

SUNEX S.A.

Sprawozdanie finansowe

za rok obrotowy

od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r.

SUNEX S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.

Dla Akcjonariuszy Spółki SUNEX S.A.

Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2013 r. Nr 330 z późniejszymi zmianami) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Spółka będzie kontynuować działalność w niezmnieszonej istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w następującej kolejności:

Strona

Wprowadzenie.....	2
Bilans	9
Rachunek zysków i strat kalkulacyjny	11
Rachunek przepływów pieniężnych metoda pośrednia.....	13
Zestawienie zmian w kapitale własnym.....	16
Dodatkowe informacje i objaśnienia.....	16



Główny księgowy
Elżbieta Kuśmierz

Racibórz, dnia 15.06.2015r.

P R E Z E S



Romuald Kalyciok

Prezes Zarządu

Romuald Kalyciok

 S.A.
ul. Piaskowa 7
47-400 RACIBÓRZ
NIP 639-18-14-766

Wprowadzenie

1. Informacje o spółce

- a) SUNEX S.A. powstała w 2002 r. Siedziba Spółki znajduje się w Raciborzu przy ulicy Piaskowej 7.
- b) Spółka wpisana była do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000144438 jako Sunex Spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy w Gliwicach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 20.12.2002 r. W dniu 18.01.2011 roku Spółka zmieniła osobowość prawną na Spółkę Akcyjną i uzyskała wpis do KRS nr 0000375404.
- c) Przedmiotem działalności jest produkcja kolektorów słonecznych.
- d) Zgodnie z umową czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.
- e) W okresie obrotowym członkami Zarządu Spółki byli:
 - Romuald Kalyciok - Prezes Zarządu
- f) Na dzień 31.12.2014 r. skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:
 - Gerard Kalyciok,
 - Monika Czekala,
 - Bogumiła Górka,
 - Tomasz Binkiewicz,
 - Piotr Halczak,

Walne Zgromadzenie z dnia 30.06.2014r. uchwała nr 13/VI/2014-17/VI/2014 w związku z zakończeniem kadencji poprzedniej Rady Nadzorczej w składzie: Kazimiera Budzyńska, Elżbieta Kuśmierz, Jan Plis, Gerard Kalyciok i Kornelia Musioł, powołało Radę Nadzorczą w składzie: Gerard Kalyciok, Monika Czekala, Bogumiła Górka, Piotr Rybicki, Piotr Halczak,

Walne Zgromadzenie z dnia 25.11.2014r. uchwała nr 7/XI/2014 z dnia 25.11.2014 r.

odwołało z funkcji członka Rady Nadzorczej Pana Piotr Rybickiego i uchwała nr 8/XI/2014 z dnia 25.11.2014 r. powołało członka Tomasza Binkiewicz

2. Sprawozdanie finansowe

- a) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2013 r. Nr 30 poz. 330 z późniejszymi zmianami), według zasady kosztu historycznego, z wyjątkiem środków trwałych, które podlegają urzędowej aktualizacji wyceny według zasad określonych w odrębnych przepisach.
- b) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

Wprowadzenie (cd.)

3. Ważniejsze zasady rachunkowości**a) Rzeczowe aktywa trwale, wartości niematerialne i prawne**

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Obce środki trwale lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli spełnione są warunki określone w Ustawie.

Środki trwale 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 zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Wprowadzenie (cd.)

a) Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne (cd.)

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych wg. wartości ekonomicznej:

• prawo wieczystego użytkowania gruntu	1,3%
• budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2,5 % - 10 %
• urządzenia techniczne i maszyny	5,8 % - 30 %
• środki transportu	10,0 % - 20 %
• pozostałe środki trwałe	4,2 % - 25 %

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

• autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne	50 %
• licencje	7,6%- 50 %
• prawa do patentów	6,0%-50 %
• koszty prac rozwojowych	20 %
• wartość firmy	20 lat

Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane.

b) Inwestycje

Inwestycje długoterminowe w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczone do długoterminowych inwestycji wycenia się według ceny nabycia a na dzień bilansowy wyceniane są w wartości godziwej.

Nie rzadziej, niż na dzień bilansowy, nieruchomości zaliczone do długoterminowych inwestycji wycenia się według ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej. Różnice będące efektem aktualizacji wyceny do poziomu cen rynkowych lub inaczej określonej wartości godziwej odnoszone są w ciężar rachunku zysków i strat, odpowiednio w pozostałe przychody i koszty operacyjne.

Inne inwestycje długoterminowe

Zaliczane do inwestycji długoterminowych udziały w jednostkach podporządkowanych wycenia się wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktywa finansowe zaliczone do inwestycji długoterminowych wyceniane są w następujący sposób (w zależności od kategorii, do której zostały zaliczone zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych):

- „pożyczki udzielone i należności własne” – wycenia się według skorygowanej ceny nabycia,
- „aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności” – wycenia się według skorygowanej ceny nabycia,
- „aktywa finansowe dostępne do sprzedaży” – wycenia się w wartości godziwej. Jeżeli nie ma możliwości wiarygodnego ustalenia wartości godziwej a aktywa te mają ustalony termin wymagalności wówczas wyceny dokonuje się według skorygowanej ceny nabycia; a jeżeli aktywa te nie mają ustalonego terminu wymagalności wyceny dokonuje się w cenie nabycia.

Wprowadzenie (cd.)

Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych, w tym instrumentów pochodnych z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, za wyjątkiem aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie. Skutki przeszacowania aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych odnosi się do przychodów i kosztów finansowych.

Inwestycje krótkoterminowe

Aktywa finansowe zaliczone do inwestycji krótkoterminowych wyceniane są w następujący sposób (w zależności od kategorii, do której zostały zaliczone zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych):

- a) „aktywa finansowe przeznaczone do obrotu” – wycenia się w wartości godziwej,
- b) „pożyczki udzielone i należności własne” – wycenia się według skorygowanej ceny nabycia,
- c) „aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności” – wycenia się według skorygowanej ceny nabycia,
- d) „aktywa finansowe dostępne do sprzedaży” – wycenia się w wartości godziwej. Jeżeli nie ma możliwości wiarygodnego ustalenia wartości godziwej, a aktywa te mają ustalony termin wymagalności wówczas wyceny dokonuje się według skorygowanej ceny nabycia; a jeżeli aktywa te nie mają ustalonego terminu wymagalności wyceny dokonuje się w cenie nabycia.

Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych, w tym instrumentów pochodnych, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, za wyjątkiem aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie. Skutki przeszacowania aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych odnosi się do przychodów i kosztów finansowych.

Inwestycje krótkoterminowe, inne niż aktywa finansowe wycenia się według ceny nabycia lub ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Skutki wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych innych niż aktywa finansowe zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych. Skutki obniżenia wartości w/w inwestycji zalicza się do kosztów finansowych w pełnej wysokości, natomiast skutki wzrostu ich wartości zalicza się do przychodów finansowych w wysokości nie wyższej niż kwota różnic uprzednio odpisanych w koszty finansowe.

c) Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpis aktualizujący należności ustala się indywidualnie dla poszczególnych należności lub kontrahentów na podstawie przeprowadzonej analizy sytuacji poszczególnych kontrahentów, która powinna uwzględniać przyczyny zwłoki, ewentualne problemy finansowe dłużnika, dotychczasową i obecną współpracę, posiadane zabezpieczenie.

Za wysoki stopień prawdopodobieństwa nieściągalności, przyjmuje się negatywny wynik postępowania egzekucyjnego w stosunku do całości lub części należności.

Wprowadzenie (cd.)

d) Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen nabycia lub kosztów ich wytworzenia nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto.

Materiały i towary wyceniane są według cen zakupu. Do rozchodu stosuje się zasadę przeciętnych cen.

Produkcja w toku wyceniana jest według ceny ewidencyjnej skorygowanej o odchylenia od cen ewidencyjnych.

e) Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.

f) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Koszty stanowiące różnicę pomiędzy niższą wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a wyższą kwotą zobowiązania zapłaty za nie, w tym również z tytułu emitowanych przez jednostkę papierów wartościowych, odpisywane są w koszty finansowe, w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie.

g) Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału.

h) Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań;
- prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Wprowadzenie (cd.)**i) Zobowiązania**

Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczanych) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, według skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

j) Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny.

Bierne rozliczenie międzyokresowe kosztów, o których jest mowa powyżej, są prezentowane w bilansie w pozycji zobowiązania z tytułu dostaw i usług.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

k) Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;
- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych;
- ujemną wartość firmy.

l) Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

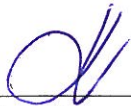
Wprowadzenie (cd.)

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny. Spółka stosuje zasadę braku kompensat aktywów i rezerw.

m) Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług.



Główny księgowy
Elżbieta Kuśmierz

P R E Z E S



Romuald Kalyciok

Prezes Zarządu
Romuald Kalyciok

Racibórz , dnia 15.06.2015r.

SUNEX S.A.
ul. Piaskowa 7
47-400 RACIBÓRZ
NIP 639-18-14-766

BILANS

	Dodatkowe informacje	31.12.2014 zł	31.12.2013 zł
AKTYWA			
Aktywa trwale		28 223 023,73	29 180 331,89
Wartości niematerialne i prawne	2	5 897 633,86	6 186 560,93
Koszty zakończonych prac rozwojowych		1 624 341,70	1 702 889,82
Wartość firmy		3 498 889,58	3 725 844,58
Inne wartości niematerialne i prawne		774 402,58	757 826,53
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
Rzeczowe aktywa trwale	3,4,5	19 629 765,45	19 389 973,88
Środki trwale		17 854 863,54	18 433 214,94
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		2 401 333,93	2 433 462,20
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		12 467 176,01	12 779 612,50
Urządzenia techniczne i maszyny		2 230 221,26	2 289 444,76
Środki transportu		577 755,41	764 145,94
Inne środki trwale		178 376,93	166 549,54
Środki trwale w budowie		1 774 901,91	956 758,94
Zaliczki na środki trwale w budowie		-	-
Należności długoterminowe		-	-
Od jednostek powiązanych		-	-
Od pozostałych jednostek		-	-
Inwestycje długoterminowe	6	2 307 415,32	3 075 555,93
Nieruchomości		619 600,00	606 165,30
Wartości niematerialne i prawne		-	-
Długoterminowe aktywa finansowe		1 687 815,32	2 469 390,63
W jednostkach powiązanych		1 687 815,32	2 469 390,63
- udziały lub akcje		565 316,00	915 416,00
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		1 122 499,32	1 553 974,63
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
W pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
Inne inwestycje długoterminowe		-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		388 209,10	528 241,15
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9,24	185 044,00	294 058,00
Inne rozliczenia międzyokresowe		203 165,10	234 183,15

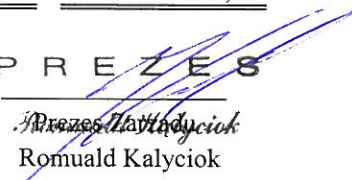
BILANS (CD.)

	Dodatkowe informacje	31.12.2014 zł	31.12.2013 zł
AKTYWA (cd.)			
Aktywa obrotowe		9 457 704,59	13 180 468,90
Zapasy		5 987 542,34	7 825 130,56
Materiały		2 470 413,92	3 742 128,71
Półprodukty i produkty w toku		802 748,64	780 928,66
Produkty gotowe		2 013 030,99	2 630 599,71
Towary		701 348,79	432 730,40
Zaliczki na dostawy			238 743,08
Należności krótkoterminowe	33	3 217 526,81	3 834 320,73
Należności od jednostek powiązanych		1 353 819,59	1 421 931,54
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 353 819,59	1 421 931,54
- do 12 miesięcy		1 353 819,59	1 421 931,54
- powyżej 12 miesięcy			
Inne		-	-
Należności od pozostałych jednostek		1 863 707,22	2 412 389,19
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		646 480,29	1 072 668,28
- do 12 miesięcy		646 480,29	1 072 668,28
- powyżej 12 miesięcy			
Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		163 933,77	228 434,63
Inne		184 145,30	369 952,82
Dochodzone na drodze sądowej		869 147,86	741 333,46
Inwestycje krótkoterminowe		58 894,49	1 248 905,86
Krótkoterminowe aktywa finansowe		58 894,49	1 248 905,86
W jednostkach powiązanych	6	49 669,96	139 630,66
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki		49 669,96	139 630,66
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
W pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	25	9 224,53	1 109 275,20
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		9 224,53	1 109 275,20
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne			
Inne inwestycje krótkoterminowe			
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	193 740,95	272 111,75
Aktywa razem		37 680 728,32	42 360 800,79



Główny księgowy
Elżbieta Kuśmierz
Racibórz, dnia 15.06.2015r

P R E Z E S


Prezes Zarządu
Romuald Kalyciok

SUNEX
ul. Piaskowa 7
47-400 RACIBÓRZ
NIP 639-18-14-766

BILANS (CD)

	Dodatkowe informacje	31.12.2014 zł	31.12.2013 zł
PASYWA			
Kapitał własny		<u>21 700 308,56</u>	<u>20 859 220,79</u>
Kapitał zakładowy	10	16 233 228,00	16 233 228,00
Należne wpłaty na kapitał zakładowy			
Udziały/(akcje) własne <wielkość ujemna>			
Kapitał zapasowy	11	4 091 580,18	3 220 804,39
Kapitał z aktualizacji wyceny		-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe		-	-
Zysk/(strata) z lat ubiegłych		534 412,61	534 412,61
Zysk/(strata) netto	12	841 087,77	870 775,79
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego			
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		<u>15 980 419,76</u>	<u>21 501 580,00</u>
Rezerwy na zobowiązania	13,24	<u>491 194,02</u>	<u>448 491,68</u>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		186 661,00	238 751,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		-	-
- długoterminowa			
- krótkoterminowa			
Pozostałe rezerwy		304 533,02	209 740,68
- długoterminowe			
- krótkoterminowe		304 533,02	209 740,68
Zobowiązania długoterminowe	14,15,16,19	<u>3 651 557,87</u>	<u>3 471 560,80</u>
Wobec jednostek powiązanych		-	-
Wobec pozostałych jednostek		3 651 557,87	3 471 560,80
Kredyty i pożyczki		3 651 557,87	3 471 560,80
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
Inne zobowiązania finansowe			
Inne			
Zobowiązania krótkoterminowe		<u>8 688 692,11</u>	<u>13 511 812,79</u>
Wobec jednostek powiązanych		91 572,17	38 113,75
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		91 572,17	38 113,75
- do 12 miesięcy		91 572,17	38 113,75
- powyżej 12 miesięcy			
Inne			
Wobec pozostałych jednostek		8 597 119,94	13 458 818,80
Kredyty i pożyczki		7 116 307,55	7 360 573,53
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
Inne zobowiązania finansowe		-	62 349,39
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		716 444,09	5 194 706,63
- do 12 miesięcy		716 444,09	5 194 706,63
- powyżej 12 miesięcy			
Zaliczki otrzymane na dostawy			
Zobowiązania wekslowe			
Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń			
Z tytułu wynagrodzeń		437 146,94	490 854,31
Inne		312 543,48	331 609,07
Fundusze specjalne		14 677,88	18 725,87
		-	14 880,24

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014 r.

Rozliczenia międzyokresowe	20	3 148 975,76	4 069 714,73
Ujemna wartość firmy			
Inne rozliczenia międzyokresowe		3 148 975,76	4 069 714,73
– długoterminowe		2 801 160,09	3 822 908,30
– krótkoterminowe		347 815,67	246 806,43
Pasywa razem		37 680 728,32	42 360 800,79



Główny księgowy
Elżbieta Kuśmierz

Racibórz, dnia 15.06.2015r

P R E Z E S

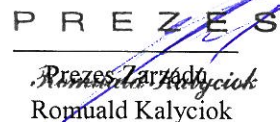
Ronald Kalyciok
Prezes Zarządu
Romuald Kalyciok

SUNEX S.A.
ul. Piaskowa 7
47-400 RACIBÓRZ
NIP 639-18-14-766

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Dodatkowe informacje	2014 zł	2013 zł
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	21	29 319 443,49	30 646 192,97
- od jednostek powiązanych		4 730 566,96	3 413 346,95
Przychody netto ze sprzedaży produktów		24 984 589,72	26 302 291,50
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		4 334 853,77	4 343 901,47
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	22	(23 928 721,03)	(25 563 683,50)
- jednostkom powiązanim		(3 756 730,27)	(2 706 471,49)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		(20 672 929,50)	(22 098 469,76)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		(3 255 791,53)	(3 465 213,74)
Zysk/(Strata) brutto ze sprzedaży		5 390 722,46	5 082 509,47
Koszty sprzedaży	22	(2 316 734,63)	(2 440 473,46)
Koszty ogólnego zarządu	22	(1 746 716,79)	(1 571 512,41)
Zysk/(Strata) ze sprzedaży		1 327 271,04	1 070 523,60
Pozostałe przychody operacyjne		1 633 967,18	1 848 715,38
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		24 603,58	-
Dotacje		786 369,43	236 525,25
Inne przychody operacyjne		822 994,17	1 612 190,13
Pozostałe koszty operacyjne		(1 426 269,95)	(1 273 288,73)
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	(120 594,94)
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		(102 078,54)	(294 207,27)
Inne koszty operacyjne		(1 324 191,41)	(858 486,52)
Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej		1 534 968,27	1 645 950,25
Przychody finansowe		185 480,76	65 469,20
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
- od jednostek powiązanych			
Odsetki, w tym:		84 794,80	65 469,20
- od jednostek powiązanych		56 630,81	55 882,51
Zysk ze zbycia inwestycji		-	-
Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
Różnice kursowe		-	-
Inne		100 685,96	-
Koszty finansowe		(672 821,26)	(618 644,66)
Odsetki, w tym:		(501 481,05)	(577 424,36)
- dla jednostek powiązanych			
Strata ze zbycia inwestycji			
Aktualizacja wartości inwestycji			
Różnice kursowe		(168 919,85)	(41 220,30)
Inne		(2 420,36)	-
Zysk/(Strata) z działalności gospodarczej		1 047 627,77	1 092 774,79
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		-	-
Zyski nadzwyczajne		-	-
Straty nadzwyczajne		-	-
Zysk/(Strata) brutto		1 047 627,77	1 092 774,79
Podatek dochodowy		(206 540,00)	(221 999,00)
Zysk/(Strata) netto		841 087,77	870 775,79


Główny księgowy
Elżbieta Kuśmier

P R E Z E S

Prezes Zarządu
Romuald Kałyciok

Racibórz, dnia 15.06.2015r

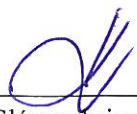
SUNEX S.A.
ul. Piaskowa 7
47-400 RACIBÓRZ
NIP 639-18-14-766

RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH - metoda pośrednia


	Dodatkowe informacje	2014 zł	2013 zł
Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk/(strata) netto		<u>841 087,77</u>	<u>870 775,79</u>
Korekty razem		<u>36 971,37</u>	<u>2 506 232,91</u>
Amortyzacja		1 384 026,60	1 218 045,23
(Zyski)/Straty z tytułu różnic kursowych	(7,10)		2 583,72
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	465 138,72		494 759,52
(Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej	(24 603,58)		120 594,94
Zmiana stanu rezerw	42 702,34		44 023,43
Zmiana stanu zapasów	1 837 588,22		(1 070 298,14)
Zmiana stanu należności	616 793,93		(1 504 557,25)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(4 516 505,31)		1 992 799,61
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	218 402,85		1 208 282,37
Inne korekty	13 434,70		-
Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej, razem		<u>878 059,14</u>	<u>3 377 008,70</u>
Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy		<u>150 906,61</u>	<u>5 499,00</u>
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		24 603,58	5 499,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
Z aktywów finansowych, w tym:		126 303,03	-
a) w jednostkach powiązanych		89 960,70	
b) w pozostałych jednostkach		36 342,33	
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki		36 342,33	
- inne wpływy z aktywów finansowych			
Inne wpływy inwestycyjne			
Wydatki		<u>(1 539 861,61)</u>	<u>(3 737 881,99)</u>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(1 539 861,61)	(2 961 571,10)
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
Na aktywa finansowe, w tym:		-	(776 310,89)
a) w jednostkach powiązanych			(776 310,89)
- udzielone pożyczki			
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
Inne wydatki inwestycyjne			
Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, razem		<u>(1 388 955,00)</u>	<u>(3 732 382,99)</u>

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH - metoda pośrednia (Cd)

	Dodatkowe informacje	2014 zł	2013 zł
Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy		3 057 689,59	7 968 407,65
Wpływy netto z {wydania udziałów/emisji akcji} i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		350 100,00	
Kredyty i pożyczki		1 934 697,62	5 958 180,30
Emisja dłużnych papierów wartościowych			
Inne wpływy finansowe		772 891,97	2 010 227,35
Wydatki		(3 646 837,30)	(6 592 526,46)
Nabycie {udziałów/akcji} własnych			
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
Splaty kredytów i pożyczek		(1 995 835,05)	(5 889 173,01)
Wykup dłużnych papierów wartościowych			
Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(62 349,39)	(200 866,47)
Odsetki		(501 481,05)	(494 759,52)
Inne wydatki finansowe		(1 087 171,81)	(7 727,46)
Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej, razem		(589 147,71)	1 375 881,19
Przeptywy pieniężne netto, razem		(1 100 043,57)	1 020 506,90
Środki pieniężne na początek okresu	25	1 109 275,20	88 887,38
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		(1 100 050,67)	1 020 387,82
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		(7,10)	(119,08)
- przepływy pieniężne netto		(1 100 043,57)	1 020 506,90
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym	25	9 224,53	1 109 275,20
- o ograniczonej możliwości dysponowania			


Główny księgowy
Elżbieta Kuśmier

Racibórz, dnia 15.06.2015r

P R E Z E S

Prezes Zarządu
Romuald Kalyciok

SUNEX S.A.
ul. Piaskowa 7
47-400 RACIBÓRZ
NIP 639-18-14-766

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	2014 zł	2013 zł
Kapitał własny na początek okresu	20 859 220,79	19 988 445,00
- korekty błędów		
- zmiana zasad rachunkowości		
Kapitał własny na początek okresu, po korektach	20 859 220,79	19 988 445,00
Kapitał zakładowy na początek okresu	16 233 228,00	16 233 228,00
Zmiany kapitału zakładowego	-	-
zwiększenie	-	-
- wydania udziałów/emisji akcji		
- inne		
zmniejszenie	-	-
Kapitał zakładowy na koniec okresu	16 233 228,00	16 233 228,00
Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu		
Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	-	-
{Udziały/akcje} własne na początek okresu		
{Udziały/akcje} własne na koniec okresu	-	-
Kapitał zapasowy na początek okresu	3 220 804,39	2 552 540,11
Zmiany kapitału zapasowego	870 775,79	668 264,28
zwiększenie	870 775,79	668 264,28
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	870 775,79	668 264,28
zmniejszenie	-	-
korekta podatku odroczonego	-	-
- pokrycia straty		
Kapitał zapasowy na koniec okresu	4 091 580,18	3 220 804,39
Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-
Zysk/(strata) z lat ubiegłych na początek okresu	534 412,61	534 412,61
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	534 412,61	534 412,61
- korekty błędów		
- zmiana zasad rachunkowości		
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	534 412,61	534 412,61
zwiększenie	-	-


Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014 r.

- podziału zysku z lat ubiegłych zmniejszenie	<input type="text"/>	<input type="text"/>
- korekta błęd lat poprzednich	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	534 412,61	534 412,61
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- korekty błędów	<input type="text"/>	<input type="text"/>
- zmiana zasad rachunkowości	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
zwiększenie	-	-
zmniejszenie	-	-
- pokrycie z kapitału zapasowego	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
Zysk/(strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	534 412,61	534 412,61
Wynik netto	841 087,77	870 775,79
- zysk netto	841 087,77	870 775,79
- strata netto		
- odpisy z zysku		
Kapitał własny na koniec okresu	21 700 308,56	20 859 220,79
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	21 700 308,56	20 859 220,79


 Główny księgowy
 Elżbieta Kuśmierz

Racibórz, dnia 15.06.2015r

P R E Z E S


 Romuald Kalyciok
 Prezes Zarządu

SUNEX S.A.
 ul. Piaskowa 7
 47-400 RACIBÓRZ
 NIP 639-18-14-766

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Kursy wymiany walut obcych

Kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu	2014 zł	2013 zł
Kurs wymiany Euro na polski złoty	4,2623	4,1472
Kurs wymiany JEN na polski złoty	-	0,028689
Kurs wymiany BGN na polski złoty	-	2,1205
Kurs wymiany CZK na polski złoty	0,1537	-
Kurs wymiany USD na polski złoty	3,5072	-
Kurs wymiany GBC na polski złoty	5,4648	-

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014 r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

2. Wartości niematerialne i prawne – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Koszty zakończonych prac rozwojowych		Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje		Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
	zł	zł		zł	zł			
Wartość brutto na 01.01.2013	436 353,48	4 539 100,00	193 100,09	739 087,51	-	5 907 641,08		
Zwiększenia:	1 555 897,20	-	20 805,00	1 770,00	-	1 578 472,20		
- nabycie	-	-	-	-	-	-		
- przeniesienie	1 555 897,20	-	20 805,00	1 770,00	-	1 578 472,20		
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-		
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-		
- likwidacja	-	-	-	-	-	-		
- przeniesienie	-	-	-	-	-	-		
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	-	-	-	-	-	-		
Wartość brutto na 31.12.2013	1 992 250,68	4 539 100,00	213 905,09	740 857,51	-	7 486 113,28		
Umorzenie na 01.01.2013	213 823,38	586 300,42	124 164,05	6 262,59	-	930 550,44		
Zwiększenia	75 537,48	226 955,00	15 430,57	51 078,86	-	369 001,91		
- amortyzacja	75 537,48	226 955,00	15 430,57	51 078,86	-	369 001,91		
- przeniesienie	-	-	-	-	-	-		
Zmniejszenia:	-	-	-	-	-	-		
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-		
- likwidacja	-	-	-	-	-	-		
- przeniesienie	-	-	-	-	-	-		
Umorzenie na 31.12.2013	289 360,86	813 255,42	139 594,62	57 341,45	-	1 299 552,35		
Wartość netto	222 530,10	3 952 799,58	68 936,04	732 824,92	-	4 977 090,64		
Stan na 01.01.2013	1 702 889,82	3 725 844,58	74 310,47	683 516,06	-	6 186 560,93		
Stan na 31.12.2013								

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014 r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

2. Wartości niematerialne i prawne – zmiany w ciągu roku obrotowego (cd)

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na 01.01.2014	1 992 250,68	4 539 100,00	213 905,09	740 857,51	-	7 486 113,28
Zwiększenia:	644 498,74	-	-	96 994,65	-	741 493,39
- nabycie	177 729,58	-	-	96 994,65	-	274 724,23
- przeniesienie	466 769,16	-	-	-	-	466 769,16
Zmniejszenia	646 758,48	-	-	-	-	646 758,48
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-	-
- przeniesienie	646 758,48	-	-	-	-	646 758,48
- odpisy z tytułu trwałej ut.	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na 31.12.2014	1 989 990,94	4 539 100,00	213 905,09	837 852,16	-	7 580 848,19
Umorzenie na 01.01.2014	289 360,86	813 255,42	139 594,62	57 341,45	-	1 299 552,35
Zwiększenia	76 288,38	226 955,00	16 990,95	63 427,65	-	383 661,98
- amortyzacja	76 288,38	226 955,00	16 990,95	63 427,65	-	383 661,98
- przeniesienie	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia:	-	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-	-
- przeniesienie	-	-	-	-	-	-
Umorzenie na 31.12.2014	365 649,24	1 040 210,42	156 585,57	120 769,10	-	1 683 214,33
Wartość netto						
Stan na 01.01.2014	1 702 889,82	3 725 844,58	74 310,47	683 516,06	-	6 186 560,93
Stan na 31.12.2014	1 624 341,70	3 498 889,58	57 319,52	717 083,06	-	5 897 633,86

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014 r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

3. Rzeczowe aktywa trwałe – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		Urządzenia techniczne i maszyny		Środki transportu		Inne środki trwałe		Środki trwałe w budowie		Zaliczki na środki trwałe w budowie		Razem	
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na 01.01.2013	2 549 863,00	9 779 605,70	4 639 351,63	1 049 213,30	341 368,08	4 644 612,87	23 004 014,58									
Zwiększenia:																
- nabycie	-	4 431 952,81	214 544,56	293 502,87	52 687,29	2 926 391,26	7 919 078,79									
- przeniesienie																
- aktualizacja wyceny		4 431 952,81	214 544,56	293 502,87	52 687,29	2 926 391,26	2 926 391,26									
Zmniejszenia:																
- sprzedaż	-	(200 505,53)	(33 889,79)	(14 500,00)	(6 232,79)	(6 571 159,73)	(6 826 287,84)									
- likwidacja		(147 638,99)	(33 889,79)	(14 500,00)	(6 232,79)	(6 571 159,73)	(14 500,00)									
- przeniesienie																
- przeniesienie inne		(52 866,54)	(33 889,79)	(14 500,00)	(6 232,79)	(6 571 159,73)	(187 761,57)									
- odpis z tyt. trwałej utraty wartości							(52 866,54)									
Wartość brutto na 31.12.2013	2 549 863,00	14 011 052,98	4 820 006,40	1 328 216,17	387 822,58	956 758,94	24 053 720,07									
Umorzenie na 01.01.2013	84 272,53	982 453,18	2 208 467,65	428 499,77	184 167,94	3 887 861,07										
Zwiększenia:	32 128,27	286 677,47	351 341,29	143 303,80	43 337,89	856 788,72										
- aktualizacja wyceny																
- amortyzacja	32 128,27	286 677,47	351 341,29	143 303,80	43 337,89	856 788,72										
- przeniesienie																
Zmniejszenia:																
- sprzedaż	-	(37 690,17)	(29 247,30)	(7 733,34)	(6 232,79)	-	(80 903,60)									
- likwidacja		(37 690,17)	(29 247,30)	(7 733,34)	(6 232,79)	-	(7 733,34)									
- przeniesienie							(73 170,26)									
Umorzenie na 31.12.2013	116 400,80	1 231 440,48	2 530 561,64	564 070,23	221 273,04	-	4 663 746,19									
Wartość netto																
Stan na 01.01.2013	2 465 590,47	8 797 152,52	2 430 883,98	620 713,53	157 200,14	4 644 612,87	19 116 153,51									
Stan na 31.12.2013	2 433 462,20	12 779 612,50	2 289 444,76	764 145,94	166 549,54	956 758,94	19 389 973,88									

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014 r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

4. Rzeczowe aktywa trwałe – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Grundy (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		Urządzenia techniczne i maszyny		Środki transportu		Inne środki trwałe		Środki trwałe w budowie		Zaliczki na śr.trw.w bud.		Razem	
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na 01.01.2014	2 549 863,00	14 011 052,98	4 820 006,40	1 328 216,17	387 822,58	956 758,94	-	-	-	-	-	24 053 720,07	-	-	-	24 053 720,07
Zwiększenia:	-	65 161,29	323 668,57	-	58 165,55	1 544 731,68	-	-	-	-	-	1 991 727,09	-	-	-	1 991 727,09
- nabycie	-	65 161,29	323 668,57	-	58 165,55	1 544 731,68	-	-	-	-	-	1 544 731,68	-	-	-	1 544 731,68
- przeniesienie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	446 995,41
- aktualizacja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia:	-	-	(4 331,00)	(165 967,92)	-	(726 588,71)	-	-	-	-	-	(896 887,63)	-	-	-	(896 887,63)
- sprzedaż	-	-	(4 331,00)	(165 967,92)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- przeniesienie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- przeniesienie inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na 31.12.2014	2 549 863,00	14 076 214,27	5 139 343,97	1 162 248,25	445 988,13	1 774 901,91	-	-	-	-	-	25 148 559,53	-	-	-	25 148 559,53
Umorzenie na 01.01.2014	116 400,80	1 231 440,48	2 530 561,64	564 070,23	221 273,04	4 663 746,19	-	-	-	-	-	1 000 364,62	-	-	-	1 000 364,62
Zwiększenia:	32 128,27	377 597,78	382 892,07	161 408,34	46 338,16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- aktualizacja	32 128,27	377 597,78	382 892,07	161 408,34	46 338,16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- amortyzacja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- przeniesienie	-	-	(4 331,00)	(140 985,73)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia:	-	-	(4 331,00)	(140 985,73)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	(4 331,00)	(140 985,73)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- przeniesienie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie na 31.12.2014	148 529,07	1 609 038,26	2 909 122,71	584 492,84	267 611,20	4 663 746,19	-	-	-	-	-	1 000 364,62	-	-	-	1 000 364,62
Wartość netto																
Stan na 01.01.2014	2 433 462,20	12 779 612,50	2 289 444,76	764 145,94	166 549,54	956 758,94	-	-	-	-	-	19 389 973,88	-	-	-	19 389 973,88
Stan na 31.12.2014	2 401 333,93	12 467 176,01	2 230 221,26	577 755,41	178 376,93	1 774 901,91	-	-	-	-	-	19 629 765,45	-	-	-	19 629 765,45

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

Nakłady na środki trwałe w budowie w okresie objętym sprawozdaniem wyniosły 1 539 862,61 zł.

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 5 w zw. z art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn.zm), w okresie sprawozdawczym skrócono okres amortyzacji kosztów prac rozwojowych do 5 lat jednocześnie ustalono dla technologii: solarny system klimatyzacji i ogrzewania budynków wartość likwidacyjną (rezydualną) w wysokości 466.769,16 zł.

Prowadzone są rozmowy w sprawie zbycia technologii na rynku Europy Południowej.

3. Środki trwałe – według tytułów własności

	31.12.2014	31.12.2013
	zł	zł
Środki trwałe własne – wartość netto	17 854 863,54	18 189 393,80
Środki trwałe używane na podstawie umowy leasingu	-	243 821,14
Razem środki trwałe w ewidencji bilansowej	17 854 863,54	18 433 214,94
Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	-	-
Razem	17 854 863,54	18 433 214,94

Bilansowa wartość brutto gruntów w użytkowaniu wieczystym 2 549 863,00 zł.

W ciągu roku obrotowego nie dokonano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

Spółka wynajmowała powierzchnie biurowe związane z jej działalnością statutową oraz wynajmowała środki transportowe. Spółka nie ma pełnej wiedzy na temat aktualnej wartości wynajmowanych środków trwałych.

4. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w bieżącym roku obrotowym wyniosły 1.539.862,61 zł.

W roku 2015 planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wyniosą 3.000.000,00 zł.

5. Inwestycje długoterminowe – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Nierucho- mości	Wartości niematerialne i prawne	Długotermi- nowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterm.	Razem
	zł	zł	zł		zł
Stan na 01.01.2014	606 165,30	-	2 465 458,42		3 071 623,72
Zwiększenia	13 434,70	-	82 027,65		181 862,35
- przeszacowanie	13 434,70	-			99 834,70
- nabycie	-	-	82 027,65		82 027,65
- przeniesienie	-	-			-
Zmniejszenia	-	-	859 670,75		859 670,75
- odpisy - trwała utrata wartości	-	-			-
- przeszacowanie	-	-			-
- sprzedaż	-	-	350 100,00		350 100,00
- likwidacja	-	-			-
			509 570,75		509 570,75
Stan na 31.12.2014	619 600,00	-	1 687 815,32		2 393 815,32

Zmiana wartości inwestycji w nieruchomości na kwotę 13.434,70 zł wynika z przeszacowania sporządzonego na podstawie operatu szacunkowego budynku sporządzonego na dzień bilansowy. Łączna wartość tej inwestycji wykazanej w sprawozdaniu finansowym wynosi 560.331,25 zł.

Pozostała wartość (59.268,75 zł) dotyczy kotłowni. Wycena tej inwestycji odpowiada jej wartości rynkowej. Wartość nabycia inwestycji w nieruchomości wynosi 316.904,91 zł oraz przeszacowanie do wartości rynkowej na kwotę 302.695,09 zł.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

6. Zapasy

	Wartość brutto	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2014
	zł	zł	zł	zł	zł
Materiały	2 470 413,92	-	-	46 681,73	2 470 413,92
Towary	701 348,79	-	-	-	701 348,79
Półprodukty i produkty w toku	802 748,64	-	-	3 216,79	802 748,64
Wyroby gotowe	2 025 668,84	(12 637,85)	-	158 266,48	2 013 030,99
	6 000 180,19	(12 637,85)	-	208 164,18	5 987 542,34

Stan zapasów „niewykazujących ruchów” (na stanie magazynowym powyżej 180 dni) na dzień 31.12.2014 r. wynosi 1 078 247,36 zł. Zgodnie z postanowieniami KSR nr 4 i art. 7 ust 1 UoR zarząd Spółki podjął decyzje o dokonaniu odpisu aktualizacyjnego na kwotę 12.637,85 zł w związku z możliwością utraty wartości handlowej oraz utraty wartości użytkowej. Tym samym materiały, półprodukty, wyroby gotowe i towary w wartości netto zalegające powyżej 180 dni na łączną kwotę 1 065 609,51 zł nie należą do zapasów zbędnych, nadmiernych czy trudno zbywalnych.

Jest to poziom adekwatny do specyfiki prowadzonej działalności. Sprzedaż prowadzona jest w systemie OEM (pod marką klienta). Współpraca z tymi odbiorcami odbywa się na podstawie bieżących zamówień, które spływają nieregularnie, a ustalony termin realizacji zamówienia wynosi w przeważającej części ok. 2 tygodni. Jednocześnie termin realizacji zamówień na dostawy surowców, wynosi po części 6-8 tygodni. Spółka dopuszcza możliwość powstawania zapasów nie wykazujących ruchu, gdyż sam fakt zalegania na magazynie, nie powoduje utraty ich wartości użytkowej. Niektóre z nich zostały wykorzystane do produkcji po dniu bilansowym inne z kolei muszą znajdować się na stanie magazynowym Spółki ze względu na zapewnienie serwisu gwarancyjnego sprzedawanych produktów.

W 2014 r. rozwiązano odpis aktualizacyjny na zapasy o utraconej wartości, utworzony w 2013 r. w kwocie 208.165,00 zł. Część materiałów została wykorzystana do produkcji, część została zlikwidowana. Ogółem w 2014 r. Spółka dokonała likwidacji zapasów, które utraciły wartość użytkową na kwotę 213.240,81 zł.

7. Odpisy aktualizujące wartość należności

	2014 zł	2013 zł
Stan na początek roku	206 239,72	120 197,45
Zwiększenia	90 680,05	86 042,27
Zmniejszenia	-	-
Stan na koniec roku	296 919,77	206 239,72
W tym na:		
- należności długoterminowe	-	-
- należności krótkoterminowe	296 919,77	206 239,72
	296 919,77	206 239,72

Na dzień bilansowy należności Spółki dochodzone na drodze sądowej wynoszą 869.147,86 zł.

Decyzją Zarządu Spółka w roku 2014 nie dokonała odpisu aktualizacyjnego na należności dochodzone na drodze sądowej.

Z posiadanej opinii radcy prawnego, wnioskuje się iż prawdopodobieństwo korzystnego rozstrzygnięcia w stosunku do poszczególnych kontrahentów jest wysokie. Zatem zarówno na podstawie postanowień ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.) jak i Krajowego Standardu Rachunkowości nr 6 brak jest podstaw do tworzenia rezerwy na skutki toczącego się postępowania sądowego.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

8. Rozliczenia międzyokresowe czynne

	31.12.2014	31.12.2013
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	zł	zł
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	185 044,00	294 058,00
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	203 165,10	234 183,15
Koszty uzyskania certyfikatów	152 468,26	190 382,92
Odsetki od umów leasingowych	-	-
Pozostałe	50 696,84	43 800,23
	388 209,10	528 241,15
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne		
Opłacone ubezpieczenia	16 131,31	14 701,56
Koszty uzyskania certyfikatów	118 261,09	114 257,69
Opłacone prenumeraty	-	-
Odsetki od umów leasingowych	-	-
Koszty prac rozwojowych	-	43 085,46
Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	59 348,55	100 067,04
	193 740,95	272 111,75

9. Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy Spółki na 31.12.2014 r. składał się z 162 332 280 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda. Na dzień 31.12.2014r. struktura kapitału zakładowego kształtowała się następująco:

Seria	Rodzaj akcji	Ilość	Udział w	Udział w
			kapitale	głosach
A	akcje imienne	136 010 000	83,78%	91,18%
A	akcje zwykłe	13 990 000	8,62%	4,69%
B	akcje zwykłe	10 000 000	6,16%	3,35%
C	akcje zwykłe	1 232 278	0,76%	0,41%
D	akcje zwykłe	1 100 002	0,68%	0,37%
	Razem	162 332 280	100,00%	100,00%

Na dzień bilansowy i sporządzenia sprawozdania spółka Polska Ekologia Sp. z o.o. była właścicielem 120 000 000 sztuk akcji imiennych serii A, Prezes Zarządu Romuald Kalyciok był właścicielem 15 990 000 sztuk akcji serii A oraz 1 900 000 sztuk akcji serii B. W obrocie znajdują się akcje serii B, C, D.

W dniu 15 maja 2015r. Zarząd podjął uchwałę o dokonaniu zamiany 96.010.000 sztuk akcji imiennych serii A uprzywilejowanych co do głosu na akcje zwykłe na okaziciela. Akcje imienne serii A w liczbie 96.010.000 szt. były uprzywilejowane co do głosu w ten sposób, że na każdą akcję przypadały dwa głosy na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Z dniem podjęcia przedmiotowej uchwały, zgodnie z art. 352 Kodeksu spółek handlowych uprzywilejowanie tych akcji wygasło. Akcje zamieniane stały się akcjami zwykłymi na okaziciela i są oznaczane jako akcje serii A.

10. Kapitał zapasowy

	01.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	31.12.2014
	zł	zł	zł	zł
Kapitał zapasowy	3 220 804,39	870 775,79	-	4 091 580,18
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	-	-	-	-
Razem	3 220 804,39	870 775,79	-	4 091 580,18

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

11. Wynik finansowy netto

Zysk netto za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r. wyniósł 870 775,79 zł. Zgodnie z uchwałą Zgromadzenia Wspólników został przeznaczony na kapitał zapasowy Spółki. Zysk netto za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r. wynosi 841 087,77 zł. Zarząd proponuje cały zysk przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki.

12. Rezerwy na zobowiązania – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Stan na 01.01.2014	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2014
	zł	zł	zł	zł	zł
Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	238 751,00	-	-	(52 090,00)	186 661,00
Na niewykorzystane urlopy	-	-	-	-	-
Na straty z tyt. udzielonych gwarancji i poręczeń	-	-	-	-	-
Na straty z tytułu operacji kredytowych	-	-	-	-	-
Na skutki toczącego się postępowania sądowego	-	-	-	-	-
Restrukturyzacyjna	-	-	-	-	-
Inne rezerwy- bonus roczny, koszty	209 740,68	310 743,84	-	(215 951,50)	304 533,02
	448 491,68	310 743,84	-	(268 041,50)	491 194,02

13. Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa według zapadalności

Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	31.12.2014 zł	31.12.2013 zł
- powyżej 1 roku do 3 lat	2 115 534,11	1 660 184,78
- powyżej 3 do 5 lat	1 362 856,95	1 523 491,62
- powyżej 5 lat	173 166,81	287 884,40
	3 651 557,87	3 471 560,80

14. Zobowiązania finansowe krótko i długoterminowe – charakterystyka instrumentów finansowych

	31.12.2014 zł	31.12.2013 zł
Zobowiązania długoterminowe	-	-
Zobowiązania z tytułu kredytów	3 651 557,87	3 471 560,80
Zobowiązania z tytułu leasingu	-	-
	3 651 557,87	3 471 560,80
Zobowiązania krótkoterminowe	-	-
Zobowiązania z tytułu kredytów	7 116 307,55	7 360 573,53
Zobowiązania z tytułu leasingu	-	62 349,39
	7 116 307,55	7 422 922,92

OK

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

Na podstawie §18 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych, w związku z §2 ust. 2 w 2014r. zobowiązania finansowe zostały wycenione według skorygowanej ceny, skorygowanej ceny nabycia. W wyniku tej wyceny ujęto w rachunku zysków i strat 2014 r. przychody finansowe w wysokości 86.554,34zł.

W przypadku wyceny zobowiązań finansowych według skorygowanej ceny nabycia w 2013 r., wynik finansowy tego okresu powinien być wyższy o 55.327,77zł brutto.

15. Charakterystyka kredytów i pożyczek na dzień bilansowy

Instytucja udzielająca	Data umowy	Kwota kredytu	Pozostało do spłaty w walucie kredytu	Pozostało do spłaty w PLN	Termin spłaty	Rodzaj i cel kredytu	Zabezpieczenia
BNP Paribas Bank S.A.	11.2010	2 210 000,00 zł	2 020 236,70 zł	2 020 236,70 zł	11.2020	Kredyt obrotowy w rachunku bieżącym	Weksel, hipoteka łączna, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, zastaw rejestrowy na zapasach
BNP Paribas Bank S.A.	09.2011	382 316,97 €	382 316,97 €	1 629 549,63 zł	08.2021	Pożyczka hipoteczna	Weksel, hipoteka łączna, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, zastaw rejestrowy na zapasach
BNP Paribas Bank S.A.	11.2010	200 000,00 €	178 050,80 €	758 905,92 zł	11.2020	Kredyt obrotowy w rachunku bieżącym	Weksel, hipoteka łączna, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, zastaw rejestrowy na zapasach
BNP Paribas Bank S.A.	11.2012	4 198 000,00 zł	368 668,62 zł	368 668,62 zł	10.2019	Kredyt technologiczny	Weksel, hipoteka łączna, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, zastaw rejestrowy na maszynach
ING Bank Śląski SA	11.2014	250 000,00 €	250 000,00 €	1 065 575,00 zł	04.2015	Kredyt obrotowy odnawialny	Hipoteka umowna, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
BNP Paribas Bank S.A.	03.2012	106 957,00 €	52 025,69 €	221 749,10 zł	03.2017	Kredyt inwestycyjny	Zastaw rejestrowy na maszynach
Bank Zachodni WBK S.A.	04.2012	270 000,00 €	18 819,10 €	80 212,65 zł	06.2014	Kredyt pod akredytywy	Pełnomocnictwo do dysponowania środkami, hipoteka umowna, weksel in blanco
ING Bank Śląski SA	03.2012	1 400 000,00 zł	1 235 996,57 zł	1 235 996,57 zł	03.2014	Kredyt wieloproduktowy	Zastaw rejestrowy na maszynach, hipoteka umowna
ING Bank Śląski SA	03.2013	2 095 777,01 zł	1 484 508,00 zł	1 484 508,00 zł	03.2019	Refinansowanie kredytów	Hipoteka umowna, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
ING Bank Śląski SA	03.2013	843 000,00 €	447 216,63 €	1 906 171,44 zł	03.2016	Kredyt obrotowy w formie linii odnawialnej	Hipoteka umowna, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
ING Bank Śląski SA	03.2013	100 000,00 €	20 471,85 €	87 257,17 zł	03.2014	Kredyt w rachunku bieżącym	Hipoteka umowna, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

16. Koszty z tytułu odsetek od zobowiązań finansowych

	31.12.2014	31.12.2013
	zł	zł
Krótkoterminowe zobowiązania finansowe - odsetki zrealizowane	95 402,96	
Kredyty krótkoterminowe	405 068,49	469 452,66
Leasingi	1 009,60	8 849,65

17. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Podstawowym ryzykiem prowadzonej działalności jest możliwość utraty płynności finansowej, ponieważ istotna część prowadzonej działalności oparta jest na finansowaniu zewnętrznym. Jakikolwiek ograniczenie w dostępie do tych źródeł finansowania może spowodować zagrożenie prowadzonej działalności.

Spółka korzystając z finansowania zewnętrznego narażona jest na ryzyko zmian stóp procentowych, ponieważ oprocentowanie kredytów jest kalkulowane w oparciu o zmienne stopy procentowe. Spółka nie jest zabezpieczona na wypadek istotnej zmiany stóp procentowych, ponieważ zdaniem Zarządu w roku 2014 koszty takiego zabezpieczenia przekroczyłyby ewentualne korzyści.

Spółka istotną część transakcji prowadzi w walucie obcej. Transakcje te do tej pory nie są zabezpieczone i dlatego wpływ różnic kursowych na wartość końcową transakcji może być istotny. Aby zmniejszyć ryzyko kursowe Spółka realizuje zarówno sprzedaż wyrobów gotowych jak i zakup materiałów do produkcji – w walucie obcej.

Potencjalne zagrożenie nieściągalności należności w ocenie Zarządu jest niewielkie.

18. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Rodzaj zobowiązania	Wierzyciel	Rodzaj zabezpieczonego majątku	Wysokość zabezpieczenia	Wartość zastawionego majątku	Uwagi
Hipoteka łączna	BNP Paribas Bank Polska S.A.	Nieruchomości	15 000 000,00 zł	7 477 660,00 zł	hipoteka łączna na 3 nieruchomościach (w tym 2 należą do Sunex S.A.), w kolumnie obok podano wartość łączna 2 nieruchomości należących do Sunex S.A.
Hipoteka	ING Bank Śląski	Nieruchomość	520 000,00 zł	215 800,00 zł	Stolarnia
Hipoteka	ING Bank Śląski	Nieruchomość	3 140 000,00 zł	8 300 000,00 zł	GL1R/00041868/8
Hipoteka	ING Bank Śląski	Nieruchomość	150 000,00 €	8 300 000,00 zł	GL1R/00041868/8
Hipoteka	ING Bank Śląski	Nieruchomość	2 000 000,00 zł	8 300 000,00 zł	GL1R/00041868/8
Hipoteka	ING Bank Śląski	Nieruchomość	1 070 000,00 €	8 300 000,00 zł	GL1R/00041868/8
Hipoteka	ING Bank Śląski	Nieruchomość	375 000,00 €	1 750 000,00 zł	GL1R/00039126/8
Hipoteka	ING Bank Śląski	Nieruchomość	75 000,00 €	1 750 000,00 zł	GL1R/00039126/8
Zastaw rejestrowy	ING Bank Śląski S.A.	Środki transportu, maszyny	1 264 500,00 €	262 080,55 zł	VW Touareg, VW Crafter, Prasa Durma
Zastaw rejestrowy	BNP Paribas Bank Polska S.A.	Maszyny	114 500,00 zł	111 284,84 zł	System pakowania foliowego
Zastaw rejestrowy	ING Bank Śląski S.A.	Maszyny	2 310 000,00 zł	142 230,34 zł	Śrutownica
Zastaw rejestrowy	BNP Paribas Bank Polska S.A.	Maszyny, zapasy	17 000 000,00 zł	6 591 242,77 zł	Zbiór maszyn i urządzeń i zapasy na wartość 5 000 000,00zł

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

19. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

	31.12.2014 zł	31.12.2013 zł
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	2 765 488,13	3 729 025,72
Środki pieniężne otrzymane na nabycie certyfikatów	15 488,46	67 391,58
Umorzona pożyczka dot. nabycia środków trwałych	20 183,50	26 491,00
Razem	2 801 160,09	3 822 908,30
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	324 941,66	219 120,60
Środki pieniężne otrzymane na nabycie certyfikatów	16 566,48	21 378,27
	6 307,53	6 307,56
	347 815,67	246 806,43
	3 148 975,76	4 069 714,73

20. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży eksportowej	Razem
	zł	zł	zł
- sprzedaż produktów	9 220 526,38	15 764 063,34	24 984 589,72
- sprzedaż towarów	2 713 019,49	1 621 834,28	4 334 853,77
- sprzedaż usług	-	-	-
Przychody ze sprzedaży ogółem	11 933 545,87	17 385 897,62	29 319 443,49

Rabaty udzielone przez Spółkę w roku 2014 z tytułu zrealizowanej sprzedaży dla odbiorców wyrobów gotowych korygują wartość przychodów ze sprzedaży.

W roku 2014 była to kwota 251 473,59 zł, a w roku poprzednim 488 652,93zł.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

21. Koszty według rodzaju

	2014	2013
	zł	zł
Amortyzacja, w tym	1 332 914,09	991 090,23
- wartości niematerialnych i prawnych	342 000,17	132 285,96
- środków trwałych	990 913,92	858 804,27
Zużycie materiałów i energii	13 702 633,43	16 220 970,20
Usługi obce	2 439 965,61	2 009 010,29
Podatki i opłaty	326 263,47	297 311,19
Wynagrodzenia	5 043 827,98	5 146 700,91
Ubezpieczenia i inne świadczenia	1 075 265,17	1 130 836,36
Pozostałe koszty rodzajowe	750 648,86	646 331,11
Wartość sprzedanych mat. i towarów	3 255 791,53	3 465 213,74
	27 927 310,14	29 907 464,03

22. Podatek dochodowy

	2014	2013
	zł	zł
Zysk/(Strata) brutto	1 047 627,77	1 092 774,79
Dochody ze źródeł przychodu położonych za granicą		
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	(2 279 460,01)	2281 538,05
Koszty doliczone do podstawy opodatkowania	1 121 770,53	(678 311,41)
Dochody nie podlegające opodatkowaniu	(1 417 862,82)	(1 253 106,16)
Darowizny		
Przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych		
Dochód do opodatkowania	787 454,43	1 442 895,27
Rozliczenie straty z lat ubiegłych -2009	-	-
Ulga inwestycyjna		
Podstawa opodatkowania	787 454,43	1 442 895,27
Podstawa opodatkowania po zaokrągleniu	787 454,00	1 442 895,27
Podatek dochodowy (19%)	149 616,34	274 150,10
Podatek dochodowy zapłacony za granicą		
	149 616,00	274 150,00

W roku 2014 Spółka odnotowała zysk netto bilansowy w wysokości 841 087,77zł i dochód do opodatkowania w wysokości 787.454,43 zł.

Urząd Skarbowy nie przeprowadził kontroli podatkowej w Spółce w badanym roku podatkowym.

Władze podatkowe mogą przeprowadzić kontrole ksiąg rachunkowych i rozliczeń podatkowych w ciągu 5 lat od zakończenia roku, w którym złożono deklaracje podatkowe i obciążyć Spółkę dodatkowym wymiarem podatku wraz z karami i odsetkami. W opinii Zarządu nie istnieją okoliczności wskazujące na możliwość powstania istotnych zobowiązań z tego tytułu.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

23. Podatek dochodowy odroczony

	2014 zł	2013 zł
Dodatkowo różnice przejściowe między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów, a ich wartością podatkową, w tym:		
aktualizacja inwestycji	93 086,14	-
niezrealizowane dodatnie różnice kursowe	13 434,70	-
wartość netto środków trwałe w leasingu	-	112 314,74
odsetki od należności naliczone	-	104 561,16
różnica pomiędzy amortyzacją podatkową a bilansowa	2 258,82	-
odsetki od pożyczek naliczone	-	148 599,45
wystawione i niezapłacone noty	46 193,65	17 195,64
	827 452,30	873 912,59
Razem dodatnie różnice przejściowe	<u>982 425,64</u>	<u>1 256 583,58</u>
Rezerwa na podatek dochodowy odroczony (/19%)	<u>186 661</u>	<u>238 751</u>
Ujemne różnice przejściowe między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową, w tym:		
rezerwa na bonus od obrotu	(211 091,42)	(209 740,68)
koszty dotyczące roku poprzedniego zafakturowane w 2013	-	(248 113,63)
rezerwa na koszty	(93 444,16)	-
rezerwa na badanie bilansu	-	(16 000,00)
rezerwa na należności	(263 553,26)	(79 266,03)
wycena środków trwałych	(129 399,90)	-
niezapłacona składka ZUS	(137 239,66)	(151 684,16)
niezrealizowane straty z tyt. różnic kursowych	(115 807,97)	(79 147,88)
niewypłacone wynagrodz. z tyt.um.-zlec.	(10 740,82)	(28 295,29)
rezerwa na zapasy	(12 637,85)	(208 165,00)
korekta kosztów	-	(463 175,34)
zobowiązania leasingowe	-	(64 086,93)
Razem ujemne różnice przejściowe	<u>(973 915,04)</u>	<u>(1 547 674,94)</u>
Straty podatkowe do rozliczenia	-	-
	<u>(973 915,04)</u>	<u>(1 547 674,94)</u>
Aktywa z tytułu podatku dochodowego odroczonego (/19%)	<u>(185 044)</u>	<u>(294 058)</u>

24. Struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych

	2014 zł	2013 zł
Środki pieniężne w kasie	2 483,92	11 730,37
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 747,71	1 097 663,91
Razem	<u>9 231,63</u>	<u>1 109 394,28</u>
Niezrealizowane różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	(7,10)	(119,08)
Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych	<u>9 224,53</u>	<u>1 109 275,20</u>

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

25. Konsolidacja

Spółka nie ma obowiązku sporządzić skonsolidowane sprawozdanie gdyż przyjęte przez Spółkę kryteria istotności w polityce rachunkowej Spółki są następujące:

- maksymalnie do 5% sumy bilansowej,
- maksymalnie do 10% przychodów ze sprzedaży.

Łączne dane Spółki oraz wszystkich jednostek zależnych każdego szczebla, bez dokonywania wyłączeń konsolidacyjnych, wynoszą:

- łączna suma bilansowa wynosi 38.843,4tys. zł,
- łączne przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów wyniosły 29.381,8tys. zł.

Podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych:

	31.12.2014	31.12.2013
	zł	zł
Podmiot dominujący		
Polska Ekologia Sp. z o.o.		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych	4 966 182,28	4 161 058,31
Wartość kapitału własnego	11 629 496,31	(716 379,25)
Kapitał podstawowy	12 881 000,00	700 000,00
Kapitał zapasowy	-	-
Pozostałe kapitały i fundusze	-	-
Suma bilansowa	14 880 395,92	1 795 548,12
Zysk (strata) z lat ubiegłych	(1 422 200,25)	(1 519 260,89)
Zysk (strata) netto	173 018,56	102 881,64
Wartość aktywów trwałych	12 320 839,44	274 113,00
Przeciętne roczne zatrudnienie	2,16	5,13
Podmiot zależny		
Stator Sp. z o.o.		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych	70 607,50	62 400,00
Wartość kapitału własnego	135 310,70	130 870,59
Kapitał podstawowy	150 000,00	150 000,00
Kapitał zapasowy	44 648,34	44 648,34
Pozostałe kapitały i fundusze	-	-
Suma bilansowa	1 152 640,05	1 162 699,46
Zysk (strata) z lat ubiegłych	(63 777,75)	(44 728,32)
Zysk (strata) netto	4 044,11	(19 048,43)
Wartość aktywów trwałych	1 150 475,52	70 379,44

26. Dane dotyczące jednostek powiązanych

Nazwa jednostki	Polska Ekologia Sp. z o.o.	Stator Sp. z o.o.
Siedziba jednostki	Racibórz	Racibórz
Posiadany udział %	2,71	33,33
Udział % w całkowitej liczbie głosów	2,71	33,33
Zysk /(strata) netto za rok obrotowy	173.018,56	4 044,11

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

27. Umowy nieuwzględnione w bilansie

W roku objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie była stroną istotnych umów nieuwzględnionych w bilansie.

28. Zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia mające wpływ na sytuację Spółki na dzień bilansowy.

29. Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w poszczególnych grupach zawodowych w ciągu roku obrotowego wyniosło:

	2014	2013
	Liczba osób	Liczba osób
Pracownicy bezpośrednio produkcyjni	97,2	91,3
Pracownicy pośrednio produkcyjni	-	-
Pozostali	-	-
Stanowiska nie robotnicze	59,4	59,4
Przeciętne zatrudnienie	156,6	150,7

30. Wynagrodzenie Zarządu i Rady Nadzorczej

Wynagrodzenie wypłacone i należne (łącznie z wynagrodzeniem z zysku) wyniosło:

	2014	2013
	zł	Zł
Zarząd	109 570,00	94 393,95
Rada Nadzorcza	8 917,65	8 917,65

31. Transakcje z wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorujących

W roku objętym sprawozdaniem zostało wypłacone Panu Romualdowi Kalyciok:
 - kwota 85 669,93 zł z tytułu umów sprzedaży praw do patentów i wzorów użytkowych,
 - kwota 174.002,57 zł z tytułu usług doradczych.

32. Transakcje z podmiotami powiązanymi kapitałowo i osobowo

	31.12.2014	31.12.2013
	zł	zł
Należności, w tym:		
Polska Ekologia Sp. z o.o.	1 343 884,61	1 421 921,54
Stator Sp. z o.o.	-	-
Vessun Sp. z o.o.	2 398,50	-
LIG Sp. z o.o.	61,50	-
MKA	7 475,97	72 761,35
	1 353 820,58	1 494 682,89
Zobowiązania, w tym:		
Polska Ekologia Sp. z o.o.	-	32 000,00
Stator Sp. z o.o.	-	6 113,75
Vessun Sp. z o.o.	-	-
LIG Sp. z o.o.	-	-
MKA	91 572,17	-
	91 572,17	38 113,75

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

Przychody w okresie obrotowym, w tym:

Polska Ekologia Sp. z o.o.	4 730 566,96	3 390 131,91
Stator Sp. z o.o.	-	23 215,04
Vessun Sp. z o.o.	-	120 314,81
LIG Sp. z o.o.	-	-
MKA	-	1 053,35
	<u>4 730 566,96</u>	<u>3 534 715,11</u>

Koszty w okresie obrotowym, w tym

Polska Ekologia Sp. z o.o.	3 756 730,27	32 040,64
Stator Sp. z o.o.	-	54 000,00
Vessun Sp. z o.o.	-	568 324,65
LIG Sp. z o.o.	-	1 626,00
MKA	-	270 608,73
	<u>3 756 730,27</u>	<u>926 600,02</u>

Wszystkie transakcje odbywają się na warunkach rynkowych.

Istotnych transakcji zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane Spółka nie dokonała.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

33. Zobowiązania warunkowe

W spółce na dzień bilansowy występują zobowiązania warunkowe z następujących tytułów:

a/ weksli własnych wystawionych pod zabezpieczenie kredytów, dotacji,

b/ postępowania sądowego z jednym podmiotem.

Weksle własne zostały wystawione na poczet zabezpieczenia następujących kredytów wg. Poniższego zestawienia:

Lp.	Podmiot na rzecz którego wystawiono weksel	Rodzaj weksla	Suma wekslowa	Data wystawienia	Data obowiązywania	Uwagi
1	Bank Zachodni WBK S.A.	in blanco	€ 540 000,00	12.04.2012	12.04.2016	Umowa o udzielenie linii kredytowej na realizację akredytyw Nr M0005789
2	BNP Paribas Bank Polska S.A.	in blanco	17 000 000,00	30.08.2011	36 m-cy od daty wygaśnięcia ostatniego finansowania objętego umową	Umowa o finansowanie KRA/2321/11/416/RB
4	Śląskie Centrum Przedsiębiorczości	in blanco	nie określona	2013-01-22	2016-12-31	nr umowy: UDA-RPSL.01.02.04-00-962/11-00 wartość dofinansowania: 247.125,00 PLN przedłużone do 30-04-2017
5	Skarb Państwa - Minister Gospodarki	in blanco z klauzulą "bez protestu"	nie określona	2013-07-03	2018-06-30	nr umowy: POIS.10.03.00-00-004/10-00 wartość dofinansowania: 6.398.975,56 PLN
6	Minister Gospodarki	in blanco z klauzulą "nie na zlecenie"	nie określona	2013-09-03	2018-05-31	nr umowy: POIG.04.05.02-00-067/12 wartość dofinansowania: 971.564,33 PLN
7	Bank Gospodarstwa Krajowego	in blanco z klauzulą "nie na zlecenie"	nie określona	2012-12-20	2017-12-31	nr umowy: UDA-POIG.04.03.00-00-825/11-00 wartość dofinansowania: 2.799.000,00 PLN
8	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	in blanco	nie określona	2011-09-21	2016-02-28	nr umowy: UDA-POIG.04.01.00-24-053/10-00 wartość dofinansowania: 892.160,00 PLN
9	Śląskie Centrum Przedsiębiorczości	in blanco	nie określona	2013-03-26	2016-07-01	nr umowy: UDA-RPSL.01.02.04-00-UX1/12-00 wartość dofinansowania: 43.570,00 PLN

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014 r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

13	Śląskie Centrum Przedsiębiorczości	in blanco	nie określona	2012-06-06	2015-10-31	nr umowy: UDA-RPSL.01.02.04-00- TM6/11-00 wartość dofinansowania: 45.300,00 PLN
14	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	in blanco	nie określona	2014-04-09	2015-11-30	nr umowy: 83/2014/Wn-50/EE-EE/KU/D wartość dofinansowania: 282.631,00 PLN od 2014

Spółka toczy postępowanie sądowe . W przypadku negatywnego wyroku Spółka poniesie koszty w następującej wysokości:
- należności głównej w kwocie 312 550,63 zł. Kwota ta może ulec zmianie o ewentualne koszty sądowe i odsetki zwłoki.



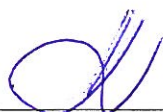

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

34. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Należne wynagrodzenie podmiotowi uprawnionemu do badania sprawozdania finansowego jednostkowego za rok obrotowy 2014 wynosi 16.000 zł netto.

35. Pozostałe informacje nie ujawnione w informacji dodatkowej

Spółka nie prezentuje informacji , które nie dotyczą bądź nie występują.



Główny księgowy
Elżbieta Kuśmierz

Racibórz, dnia 15.06.2015r

P R E Z E S



Romuald Kalyciok

Prezes Zarządu
Romuald Kalyciok

SUNEX S.A.
ul. Piaskowa 7
47-400 RACIBÓRZ
NIP 639-18-14-766