

*Skrócone śródroczne
jednostkowe sprawozdanie
finansowe TERMO-REX SA*

za I półrocze 2023 rok

25.09.2023

Spis treści

<i>Spis treści</i>	2
WYBRANE DANE FINANSOWE	5
INFORMACJA DODATKOWA DO JEDNOSTKOWEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	6
<i>Organizacja i przedmiot działalności Spółki</i>	6
<i>Założenie kontynuacji działalności</i>	7
<i>Zarząd oraz Rada Nadzorcza Spółki</i>	7
<i>Zatwierdzenie sprawozdania finansowego</i>	7
<i>Zasady sporządzania skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego za pierwsze półrocze 2023 roku</i>	7
JEDNOSTKOWE ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TERMO-REX SA	10
<i>Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej Termo-Rex SA</i>	10
<i>Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów</i>	11
<i>Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym</i>	12
<i>Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych</i>	13
INFORMACJA DODATKOWA DO JEDNOSTKOWEGO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	14
1. <i>Aktywa niematerialne</i>	14
2. <i>Aktywa z tytułu prawa do użytkowania</i>	14
3. <i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	14
4. <i>Nieruchomości inwestycyjne</i>	14
5. <i>Inwestycje pozostałe</i>	15
6. <i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	15
7. <i>Zapasy</i>	16

8.	<i>Należności handlowe</i>	16
9.	<i>Należności pozostałe</i>	16
10.	<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	17
11.	<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	17
12.	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	19
13.	<i>Długoterminowa rezerwa na świadczenia pracownicze</i>	19
14.	<i>Krótkoterminowa rezerwa z tytułu świadczeń pracowniczych</i>	19
15.	<i>Pozostałe rezerwy</i>	20
16.	<i>Kapitał akcyjny</i>	20
17.	<i>Segmenty działalności operacyjnej Spółki Termo-Rex SA</i>	21
18.	<i>Informacja o zmianie sposobu (metody) ustalania wartości godziwej instrumentów finansowych.</i>	22
19.	<i>Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany ceny lub zmiany wykorzystywania tych aktywów.</i>	22
20.	<i>Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.</i>	22
21.	<i>Informacja dotycząca wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy.</i>	22
22.	<i>Informacja dotycząca zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.</i>	22
23.	<i>Informacja o zawartych umowach znaczących</i>	22
24.	<i>Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu półrocznego.</i>	23
25.	<i>Transakcje z podmiotami powiązanymi</i>	23
26.	<i>Nakłady inwestycyjne</i>	25
27.	<i>Sezonowość działalności</i>	25
28.	<i>Wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń, innych umów zobowiązujących</i>	25
29.	<i>Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.</i>	25
30.	<i>Dokonane korekty błędów podstawowych</i>	25

31. Skutki zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia, przesunięcia lub sprzedaży jednostek gospodarczych, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.	25
32. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok.	26
33. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu półrocznego.	26
34. Wskazanie posiadaczy specjalnych uprawnień kontrolnych w stosunku do Spółki.	26
35. Informacja o umowach dotyczących zmiany w proporcji posiadanych akcji.	26
36. Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.	26
37. Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań emitenta.	27
38. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.	27
39. Informacja na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności.	27
40. Dodatkowe informacje w związku z pandemią wirusa covid-19.	27
41. Dodatkowe informacje związane z wybuchem konfliktu zbrojnego w Ukrainie.	27

WYBRANE DANE FINANSOWE

Pozycja	30.06.2023 tys. zł.	30.06.2022 tys. zł.	30.06.2023 tys. euro	30.06.2022 tys. euro
Aktywa trwałe	21 706	21 648	4 877	4 625
Aktywa niematerialne	21	60	5	13
Rzeczowe aktywa trwałe	9 787	10 082	2 199	2 154
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	109	154	24	33
Akcje i udziały w jednostkach zależnych	3 263	2 764	733	591
Nieruchomości inwestycyjne	7 594	7 594	1 706	1 622
Inne Inwestycje długoterminowe	548	548	123	117
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	384	446	86	95
Aktywa obrotowe	4 568	5 914	1 026	1 264
Zapasy	2 586	2 981	581	637
Należności handlowe i pozostałe należności krótkoterminowe	1 930	2 872	434	614
Należności z tytułu podatku dochodowego	0	0	0	0
Aktywa finansowe	15	8	3	2
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	37	53	8	11
Suma aktywów	26 274	27 562	5 904	5 889
Kapitał własny	20 792	19 161	4 672	4 094
Kapitał podstawowy	11 350	11 350	2 552	2 425
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	3 950	3 950	888	844
Zyski zatrzymane	5 492	3 861	1 234	825
Zobowiązania długoterminowe	1 564	1 521	351	325
Zobowiązania krótkoterminowe	3 918	6 880	880	1 470
Suma pasywów	26 274	27 562	5 904	5 889

Pozycja	30.06.2023	30.06.2022	30.06.2023	30.06.2022
Przychody netto ze sprzedaży	4 478	4 109	971	885
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(610)	(2 749)	(132)	(592)
Zysk przed opodatkowaniem	716	(2 497)	155	(538)
Zysk (strata) netto	615	(2 148)	133	(463)

Pozycja	30.06.2023	30.06.2022	30.06.2022	30.06.2022
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(527)	188	(114)	40
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	542	368	117	79
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(22)	(571)	(5)	(123)
Przepływy pieniężne razem	(7)	(15)	(2)	(3)
Środki pieniężne na początek okresu	44	68	10	15
Środki pieniężne na koniec okresu	37	53	8	11

INFORMACJA DODATKOWA DO JEDNOSTKOWEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Organizacja i przedmiot działalności Spółki

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 30.06.2023r. 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.

Termo-Rex SA jest jednostką dominującą dla niżej wymienionych podmiotów:

Nazwa jednostki	Siedziba jednostki	Udział Termo-Rex SA w kapitale zakładowym jednostki
CKTIS SA	Stara Biała 1 09-411 Płock	84,185%

W drugim kwartale 2023 roku Spółka Termo-Rex SA zwiększyła o 17,53% swój udział w kapitale zakładowym spółki zależnej CKTIS SA w związku z nabyciem 25 566 sztuk akcji w/w podmiotu. Cena nabycia wynosiła 19,50 zł za jedną akcję.

Założenie kontynuacji działalności

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Termo-Rex SA w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności. Czas trwania działalności jest nieograniczony.

Zarząd oraz Rada Nadzorcza Spółki

Zarząd na 30.06.2023r.:

Prezes Zarządu – Jacek Jussak

Wiceprezes Zarządu – Barbara Krakowska

Wiceprezes Zarządu – Jarosław Żemła

W dniu 11 września 2023 roku raportem bieżącym numer 5/2023 Spółka powiadomiła o rezygnacji Pana Jarosława Żemły z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu z dniem 30 września 2023 roku. Jako powód rezygnacji Pan Jarosław Żemła podał przyczyny rodzinne uniemożliwiające dalsze skuteczne sprawowanie wyżej wymienionej funkcji.

Rada Nadzorcza na 30.06.2023r.:

Tomasz Kamiński – Przewodniczący Rady Nadzorczej,

Tomasz Obarski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,

Marek Tatar – Członek Rady Nadzorczej,

Mariola Mendakiewicz – Członek Rady Nadzorczej,

Anna Antonik – Członek Rady Nadzorczej.

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki w okresie objętym raportem nie wystąpiły. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło w dniu 22 września 2023 roku uchwałę w sprawie odwołania Pani Marioli Mendakiewicz z funkcji członka Rady Nadzorczej oraz uchwałę w sprawie powołania Pana Janusza Antoniego Antonik jako członka Rady Nadzorczej Spółki bieżącej kadencji.

Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd jednostki dominującej w dniu 25 września 2023 roku.

Zasady sporządzania skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego za pierwsze półrocze 2023 roku.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Międzynarodowych Standardów Rachunkowości i Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej w tym zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 - Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa oraz zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 29 marca 2018 w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U.z 2018r. poz.757).

Spółka w notach do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego Termo-Rex SA, zawarła, zdaniem Zarządu wszystkie istotne informacje potrzebne dla właściwej oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 30 czerwca 2023 r. oraz wyniku finansowego za okres od 1 stycznia 2023 r. do 30 czerwca 2023 r.

Śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego, za wyjątkiem tych instrumentów finansowych, które są wyceniane według wartości godziwej.

Dane do niniejszego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego sporządzone zostały z zastosowaniem tych samych zasad i metod obliczeniowych, co w ostatnim rocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym za rok 2022. Pozycje zawarte w sprawozdaniu finansowym 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.

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

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.

Poza informacjami ujawnionymi w raporcie okresowym w ocenie Zarządu nie istnieją inne informacje, które w sposób istotny mogły by wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy prezentowane w raporcie.

Kursy wymiany złotego

Kurs obowiązujący na ostatni dzień każdego okresu:

	<i>30.06.2023</i>	<i>31.12.2022</i>	<i>30.06.2022</i>
<i>EUR</i>	<i>4,4503</i>	<i>4,6899</i>	<i>4,6806</i>

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

	<i>01.01.2023-30.06.2023</i>	<i>01.01.2022-31.12.2022</i>	<i>01.01.-30.06.2022</i>
<i>EUR</i>	<i>4,6130</i>	<i>4,6883</i>	<i>4,6427</i>

Podstawowe pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej, sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono na euro zgodnie ze wskazaną zasadą przeliczenia:

- sprawozdanie z sytuacji finansowej wg. kursu obowiązującego na ostatni dzień odpowiedniego okresu*
- sprawozdanie z całkowitych dochodów oraz sprawozdanie z przepływów pieniężnych przeliczono 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.

JEDNOSTKOWE ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TERMO-REX SA

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej Termo-Rex SA

		30.06.2023	31.12.2022	30.06.2022
	Aktywa			
I	Aktywa trwałe	21 706	21 547	21 648
1	Aktywa niematerialne	21	40	60
2	Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	109	178	154
3	Rzeczowe aktywa trwałe	9 787	9 946	10 082
4	Akcje i udziały w jednostkach zależnych	3 263	2 764	2 764
5	Nieruchomości inwestycyjne	7 594	7 594	7 594
6	Inwestycje pozostałe	548	548	548
7	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	384	477	446
II	Aktywa obrotowe	4 568	4 786	5 914
1	Zapasy	2 586	2 602	2 981
2	Należności handlowe i pozostałe należności krótkoterminowe	1 930	2 132	2 872
3	Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	0	0
4	Aktywa finansowe	15	8	8
5	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	37	44	53
	Aktywa razem	26 274	26 333	27 562

		30.06.2023	31.12.2022	30.06.2022
	Pasywa			
I	Kapitał własny	20 792	20 177	19 161
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	5 492	4 877	3 861
II	Zobowiązania długoterminowe	1 564	1 572	1 521
1	Kredyty, pożyczki	0	0	0
2	Zobowiązania z tytułu leasingu	511	527	488
3	Rezerwa z tytułu świadczeń pracowniczych	22	22	23
4	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 031	1 023	1 010
III	Zobowiązania krótkoterminowe	3 918	4 584	6 880
1	Kredyty, pożyczki i inne zobowiązania finansowe	1 415	1 653	3 248
2	Zobowiązania z tytułu leasingu	54	85	105
3	Zobowiązania handlowe i pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	2 427	2 784	3 521
4	Zobowiązanie z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	0	0
5	Rezerwa z tytułu świadczeń pracowniczych	22	62	6
6	Rezerwy pozostałe	0	0	0
	Pasywa razem	26 274	26 333	27 562

Wartość księgową	20 792	20 177	19 161
Liczba akcji (w szt.)	113 500 000	113 500 000	113 500 000
Wartość księgową na jedną akcję (w zł)	0,18	0,18	0,17
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji	113 500 000	113 500 000	113 500 000
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł)	0,18	0,18	0,17

Noty ujęto w sekcji Dodatkowe informacje i objaśnienia do Sprawozdania z Sytuacji Finansowej.

Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

		30.06.2023	30.06.2022	30.06.2021
I.	<i>Przychody netto ze sprzedaży</i>	4 478	4 109	3 915
II.	<i>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</i>	3 781	3 778	3 380
III.	<i>Zysk (strata) brutto na sprzedaży</i>	697	331	535
IV.	<i>Koszty sprzedaży</i>	171	255	262
V.	<i>Koszty ogólnego zarządu</i>	1 137	1 205	1 256
VII.	<i>Pozostałe przychody operacyjne</i>	76	252	819
VIII.	<i>Pozostałe koszty operacyjne</i>	76	1 872	196
IX.	<i>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</i>	(611)	(2 749)	(360)
X.	<i>Przychody finansowe</i>	1 408	364	1 851
XI.	<i>Koszty finansowe</i>	81	112	58
XII.	<i>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</i>	716	(2 497)	1 433
XIII.	<i>Podatek dochodowy</i>	101	(349)	(1)
XIV.	<i>Zysk (strata) netto</i>	615	(2 148)	1 434
XV.	<i>Inne całkowite dochody</i>	0	0	0
XVI.	<i>Łączne całkowite dochody</i>	615	(2 148)	1 434

<i>Zysk (strata) netto</i>	615	(2 148)	1 434
<i>Średnia ważona liczba akcji zwykłych</i>	113 500 000	113 500 000	113 500 000
<i>Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)</i>	0,00	(0,01)	0,01
<i>Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych</i>	113 500 000	113 500 000	113 500 000
<i>Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)</i>	0,00	(0,01)	0,01

Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

30.06.2023	Kapitał akcyjny	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Zyski zatrzymane	Razem kapitał własny
Stan na 01.01.2023	11 350	3 950	4 877	20 177
<i>Całkowite dochody</i>	0	0	615	615
Stan na 30.06.2023	11 350	3 950	5 492	20 792

31.12.2022	Kapitał akcyjny	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Zyski zatrzymane	Razem kapitał własny
Stan na 01.01.2022	11 350	3 950	6 009	21 309
<i>Całkowite dochody</i>	0	0	(1 132)	(1 132)
Stan na 31.12.2022	11 350	3 950	4 877	20 177

30.06.2022	Kapitał akcyjny	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Zyski zatrzymane	Razem kapitał własny
Stan na 01.01.2022	11 350	3 950	6 009	21 309
<i>Całkowite dochody</i>	0	0	(2 148)	(2 148)
Stan na 30.06.2022	11 350	3 950	3 861	19 161

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	30.06.2023	30.06.2022
A. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	716	(2 497)
II. Korekty razem	(1 243)	2 685
Podatek dochodowy	0	0
Amortyzacja	256	259
(Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(902)	110
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(432)	(365)
Zmiana stanu rezerw	(40)	(77)
Zmiana stanu zapasów	16	2 045
Zmiana stanu należności	215	(1 563)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych i funduszy specjalnych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów i zobowiązań finansowych	(356)	2 276
Inne korekty – umorzenie subwencji PFR	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(527)	188
B. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6	1
Zbycie aktywów finansowych	0	0
Dywidendy otrzymane	285	0
Odsetki otrzymane	0	0
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5	14
Nabycie aktywów finansowych	151	0
Inne wpływy/wydatki inwestycyjne	407	381
I. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	542	368
C. Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Wpływy z Kredytów i pożyczek	351	872
Splaty kredytów i pożyczek	241	1 294
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	52	68
Odsetki zapłacone	80	81
I. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(22)	(571)
Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(7)	(15)
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(7)	(15)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
Środki pieniężne na początek okresu	44	68
Środki pieniężne na koniec okresu w tym:	37	53
- o ograniczonej możliwości dysponowania	2	5

**INFORMACJA DODATKOWA DO JEDNOSTKOWEGO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

1. Aktywa niematerialne

	30.06.2023	31.12.2022	30.06.2022
licencje	21	40	60
Wartość księgowa	21	40	60

Odpisy aktualizujące wartości niematerialne nie wystąpiły.

2. Aktywa z tytułu prawa do użytkowania

	30.06.2023	31.12.2022	30.06.2022
prawo do użytkowania środków trwałych	109	178	154
Wartość księgowa	109	178	154

3. Rzeczowe aktywa trwałe

	30.06.2023	31.12.2022	30.06.2022
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 195	4 198	4 202
- w tym prawo użytkowania wieczystego	1 913	1 916	1 920
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 070	4 129	4 187
urządzenia techniczne i maszyny	1 471	1 559	1 621
środki transportu	0	0	0
inne środki trwałe	51	60	72
Rzeczowe aktywa trwałe razem	9 787	9 946	10 082

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych nie wystąpiły.

4. Nieruchomości inwestycyjne

	30.06.2023	31.12.2022	30.06.2022
Stacja paliw	4 506	4 506	4 506
Hala	3 088	3 088	3 043
Nieruchomości inwestycyjne razem	7 594	7 594	7 549

5. Inwestycje pozostałe

	30.06.2023	31.12.2022	30.06.2022
Samochody zabytkowe	548	548	548
Odpis na utratę wartości	0	0	0
Inwestycje pozostałe razem	548	548	548

6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	30.06.2023	31.12.2022	30.06.2022
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu odniesionych na wynik finansowy	477	83	83
niewypłacone wynagrodzenia i ich pochodne	99	16	16
rezerwy	16	20	20
odpisy aktualizujące	353	44	44
Inne	9	3	3
2. Zwiększenia w okresie odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	34	425	393
niewypłacone wynagrodzenia i ich pochodne	34	98	85
rezerwy	0	12	0
odpisy aktualizujące	0	309	308
naliczone odsetki od zobowiązań	0	0	0
inne	0	6	0
3. Zmniejszenia w okresie odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	127	31	30
niewypłacone wynagrodzenia i ich pochodne	119	15	15
rezerwy	8	16	15
odpisy aktualizujące	0	0	0
Naliczone odsetki od zobowiązań	0	0	0
inne	0	0	0
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu odniesionych na wynik finansowy	384	477	446
niewypłacone wynagrodzenia i ich pochodne	14	99	86
rezerwy	8	16	5
odpisy aktualizujące	353	353	352
Naliczone odsetki od zobowiązań	0	0	3
inne	9	9	0

7. Zapasy

	30.06.2023	31.12.2022	30.06.2022
materiały	217	96	66
produkty gotowe	4	1	8
towary	2 365	2 505	2 907
Zapasy razem	2 586	2 602	2 981

Na dzień 30.06.2023r. stan odpisu aktualizującego wartość zapasów w odniesieniu do nierotujących towarów wynosi 1 698 tys. zł.

8. Należności handlowe

	30.06.2023	31.12.2022	30.06.2022
Należności handlowe brutto	2 052	2 460	3 116
Odpis aktualizujący wartość należności handlowych	1 343	1 343	1 355
Należności handlowe netto	709	1 117	1 761

9. Należności pozostałe

	30.06.2023	31.12.2022	30.06.2021
Należności pozostałe brutto	1 472	1 266	1 362
Odpis aktualizujący wartość pozostałych należności	251	251	251
Należności pozostałe	1 221	1 015	1 111

30.06.2023	Zaliczki na zapasy i środki trwałe	Należności pozostałe	Należności pozostałe razem
Należności pozostałe brutto	230	1 242	1 472
Odpis aktualizujący wartość pozostałych należności	0	251	251
Należności pozostałe netto	230	991	1 221

31.12.2022	Zaliczki na zapasy i środki trwałe	Należności pozostałe	Należności pozostałe razem
Należności pozostałe brutto	168	877	1 045
Odpis aktualizujący wartość pozostałych należności	0	251	251
Należności pozostałe netto	168	626	794

30.06.2022	Zaliczki na zapasy i środki trwałe	Należności pozostałe	Należności pozostałe razem
Należności pozostałe brutto	201	1 161	1 362
Odpis aktualizujący wartość pozostałych należności	0	251	251
Należności pozostałe netto	201	910	1 111

Odpisy aktualizujące wartość należności obejmują m.in.:

Należności objęte postępowaniem upadłościowym, które wg. stanu na dzień 30.06.2023r. 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., Wistal Marine sp. z o.o. - 35 tys. zł., Wistal Construction sp. z o.o. -38 tys. zł.

10. Zobowiązania długoterminowe

	30.06.2023	31.12.2022	30.06.2022
Długoterminowe kredyty	0	0	0
Subwencja – pożyczka z PFR (część długoterminowa)	0	0	0
Inne długoterminowe zobowiązania finansowe (leasing)	511	527	488
Długoterminowa rezerwa z tyt. świadczeń pracowniczych	22	22	23
Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	1 031	1 023	1 010
Zobowiązania długoterminowe razem	1 564	1 572	1 521

11. Zobowiązania krótkoterminowe

	30.06.2023	31.12.2022	30.06.2022
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	1 253	1 295	1 305
Pożyczka	162	166	1 558
Zobowiązania z tytułu leasingu	54	85	105
Subwencja – pożyczka z PFR	0	192	385
Zobowiązania handlowe	1 238	1 004	1 024
Krótkoterminowa rezerwa z tyt. świadczeń pracowniczych	22	62	6
Zobowiązania pozostałe	1 189	1 780	2 497
Rezerwy pozostałe	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe razem	3 918	4 584	6 880

<i>Termo-Rex SA</i>	<i>30.06.2023</i>	<i>31.12.2022</i>
<i>a) nazwa(firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej</i>	MBank SA	MBank SA
<i>b) siedziba</i>	<i>Katowice</i>	<i>Katowice</i>
<i>c) kwota kredytu według umowy w tys. zł</i>	<i>1 300</i>	<i>2 000</i>
<i>d) kwota kredytu pozostała do spłaty w PLN</i>	1 253	1 295
<i>e) warunki oprocentowania</i>	<i>Wg. zmiennej stopy procentowej ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę w wysokości 1,35 p.p.</i>	<i>Wg. zmiennej stopy procentowej ustalonej w oparciu o stawkę WIBOR jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę w wysokości 1,35 p.p.</i>
<i>f) termin spłaty</i>	<i>06.2024</i>	<i>06.2023</i>
<i>g) zabezpieczenia</i>	<i>Gwarancja BGK</i>	<i>Gwarancja BGK</i>
<i>h) inne</i>	<i>-----</i>	<i>-----</i>

<i>Termo-Rex SA Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek</i>	<i>30.06.2023</i>	<i>31.12.2022</i>
<i>a) nazwa(firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej</i>	PFR SA	PFR SA
<i>b) siedziba</i>	<i>Warszawa</i>	<i>Warszawa</i>
<i>c) kwota kredytu według umowy</i>	<i>771</i>	<i>711</i>
<i>d) kwota kredytu do spłaty /tys. zł/</i>	<i>0</i>	<i>192</i>
<i>e) warunki oprocentowania</i>	<i>Nieoprocentowana</i>	<i>Nieoprocentowana</i>
<i>f) zabezpieczenia</i>	<i>-----</i>	<i>-----</i>

W maju 2021 roku Spółka złożyła do PFR SA wniosek o zwolnienie z obowiązku zwrotu subwencji finansowej na kwotę 635 tys. zł. W czerwcu 2021 roku PFR SA wydał decyzję o umorzeniu części subwencji, która dla Termo-Rex SA wyniosła 634 tys. zł. Na dzień 30.06.2023 roku zobowiązania z tytułu subwencji finansowej w ramach rządowego programu „Tarcza Finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju dla małych i średnich firm” zostały w całości spłacone.

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

12. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	30.06.2023	31.12.2022	30.06.2022
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu odniesionej na wynik finansowy	1 023	995	995
odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych z tytułu:	1 023	995	995
różnica pomiędzy bieżącą wartością księgową a podatkową aktywów trwałych i wartości niematerialno- prawnych	615	587	587
rezerwa z tyt. umów o usługi budowlane	0	0	0
rezerwa z tyt. wyceny nieruchomości inwestycyjnej	408	408	408
2. Zwiększenia	8	28	15
odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych z tytułu:	8	28	15
różnica pomiędzy bieżącą wartością księgową a podatkową aktywów trwałych i wartości niematerialno- prawnych	8	28	15
rezerwa z tyt. umów o usługi budowlane	0	0	0
3. Zmniejszenia	0	0	0
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
rezerwa z tyt. umów o usługi budowlane	0	0	0
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	1 031	1 023	1 010
odniesienie na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	1 031	1 023	1 010
różnica pomiędzy bieżącą wartością księgową a podatkową aktywów trwałych i wartości niematerialno- prawnych	623	615	602
rezerwa z tyt. wyceny nieruchomości inwestycyjnej	408	408	408

13. Długoterminowa rezerwa na świadczenia pracownicze

	30.06.2023	31.12.2022	30.06.2022
Stan na początek okresu	22	23	23
zwiększenia	0	0	0
wykorzystanie	0	0	0
rozwiązanie	0	1	0
Stan na koniec okresu	22	22	23

14. Krótkoterminowa rezerwa z tytułu świadczeń pracowniczych

	30.06.2023	31.12.2022	30.06.2022
Stan na początek okresu	62	43	43
zwiększenia w okresie	0	62	0
wykorzystanie	40	43	37
Stan na koniec okresu	22	62	6

Kwoty zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych w zakresie odpraw emerytalnych i rentowych, nagród jubileuszowych oraz rent wyrównawczych ujęto w sprawozdaniu finansowym na podstawie wyceny aktuarialnej wyliczonej przez niezależną firmę doradztwa aktuarialnego.

15. Pozostałe rezerwy

	30.06.2023	31.12.2022	30.06.2022
Stan na początek okresu	0	40	40
zwiększenia	0	0	0
wykorzystanie	0	40	40
rozwiązanie	0	0	0
Stan na koniec okresu	0	0	0

16. Kapitał akcyjny

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)
0,10	A	Zwykłe na okaziciela	Brak	brak	1 000 000	100
0,10	B1	Zwykłe na okaziciela	Brak	brak	62 000 000	6 200
0,10	B2	Imienne uprzywilejowane	Jednej akcji imiennej przyznano dwa głosy WZA	brak	50 000 000	5 000
0,10	D	Zwykłe na okaziciela	Brak	brak	275 000	27,5
0,10	E	Zwykłe na okaziciela	Brak	brak	225 000	22,5
Razem					113 500 000	11 350

Zmiany wartości nominalnej akcji nie występowały.

Stan na 30.06.2023r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału zakładowym	% głosów na WZ
Jawel-Centrum Sp. z o.o.	93 834 000	82,67	87,97
Pozostali akcjonariusze	19 666 000	17,33	12,03
Razem	113 500 000	100	100

Stan na 31.12.2022r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału zakładowym	% głosów na WZ
Jawel-Centrum Sp. z o.o.	93 834 000	82,67	87,97
Pozostali akcjonariusze	19 666 000	17,33	12,03
Razem	113 500 000	100	100

17. Segmenty działalności operacyjnej Spółki Termo-Rex SA

Wyszczególnienie: 30.06.2023r.	Budownictwo przemysłowe	Hurtownia elektroinstalacyjna	Ogółem
Przychody segmentu	3 748	730	4 478
Koszty segmentu	3 064	717	3 781
Wynik segmentu	684	13	697
Koszty sprzedaży przypisane do segmentu	0	171	171
Koszty ogólnego zarządu	1 068	69	1 137
Strata ze sprzedaży	(384)	(227)	(611)
Pozostałe przychody operacyjne i finansowe			1 484
Pozostałe koszty operacyjne i finansowe			157
Podatek dochodowy			101
Zysk netto			615
Amortyzacja przypisana	101	1	102
Amortyzacja nie przypisana			154

Wyszczególnienie: 30.06.2022r.	Budownictwo przemysłowe	Hurtownia elektroinstalacyjna	Ogółem
Przychody segmentu	3 214	895	4 109
Koszty segmentu	2 947	831	3 778
Wynik segmentu	267	64	331
Koszty sprzedaży przypisane do segmentu	0	255	255
Koszty ogólnego zarządu	1 109	96	1 205
Strata ze sprzedaży	(842)	(287)	(1 129)
Pozostałe przychody operacyjne i finansowe	0	0	616
Pozostałe koszty operacyjne i finansowe	0	0	1 984
Podatek dochodowy	0	0	(349)
Strata netto	0	0	(2 148)
Amortyzacja przypisana	73	11	84
Amortyzacja nie przypisana	0	0	175

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.

18. Informacja o zmianie sposobu (metody) ustalania wartości godziwej instrumentów finansowych.

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano zmiany sposobu ustalania wartości godziwej instrumentów finansowych.

19. Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany ceny lub zmiany wykorzystywania tych aktywów.

W okresie sprawozdawczym nie uległy zmianie klasyfikacje aktywów finansowych spowodowane zmianą celu lub zmianą sposobu wykorzystania tych aktywów.

20. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

W okresie sprawozdawczym nie przeprowadzono ani nie podjęto decyzji o przeprowadzeniu tego typu działań.

21. Informacja dotycząca wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy.

W okresie sprawozdawczym nie wypłacono dywidendy.

22. Informacja dotycząca zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

23. Informacja o zawartych umowach znaczących

Informacja o zawartych umowach znaczących dla działalności emitenta, w tym znanych emitentowi umowach zawartych pomiędzy akcjonariuszami (wspólnikami), ubezpieczenia, współpracy lub kooperacji.

Nie wystąpiły.

24. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu półrocznego.

Zestawienie stanu posiadania akcji Termo-Rex SA lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę dominującą na dzień sporządzenia sprawozdania:

Zarząd	Ilość akcji posiadanych bezpośrednio	Uwagi
Jacek Jussak	650 231	Posiada pośrednio: 93.834.000 sztuk akcji Spółki posiada JAWEL-CENTRUM sp. z o.o. (Pan Jacek Jussak posiada w JAWELCENTRUM- sp. z o.o. 99,77% w kapitale zakładowym), 6.974.569 sztuki akcji Spółki posiada Everest Energy Limited z Nikozji na Cyprze (Pan Jacek Jussak posiada 100% w kapitale zakładowym). W okresie od publikacji poprzedniego raportu nie nastąpiła zmiana stanu posiadania.
Barbara Krakowska	141 475	W okresie od publikacji poprzedniego raportu nie nastąpiła zmiana stanu posiadania akcji.
Rada Nadzorcza	Ilość akcji posiadanych bezpośrednio	Uwagi
Tomasz Obarski	-----	Posiada pośrednio 270 500 sztuk akcji Spółki żona Pana Tomasza Obarskiego. W okresie od publikacji poprzedniego raportu nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta
Tomasz Kamiński	-----	Posiada pośrednio 5.483 sztuk akcji Spółki posiada żona Pana Tomasza Kamińskiego. W okresie od publikacji poprzedniego raportu nie nastąpiła zmiana stanu posiadania akcji.

25. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

W okresie sprawozdawczym nie zawierano żadnych transakcji z podmiotami zależnymi lub powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe.

Lp.	Podmioty powiązane kapitałowo	Opis powiązania
1	Jawel-Centrum Sp. z o.o. Jaworzno	Podmiot dominujący Emitenta
2	CKTIS S.A. Płock	Spółka zależna, Emitent posiada 84,185% udział w kapitale zakładowym

Lp.	Podmioty powiązane osobowo	Opis powiązania
1.	Jacek Jussak	Prezes Zarządu Emitenta
2.	Barbara Krakowska	Wiceprezes Zarządu Emitenta
3.	Jarosław Żemła	Wiceprezes Zarządu Emitenta
4.	Tomasz Obarski	Przewodniczący Rady Nadzorczej Emitenta
5.	Tomasz Kamiński	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Emitenta
6.	Marek Tatar	Członek Rady Nadzorczej Emitenta
7.	Anna Antonik	Członek Rady Nadzorczej Emitenta
8.	Mariola Mendakiewicz	Członek Rady Nadzorczej Emitenta
9.	Everest Energy Limited Nikozja,	Podmiot, którego udziałowcem jest Jacek Jussak - Prezes Zarządu Emitenta.
10.	LAB Sp. z o.o.	Podmiot, którego udziałowcem oraz Prezesem Zarządu jest Pani Dagmara Pluta-Obarska, małżonka członka Rady Nadzorczej Emitenta

Dane liczbowe dotyczące transakcji z podmiotami powiązanyymi w okresie 01.01.2023r. do 30.06.2023r.

Zobowiązania	30.06.2023
Zobowiązania do Jawel-Centrum Sp. z o.o. z tytułu pożyczki	166

Obroty netto	01.01.2023 30.06.2023
Przychody ze sprzedaży na rzecz CKTiS SA	738
Koszty usług od CKTiS SA	0
Pożyczka od CKTiS SA	350,0

Należności i zobowiązania	30.06.2023
Należności od CKTiS SA	167
Zobowiązania wobec CKTiS SA z tytułu dostaw	0
Zobowiązania wobec CKTiS SA z tytułu pożyczki	0,0

W maju 2021 roku Emitent zawarł z podmiotem dominującym t. Jawel-Centrum sp. z o.o. umowę pożyczki o wartości 41 tys. zł., a następnie aneks zwiększający kwotę udzielonej pożyczki do 162 tys. zł. Pożyczka została udzielona przy zastosowaniu stałej stopy procentowej wynoszącej w skali roku 4%. Pierwotnie termin spłaty upływał z dniem 31 grudnia 2022 roku. Na mocy porozumienia został wydłużony do 31 grudnia 2023 roku.

Na dzień 30 czerwca 2023 roku i na dzień sporządzenia raportu stan zobowiązań z tytułu pożyczek krótkoterminowych otrzymanych przez Emitenta od Jawel- Centrum Sp. z o.o. z siedzibą w Jaworznie wynosił 166 tys. zł. w tym 4,0 tys. zł. należności tytułem odsetek.

26. Nakłady inwestycyjne

W pierwszym półroczu 2023 roku Spółka nie dokonywała istotnych zakupów inwestycyjnych.

27. Sezonowość działalności

Spółki z branży budownictwa przemysłowego szczególnie w przypadku, kiedy portfel ich zamówień składa się ze zleceń o mniejszych zakresach prac, narażone są na okresowe (w miesiącach od stycznia do marca) ograniczenie rozmiarów prowadzonej działalności. Efekt zmniejszonego zapotrzebowania na świadczone przez Spółki z Grupy prace zauważalny był także w pierwszym kwartale 2023 roku.

28. Wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń, 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.

Nie wystąpiły.

29. 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.

30. 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.

31. Skutki zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia, przesunięcia lub sprzedaży jednostek gospodarczych, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

Nie wystąpiły

32. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok.

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych.

33. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu półrocznego.

Akcjonariusz	Liczba Akcji (w szt.)	Rodzaj Akcji	Liczba głosów na WZ (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na WZ
JAWEL-CENTRUM sp. z o.o.	43.834.000 (seria B1)	na okaziciela	43.834.000	38,62%	26,81%
	50.000.000 (seria B2)	imiennie uprzywilejowane	100.000.000	44,05%	61,16%
	93.834.000		143.834.000	82,67%	87,97%

34. Wskazanie posiadaczy specjalnych uprawnień kontrolnych w stosunku do Spółki.

Według posiadanych przez Zarząd Emitenta informacji, jednostka dominująca w stosunku do Termo-Rex S.A. tj. Jawel-Centrum Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Jaworznie posiada pakiet 93 834 000 sztuk akcji Emitenta, w tym 50 000 000 akcji imiennych serii B2 - dwukrotnie uprzywilejowanych co do głosu, który wraz z 43 834 000 akcji serii B1 na okaziciela daje temu podmiotowi 87,97% głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta.

35. Informacja o umowach dotyczących zmiany w proporcji posiadanych akcji

Według stanu na dzień przekazania sprawozdania Zarząd Emitenta nie jest w posiadaniu informacji o umowach, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych jej akcjonariuszy.

36. Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej z uwzględnieniem informacji w zakresie :

- postępowania dotyczące zobowiązań albo wierzytelności Emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta, z określeniem przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska Emitenta,
- dwu lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań lub wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta, z określeniem łącznej wartości postępowań odrębnie w grupie zobowiązań oraz wierzytelności wraz ze stanowiskiem Emitenta w tej sprawie oraz w odniesieniu do największych postępowań w grupie

zobowiązań i grupie wierzytelności – ze wskazaniem ich przedmiotu, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania oraz stron wszczętego postępowania.

Na dzień przekazania raportu, ani w okresie sprawozdawczym nie toczyły się przed sądem ani organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej postępowania o jakich mowa w punktach a) i b).

37. Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań emitenta.

Spółka nie posiada dodatkowych informacji istotnych dla oceny sytuacji w Spółki.

38. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.

Nie wystąpiły.

39. Informacja na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności

W ocenie Zarządu nie nastąpiły zmiany sytuacji gospodarczej czy też warunki prowadzenia działalności gospodarczej mające istotny wpływ na działalność Spółki.

40. Dodatkowe informacje w związku z pandemią wirusa covid-19

Grupa nie zidentyfikowała nowych czynników ryzyka związanych z pandemią oraz nie podejmowała nowych działań, których celem byłoby łagodzenie wpływu pandemii na działalność operacyjną i wyniki Grupy. W ocenie Zarządu ryzyko związane z pandemią jest obecnie niskie. Zarząd Grupy i spółki zależnej rozważyły wpływ skutków pandemii na zdolność Grupy do kontynuowania działalności. Na dzień 30 czerwca 2023 roku. Grupa nie zidentyfikowała istotnych niepewności dotyczących zdarzeń lub okoliczności, które mogłyby nasuwać poważne wątpliwości co do jej zdolności do kontynuowania działalności. Grupa zidentyfikowała szereg ryzyk operacyjnych i finansowych opisanych w niniejszym sprawozdaniu z działalności Grupy w punkcie: „Ryzyka i sposoby zarządzania ryzykiem”.

41. Dodatkowe informacje związane z wybuchem konfliktu zbrojnego w Ukrainie.

W lutym 2022 r. wybuchł konflikt zbrojny na Ukrainie. Grupa uwzględniła zalecenia KNF wydane 2 marca 2022 r. dla emitentów papierów wartościowych i przeprowadziła analizę wpływu wojny na bieżącą działalność oraz na zdolność Spółek z Grupy Kapitałowej do kontynuacji działalności w kolejnych 12 miesiącach. Spółki z Grupy nie prowadzą działalności biznesowej w krajach bezpośrednio zaangażowanych w konflikt. Grupa przeanalizowała stawki amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych zastosowane dla aktywów posiadanych na dzień 30 czerwca 2023 r. i nie stwierdziła potrzeby zmian przyjętych szacunków. Grupa uznała, że wybuch wojny nie wpłynął także na osądy przyjęte do wyceny zobowiązań z tytułu leasingu ani na dotychczas stosowaną klasyfikację aktywów finansowych zgodnie z MSSF 9. Na dzień 30 czerwca 2023 r. Spółka ocenia iż ryzyko utraty płynności w krótkim i średnim okresie jest niskie. Spółki z Grupy nie posiadają istotnych aktywów w walucie obcej, w związku z czym wahania kursów walutowych spowodowane niepewnością na rynkach walutowych są nieistotne dla sprawozdania finansowego.

Szczegóły w zakresie zidentyfikowanych ryzyk związanych z pandemią oraz wybuchem konfliktu zbrojnego na Ukrainie na działalność operacyjną i sytuację finansową Spółki i Grupy przedstawiono w raporcie w punkcie „Ryzyka i sposoby zarządzania ryzykiem”. Spółki z Grupy na bieżąco monitorują sytuację związaną z wymienionymi wyżej czynnikami. W ocenie Zarządu na moment publikacji niniejszego raportu nie stwierdzono okoliczności, które mogłyby nasuwać poważne wątpliwości co do zdolności do kontynuowania działalności. Przedłużający się konflikt może wpłynąć w przyszłości na działalność operacyjną i finansową spółek z Grupy. Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania nie jest możliwe jego oszacowanie.

Jaworzno, 25.09.2023r.

*Jacek Jussak
Prezes Zarządu*

*Barbara Krakowska
Wiceprezes Zarządu*

*Jarosław Żemła
Wiceprezes Zarządu*