
a) nazwa(firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	PFR SA	PFR SA
b) siedziba	Warszawa	Warszawa
c) kwota kredytu według umowy	711	711
d) kwota kredytu do spłaty /tys. zł/	0	0
e) warunki oprocentowania	Nieoprocentowana	Nieoprocentowana

CKTIS SA Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	31.03.2023	31.12.2022
a) nazwa(firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	PFR SA	PFR SA
b) siedziba	Warszawa	Warszawa
c) kwota kredytu według umowy	1 473	1 473
d) kwota kredytu do spłaty /tys. zł/	0	0
e) warunki oprocentowania	Nieoprocentowana	Nieoprocentowana
f) zabezpieczenia	-----	-----

<i>CKTiS SA</i> <i>Zobowiązania długoterminowe z tytułu pożyczki</i>	31.03.2023	31.12.2022
a) nazwa(firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	BNP Paribas	-----
b) siedziba	Warszawa	-----
c) kwota kredytu według umowy	877	-----
d) kwota kredytu do spłaty /tys. zł/	331	-----
e) warunki oprocentowania	Nieoprocentowana	-----
f) zabezpieczenia	-----	-----
g) zakres finansowania	Zakup środka trwałego -Manitou	-----

Zobowiązania krótkoterminowe

	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2022
Krótkoterminowe kredyty	1 309	1 296	2 022
Subwencja – pożyczka z PFR	279	560	1 122
Krótkoterminowe pożyczki	708	166	54
Inne krótkoterminowe zobowiązania finansowe (leasing)	153	213	286
Zobowiązania handlowe	2 747	4 711	2 447
Krótkoterminowa rezerwa z tyt. świadczeń pracowniczych	482	941	304
Zobowiązania z tyt. bieżącego podatku dochodowego	0	236	0
Zobowiązania pozostałe	4 685	4 142	3 810
Rezerwy pozostałe	0	0	40
Zobowiązania krótkoterminowe razem	10 364	12 265	10 085

Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

<i>Termo-Rex SA</i> <i>Krótkoterminowe zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek</i>	31.03.2022	31.12.2022
a) nazwa(firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	MBank SA	MBank SA
b) siedziba	Katowice	Katowice
c) kwota kredytu według umowy w tys. zł	2 000	2 000
d) kwota kredytu pozostała do spłaty w PLN	1 310	1 295
e) warunki oprocentowania	Wg. zmiennej stopy procentowej ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę w wysokości 1,35 p.p.	Wg. zmiennej stopy procentowej ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę w wysokości 1,35 p.p.
f) termin spłaty	04.06.2023	04.06.2023
g) zabezpieczenia	Gwarancja BGK	Gwarancja BGK
h) inne	-----	-----

Termo-Rex SA Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	31.03.2023	31.12.2022
a) nazwa(firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	PFR SA	PFR SA
b) siedziba	Warszawa	Warszawa
c) kwota kredytu według umowy	711	711
d) kwota kredytu do spłaty /tys. zł/	95	192
e) warunki oprocentowania	Nieoprocentowana	Nieoprocentowana
f) zabezpieczenia	-----	-----

W okresie sprawozdawczym jak i w okresie całego roku nie doszło do naruszenia postanowień umów kredytowych lub umowy pożyczki oraz naruszeń w zakresie terminowości regulowania wynikających z nich zobowiązań.

CKTiS SA Zobowiązania krótkoterminowe z tyt. kredytów i pożyczek	31.03.2023	31.12.2022
a) nazwa(firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Pekao SA	Pekao SA
b) siedziba	Płock	Płock
c) kwota kredytu według umowy w tys. zł	1 000	1 000
d) kwota kredytu pozostała do spłaty	0	0
e) warunki oprocentowania	Wg. zmiennej stopy procentowej ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę w wysokości 1,35 p.p.	Wg. zmiennej stopy procentowej ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę w wysokości 1,35 p.p.
f) termin spłaty	15.06.2023	15.06.2023
g) zabezpieczenia	Gwarancja BGk	Gwarancja BGK

CKTiS SA Zobowiązania krótkoterminowe z tyt. kredytów i pożyczek	31.03.2023	31.12.2022
a) nazwa(firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	MBank SA	MBank SA
b) siedziba	Płock	Płock
c) kwota kredytu według umowy w tys. zł	500	500
d) kwota kredytu pozostała do spłaty	0	0
e) warunki oprocentowania	Wg. zmiennej stopy procentowej ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę w wysokości 1,35 p.p.	Wg. zmiennej stopy procentowej ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę w wysokości 1,35 p.p.
f) termin spłaty	15.06.2023	15.06.2023
g) zabezpieczenia	Gwarancja BGk	Gwarancja BGK

CKTIS SA Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	31.03.2023	31.12.2022
a) nazwa(firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	PFR SA	PFR SA
b) siedziba	Warszawa	Warszawa
c) kwota kredytu według umowy	1 473	1 473
d) kwota kredytu do spłaty /tys. zł/	184	368
e) warunki oprocentowania	Nieoprocentowana	Nieoprocentowana
f) zabezpieczenia	-----	-----

CKTIS SA Zobowiązania krótkoterminowa z tytułu pożyczki	31.03.2023	31.12.2022
a) nazwa(firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	BNP Paribas	-----
b) siedziba	Warszawa	-----
c) kwota kredytu według umowy	877	-----
d) kwota kredytu do spłaty /tys. zł/	546	-----
e) warunki oprocentowania	Nieoprocentowana	-----
f) zabezpieczenia	-----	-----
g) zakres finansowania	Zakup środka trwałego - Manitou	

W okresie sprawozdawczym jak i w okresie całego roku nie doszło do naruszenia postanowień umów kredytowych lub umowy pożyczki oraz naruszeń w zakresie terminowości regulowania wynikających z nich zobowiązań.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2022
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu odniesionej na wynik finansowy	1 117	1 010	1 010
odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatknych różnic przejściowych z tytułu:	1 117	1 010	1 010
różnica pomiędzy bieżącą wartością księgową a podatkową aktywów trwałych i aktywów niematerialnych	706	599	599
rezerwa z tytułu wyceny nieruchomości inwestycyjnej	408	408	408
Zobowiązania krótkoterminowe	3	3	3
2. Zwiększenia	0	110	0
odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatknych różnic przejściowych z tytułu:	0	110	0
różnica pomiędzy bieżącą wartością księgową a podatkową aktywów trwałych i aktywów niematerialnych	0	110	0
rezerwa z tytułu wyceny nieruchomości inwestycyjnej	0	0	0
3. Zmniejszenia	0	3	0
odniesienie na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	3	0
różnica pomiędzy bieżącą wartością księgową a podatkową aktywów trwałych i aktywów niematerialnych	0	3	0
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	1 117	1 117	1 010
odniesionej na wynik finansowy	1 117	1 117	1 010
różnica pomiędzy bieżącą wartością księgową a podatkową aktywów	706	706	599
rezerwa z tytułu wyceny nieruchomości inwestycyjnej	408	408	408
Zobowiązania krótkoterminowe	3	3	3

Długoterminowa rezerwa na świadczenia pracownicze

	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2022
a) stan na początek okresu	122	134	134
b) zwiększenia	0	20	0
c) wykorzystanie	0	31	0
d) rozwiązanie	0	1	0
e) stan na koniec okresu	122	122	134

Krótkoterminowa rezerwa z tytułu świadczeń pracowniczych

	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2022
stan na początek okresu	941	870	870
zwiększenia w okresie	0	114	0
wykorzystanie	459	43	566
stan na koniec okresu	482	941	304

Pozostałe rezerwy

	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2022
stan na początek okresu	0	40	40
zwiększenia	0	0	0
wykorzystanie	0	40	0
rozwiązanie	0	0	0
stan na koniec okresu	0	0	40

Segmenty działalności operacyjnej Grupy Termo-Rex

Podstawowy układ sprawozdawczy- segmentacja branżowa

Działalność Grupy obejmuje:

- budownictwo przemysłowego tj. usługi spawalniczo-montażowe oraz usługi obróbki cieplnej złącz spawanych
- handel art. elektroinstalacyjnymi oraz izolacjami termicznymi.
-

W związku z powyższym w ramach podstawowego układu sprawozdawczego Grupy tworzy dwie podstawowe segmenty branżowe: tj. budownictwo przemysłowe, handel art. elektroinstalacyjnymi. Spółki koncentrują swoją działalność na terenie Polski w związku z powyższym nie wykazuje wyników ze względu na segmentację geograficzną.

Wyszczególnienie 31.03.2023	Budownictwo przemysłowe	Hurtownia elektroinstalacyjna	Ogółem
Przychody segmentu	7 287	223	7 510
Koszty segmentu	5 961	421	6 382
Wynik segmentu	1 326	(198)	1 128
Koszty sprzedaży przypisane do segmentu	555	87	642
Koszty ogólnego zarządu	1 136	26	1 162
Zysk (strata) ze sprzedaży	(365)	(311)	(676)
Poz. przychody operacyjne i finansowe			246
Poz. koszty operacyjne i finansowe			121
Pod. dochodowy			169
Zysk(strata) netto			(720)
Amortyzacja przypisana	188	1	189
Amortyzacja nie przypisana			128

<i>Wyszczególnienie 31.03.2022</i>	<i>Budownictwo przemysłowe</i>	<i>Hurtownia elektroinstalacyjna</i>	<i>Ogółem</i>
<i>Przychody segmentu</i>	<i>4 147</i>	<i>312</i>	<i>4 459</i>
<i>Koszty segmentu</i>	<i>4 977</i>	<i>407</i>	<i>5 384</i>
<i>Wynik segmentu</i>	<i>(830)</i>	<i>(95)</i>	<i>(925)</i>
<i>Koszty sprzedaży przypisane do segmentu</i>	<i>699</i>	<i>119</i>	<i>818</i>
<i>Koszty ogólnego zarządu</i>	<i>497</i>	<i>147</i>	<i>644</i>
<i>Zysk (strata) ze sprzedaży</i>	<i>(1 327)</i>	<i>(361)</i>	<i>(2 387)</i>
<i>Poz. przychody operacyjne i finansowe</i>			<i>210</i>
<i>Poz. koszty operacyjne i finansowe</i>			<i>165</i>
<i>Pod. dochodowy</i>			<i>5</i>
<i>Zysk(strata) netto</i>			<i>(2 347)</i>
<i>Amortyzacja przypisana</i>	<i>165</i>	<i>5</i>	<i>170</i>
<i>Amortyzacja nie przypisana</i>			<i>122</i>

Hurtownia Elektroinstalacyjna – obejmuje sprzedaż izolacji termicznych, ceramiki technicznej, art. elektroinstalacyjnych.

Budownictwo Przemysłowe – obejmuje usługi spawalniczo-montażowe oraz usługi obróbki cieplnej realizowane dla przemysłu energetycznego, petrochemicznego i stoczniowego.

Jaworzno, 24.05.2023r.

Jacek Jussak
Prezes Zarządu

Barbara Krakowska
Wiceprezes Zarządu

Jarosław Żemła
Wiceprezes Zarządu