



**Dodatkowe informacje  
i objaśnienia do  
sprawozdania finansowego  
„SUNEX” S.A.  
za rok obrotowy 2016  
(dane za okres od 01-01-2016 do 31-12-2016)**

Racibórz, 2017r.

**DATA SPORZĄDZENIA RAPORTU ROCZNEGO**

Racibórz, 03.04.2017 r.

Raport spółki SUNEX S.A. za rok 2016 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym, zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej określonymi w ustawie z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2016 r. poz. 1047 z późniejszymi zmianami) oraz w zakresie wymaganym przez rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2014 r. poz. 133 tekst jednolity z późniejszymi zmianami).

## SPIS TREŚCI:

|       |  |    |
|-------|--|----|
| I.    | Dodatkowe informacje i objaśnienia .....   | 5  |
| 1.    | Wartości niematerialne i prawne .....  | 5  |
| 1.1.  | Wartości niematerialne i prawne.....   | 5  |
| 1.2.  | Wartości niematerialne i prawne – zmiany według grup rodzajowych.....                                    | 5  |
| 1.3.  | Wartości niematerialne i prawne – według tytułów własności .....   | 6  |
| 2.    | Rzeczowe aktywa trwałe .....   | 6  |
| 2.1.  | Rzeczowe aktywa trwałe .....   | 6  |
| 2.2.  | Rzeczowe aktywa trwałe – zmiany według grup rodzajowych.....   | 6  |
| 2.3.  | Środki trwałe – według tytułów własności.....  | 7  |
| 2.4.  | Środki trwałe – pozabilansowe.....   | 7  |
| 3.    | Inwestycje długoterminowe .....  | 7  |
| 3.1.  | Nieruchomości – zmiany według grup rodzajowych .....   | 7  |
| 3.2.  | Długoterminowe aktywa finansowe .....  | 8  |
| 3.3.  | Długoterminowe aktywa finansowe – zmiana według grup rodzajowych .....                                   | 8  |
| 3.4.  | Udziały w innych jednostkach.....  | 9  |
| 3.5.  | Długoterminowe aktywa finansowe – struktura walutowa.....  | 9  |
| 3.6.  | Długoterminowe aktywa finansowe – wg zbywalności .....   | 9  |
| 4.    | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe .....  | 10 |
| 4.1.  | Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....                                       | 10 |
| 4.2.  | Ujemne różnice przejściowe.....  | 10 |
| 4.3.  | Inne rozliczenia międzyokresowe .....  | 11 |
| 5.    | Zapasy .....   | 11 |
| 6.    | Należności krótkoterminowe .....   | 11 |
| 6.1.  | Należności krótkoterminowe.....  | 11 |
| 6.2.  | Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych .....  | 12 |
| 6.3.  | Odpisy aktualizujące wartość należności.....   | 12 |
| 6.4.  | Należności z tytułu dostaw i usług – struktura walutowa .....  | 12 |
| 6.5.  | Należności z tytułu dostaw i usług o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty .....                 | 13 |
| 6.6.  | Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, z podziałem na należności niespłacone w okresie..... | 13 |
| 7.    | Inwestycje krótkoterminowe.....  | 13 |
| 7.1.  | Krótkoterminowe aktywa finansowe .....   | 13 |
| 7.2.  | Krótkoterminowe aktywa finansowe – struktura walutowa.....   | 14 |
| 8.    | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.....  | 14 |
| 8.1.  | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe .....   | 14 |
| 9.    | Kapitał zakładowy .....  | 14 |
| 9.1.  | Kapitał zakładowy na 31.12.2016r. ....   | 14 |
| 9.2.  | Kapitał zakładowy - struktura własności na 31.12.2016r. ....   | 15 |
| 10.   | Kapitał zapasowy .....   | 15 |
| 11.   | Rezerwy na zobowiązania.....   | 15 |
| 11.1. | Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego .....                                      | 15 |
| 11.2. | Dodatnie różnice przejściowe.....  | 16 |
| 11.3. | Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych .....  | 16 |
| 12.   | Zobowiązania długoterminowe .....  | 17 |
| 12.1. | Zobowiązania długoterminowe.....   | 17 |
| 12.2. | Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowym okresie spłaty .....                        | 17 |
| 12.3. | Zobowiązania długoterminowe – struktura walutowa .....   | 17 |
| 12.4. | Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek.....  | 18 |
| 13.   | Zobowiązania krótkoterminowe .....   | 18 |

|       |  |    |
|-------|--|----|
| 13.1. | Zobowiązania krótkoterminowe .....   | 18 |
| 13.2. | Zobowiązania krótkoterminowe – struktura walutowa .....  | 19 |
| 13.3. | Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek.....                                 | 19 |
| 14.   | Rozliczenia międzyokresowe przychodów .....  | 19 |
| 15.   | Sposób obliczenia wartości księgowej oraz rozwodnionej wartości księgowej na jedną akcję ..... | 20 |
| 16.   | Należności warunkowe od jednostek pozostałych .....  | 20 |
| 17.   | Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek pozostałych .....                                    | 21 |
| 18.   | Przychody ze sprzedaży .....   | 22 |
| 18.1. | Przychody ze sprzedaży – struktura rzeczowa.....   | 22 |
| 18.2. | Przychody ze sprzedaży wyrobów – struktura terytorialna .....                                  | 22 |
| 18.3. | Przychody ze sprzedaży usług – struktura terytorialna .....                                    | 22 |
| 18.4. | Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów – struktura terytorialna .....                     | 22 |
| 19.   | Koszty rodzajowe .....   | 22 |
| 20.   | Pozostałe przychody operacyjne .....   | 23 |
| 21.   | Pozostałe koszty operacyjne .....  | 23 |
| 22.   | Przychody finansowe.....   | 23 |
| 23.   | Koszty finansowe .....   | 24 |
| 24.   | Podatek dochodowy bieżący .....  | 24 |
| 25.   | Podatek dochodowy odroczony .....  | 24 |
| 26.   | Propozycja podziału zysku .....  | 25 |
| 27.   | Sposób wyliczenia zysku na jedną akcję zwykłą.....   | 25 |
| 28.   | Struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych .....                | 26 |
| 29.   | Informacje o instrumentach finansowych .....   | 26 |
| 29.1. | Aktywa finansowe krótko i długoterminowe – charakterystyka instrumentów finansowych .....      | 26 |
| 29.2. | Zobowiązania finansowe krótko i długoterminowe – charakterystyka instrumentów finansowych .... | 26 |
| 30.   | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie .....   | 27 |
| 31.   | Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.....   | 27 |
| 32.   | Informacje o istotnych transakcjach z jednostkami powiązanymi.....                             | 27 |
| 33.   | Transakcje z podmiotami powiązanymi kapitałowo .....   | 27 |
| 34.   | Umowy nieuwzględnione w bilansie .....   | 28 |
| 35.   | Zatrudnienie.....  | 28 |
| 36.   | Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych .....                    | 28 |
| 37.   | Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.....   | 28 |
| 38.   | Zdarzenia po dniu bilansowym .....   | 28 |
| 39.   | Zmiany w Polityce rachunkowości .....  | 29 |
| 40.   | Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym .....  | 29 |
| 41.   | Wynagrodzenie Zarządu i Rady Nadzorczej .....  | 29 |
| 42.   | Konsolidacja .....   | 29 |

## I. Dodatkowe informacje i objaśnienia

### 1. Wartości niematerialne i prawne

#### 1.1. Wartości niematerialne i prawne

| Wartości niematerialne i prawne              | 2016<br>tys. zł | 2015<br>tys. zł |
|--|-----------------|-----------------|
| Koszty zakończonych prac rozwojowych         | 2 684           | 3 105           |
| Wartość firmy                                | 3 045           | 3 272           |
| Inne wartości niematerialne i prawne         | 756             | 857             |
| Zaliczki na wartości niematerialne i prawne  | -               | -               |
| <b>Razem wartości niematerialne i prawne</b> | <b>6 485</b>    | <b>7 234</b>    |

#### 1.2. Wartości niematerialne i prawne – zmiany według grup rodzajowych

|   | Koszty<br>zakończonych<br>prac<br>rozwojowych | Wartość firmy | Autorskie<br>prawa<br>majątkowe,<br>prawa<br>pokrewne,<br>licencje,<br>koncesje | Prawa do<br>wynałzków,<br>patentów,<br>znaków<br>towarowych,<br>wzorów<br>użytkowych<br>oraz<br>zdobniczych | Zaliczki na<br>wartości<br>niematerialne i<br>prawne | Razem        |
|---|---|---------------|---|---|--|--------------|
|   | tys. zł                                       | tys. zł       | tys. zł   | tys. zł   | tys. zł  | tys. zł      |
| Wartość brutto na<br>01.01.2016         | 3 815   | 4 539         | 382   | 839   | -  | 9 575        |
| Zwiększenia:                            | 2   | -             | 13  | 3   | -  | 18           |
| - nabycie                               | -   | -             | -   | -   | -  | -            |
| - przeniesienie                         | -   | -             | -   | -   | -  | -            |
| Zmniejszenia                            | -   | -             | -   | -   | -  | -            |
| - sprzedaż                              | -   | -             | -   | -   | -  | -            |
| - likwidacja                            | -   | -             | -   | -   | -  | -            |
| - przeniesienie                         | -   | -             | -   | -   | -  | -            |
| <b>Wartość brutto na<br/>31.12.2016</b> | <b>3 817</b>                                  | <b>4 539</b>  | <b>395</b>  | <b>842</b>  | <b>-</b>   | <b>9 593</b> |
| Umorzenie na<br>01.01.2016              | 710   | 1 267         | 174   | 190   | -  | 2 341        |
| Zwiększenia                             | 423   | 227           | 47  | 70  | -  | 767          |
| - amortyzacja                           | 423   | 227           | 47  | 70  | -  | 767          |
| - przeniesienie                         | -   | -             | -   | -   | -  | -            |
| Zmniejszenia:                           | -   | -             | -   | -   | -  | -            |
| - sprzedaż                              | -   | -             | -   | -   | -  | -            |
| - likwidacja                            | -   | -             | -   | -   | -  | -            |
| - przeniesienie                         | -   | -             | -   | -   | -  | -            |
| <b>Umorzenie na<br/>31.12.2016</b>      | <b>1 133</b>                                  | <b>1 494</b>  | <b>221</b>  | <b>260</b>  | <b>-</b>   | <b>3 108</b> |
| <b>Wartość netto</b>                    |   |               |   |   |  |              |
| Stan na 01.01.2016                      | 3 105   | 3 272         | 208   | 649   | -  | 7 234        |
| Stan na 31.12.2016                      | 2 684   | 3 045         | 174   | 582   | -  | 6 485        |

### 1.3. Wartości niematerialne i prawne – według tytułów własności

|   | 2016         | 2015         |
|---|--------------|--------------|
|   | tys. zł      | tys. zł      |
| Wartości niematerialne i prawne – własne  | 6 485        | 7 234        |
| Wartości niematerialne i prawne używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym leasingu | -            | -            |
| <b>Razem wartości niematerialne i prawne w ewidencji bilansowej</b>   | <b>6 485</b> | <b>7 234</b> |

## 2. Rzeczowe aktywa trwałe

### 2.1. Rzeczowe aktywa trwałe

| Rzeczowe aktywa trwałe                                | 2016          | 2015          |
|---|---------------|---------------|
|   | tys. zł       | tys. zł       |
| Środki trwałe , w tym:                                | <b>18 054</b> | <b>19 091</b> |
| Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)   | 2 337         | 2 369         |
| Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 11 951        | 12 222        |
| Urządzenia techniczne i maszyny                       | 3 199         | 3 605         |
| Środki transportu                                     | 438           | 727           |
| Inne środki trwałe                                    | 129           | 168           |
| Środki trwałe w budowie                               | 894           | 759           |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie                   | -             | -             |
| <b>Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>                   | <b>18 948</b> | <b>19 850</b> |

### 2.2. Rzeczowe aktywa trwałe – zmiany według grup rodzajowych

|                                     | Grunty<br>(w tym prawo<br>użytkowania<br>wieczystego<br>gruntu) | Budynki,<br>lokale i<br>obiekty<br>inżynierii<br>lądowej i<br>wodnej | Urządzenia<br>techniczne i<br>maszyny | Środki<br>transportu | Inne środki<br>trwałe | Środki<br>trwałe w<br>budowie | Zaliczki<br>na środki<br>trwałe w<br>budowie | Razem   |
|-------------------------------------|---|--|---------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------------|--|---------|
|                                     | tys. zł   | tys. zł  | tys. zł                               | tys. zł              | tys. zł               | tys. zł                       | tys. zł                                      | tys. zł |
| <b>Wartość brutto na 01.01.2016</b> | 2 550   | 14 212   | 6 955                                 | 1 280                | 488                   | 759                           | -  | 26 244  |
| Zwiększenia:                        | -   | 116  | 28                                    | 16                   | 9                     | 471                           | -  | 640     |
| - nabycie                           | -   | 116  | 28                                    | 16                   | 9                     | 471                           | -  | 640     |
| - przeniesienie                     | -   | -  | -                                     | -                    | -                     | -                             | -  | -       |
| - aktualizacja                      | -   | -  | -                                     | -                    | -                     | -                             | -  | -       |
| Zmniejszenia:                       | -   | -  | 14                                    | 308                  | -                     | 335                           | -  | 657     |
| - sprzedaż                          | -   | -  | -                                     | -                    | -                     | 0                             | -  | -       |
| - likwidacja                        | -   | -  | 14                                    | 308                  | -                     | 0                             | -  | 322     |
| - przeniesienie                     | -   | -  | -                                     | -                    | -                     | 187                           | -  | 187     |
| - inne                              | -   | -  | -                                     | -                    | -                     | 148                           | -  | 148     |
| <b>Wartość brutto na 31.12.2016</b> | 2 550   | 14 328   | 6 969                                 | 988                  | 497                   | 895                           | -  | 26 227  |
| <b>Umorzenie na 01.01.2016</b>      | 181   | 1 990  | 3 350                                 | 553                  | 320                   | -                             | -  | 6 394   |
| Zwiększenia:                        | 32  | 387  | 434                                   | 104                  | 48                    | -                             | -  | 1 005   |

|                      |              |               |              |            |            |            |          |               |
|----------------------|--------------|---------------|--------------|------------|------------|------------|----------|---------------|
| - aktualizacja       | -            | -             | -            | -          | -          | -          | -        | -             |
| - amortyzacja        | 32           | 387           | 434          | 104        | 48         | -          | -        | 1 005         |
| - przeniesienie      | -            | -             | -            | -          | -          | -          | -        | -             |
| Zmniejszenia:        | -            | -             | 13           | 107        | -          | -          | -        | 120           |
| - sprzedaż           | -            | -             | -            | -          | -          | -          | -        | -             |
| - likwidacja         | -            | -             | 13           | 107        | -          | -          | -        | 120           |
| - przeniesienie      | -            | -             | -            | -          | -          | -          | -        | -             |
| <b>Umorzenie na</b>  |              |               |              |            |            |            |          |               |
| <b>31.12.2016</b>    | <b>213</b>   | <b>2 377</b>  | <b>3 771</b> | <b>550</b> | <b>368</b> | <b>-</b>   | <b>-</b> | <b>7 279</b>  |
| <b>Wartość netto</b> |              |               |              |            |            |            |          |               |
| <b>Stan na</b>       |              |               |              |            |            |            |          |               |
| <b>01.01.2016</b>    | <b>2 369</b> | <b>12 222</b> | <b>3 605</b> | <b>727</b> | <b>168</b> | <b>759</b> | <b>-</b> | <b>19 850</b> |
| <b>Stan na</b>       |              |               |              |            |            |            |          |               |
| <b>31.12.2016</b>    | <b>2 337</b> | <b>11 951</b> | <b>3 198</b> | <b>438</b> | <b>129</b> | <b>895</b> | <b>-</b> | <b>18 948</b> |

### 2.3. Środki trwałe – według tytułów własności

| Środki trwałe  | 2016          | 2015          |
|--|---------------|---------------|
|  | tys. zł       | tys. zł       |
| Środki trwałe własne – wartość netto   | 17 814        | 18 778        |
| Środki trwałe używane na podstawie umowy leasingu  | 240           | 313           |
| <b>Razem środki trwałe w ewidencji bilansowej</b>  | <b>18 054</b> | <b>19 091</b> |
| 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 | -             | -             |
| <b>Razem</b>   | <b>18 054</b> | <b>19 091</b> |

### 2.4. Środki trwałe – pozabilansowe

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.

## 3. Inwestycje długoterminowe

### 3.1. Nieruchomości – zmiany według grup rodzajowych

|                                 | 2016       | 2015       |
|---------------------------------|------------|------------|
|                                 | tys. zł    | tys. zł    |
| Stan na początek okresu, w tym: | <b>695</b> | <b>620</b> |
| - budynek administracyjny       | 635        | 560        |
| - komin                         | 60         | 60         |
| <b>Zwiększenia:</b>             | <b>471</b> | <b>75</b>  |
| - aktualizacja                  | 471        | 75         |
| - nabycie                       | -          | -          |
| - inne                          | -          | -          |
| <b>Zmniejszenie:</b>            | <b>-</b>   | <b>-</b>   |

|                                      |              |            |
|--------------------------------------|--------------|------------|
| - aktualizacja                       | -            | -          |
| - sprzedaż                           | -            | -          |
| - inne                               | -            | -          |
| <b>Stan na koniec okresu, w tym:</b> | <b>1 166</b> | <b>695</b> |
| - budynek administracyjny            | 918          | 635        |
| - komin                              | 248          | 60         |

### 3.2. Długoterminowe aktywa finansowe

| Długoterminowe aktywa finansowe        | 2016<br>tys. zł | 2015<br>tys. zł |
|--|-----------------|-----------------|
| a/w jednostkach zależnych              | -               | -               |
| - udziały lub akcje                    | -               | -               |
| - inne papiery wartościowe             | -               | -               |
| - udzielone pożyczki                   | -               | -               |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | -               | -               |
| b/ w jednostkach współzależnych        | -               | -               |
| c/ w jednostkach stowarzyszonych       | -               | -               |
| d/ w znaczącym inwestorze              | -               | -               |
| e/ w jednostce dominującej             | 349             | 348             |
| - udziały lub akcje                    | 349             | 348             |
| - inne papiery wartościowe             | -               | -               |
| - udzielone pożyczki                   | -               | -               |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | -               | -               |
| f/ w jednostkach pozostałych           | 1 040           | 712             |
| - udziały lub akcje                    | 61              | 61              |
| - inne papiery wartościowe             | -               | -               |
| - udzielone pożyczki                   | 979             | 651             |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | -               | -               |
| <b>Razem</b>                           | <b>1 389</b>    | <b>1 060</b>    |

### 3.3. Długoterminowe aktywa finansowe – zmiana według grup rodzajowych

| Długoterminowe aktywa finansowe         | 2016<br>tys. zł | 2015<br>tys. zł |
|---|-----------------|-----------------|
| Stan na początek okresu                 | 1 060           | 1 688           |
| Zwiększenia, w tym:                     | 395             | 26              |
| - udzielenie pożyczki                   | 370             | -               |
| - naliczone odsetki                     | 25              | 26              |
| Zmniejszenia, w tym:                    | 66              | 654             |
| - sprzedaż udziałów                     | -               | 156             |
| - spłata udzielonych pożyczek           | -               | 450             |
| - przekwalifikowanie na krótkoterminowe | 66              | 48              |
| <b>Stan na koniec okresu</b>            | <b>1 389</b>    | <b>1 060</b>    |



### 3.4. Udziały w innych jednostkach

| Nazwa jednostki                      | Polska Ekologia Sp. z o.o.              | Stator Sp. z o.o.  |
|--------------------------------------|---|--|
| Siedziba jednostki                   | Racibórz                                | Racibórz   |
| Przedmiot działalności               | Sprzedaż hurtowa<br>niewyspecjalizowana | Wynajem i zarządzanie<br>nieruchomościami własnymi<br>lub wynajętymi |
| Posiadany udział %                   | 2,71                                    | 9,33   |
| Udział % w całkowitej liczbie głosów | 2,71                                    | 9,33   |
| Wartość akcji wg ceny nabycia        | 349                                     | 61   |
| Wartość bilansowa akcji              | 349                                     | 61   |
| Kapitał zakładowy                    | 12 881                                  | 150  |
| Kapitał zapasowy                     | -                                       | -  |
| Pozostałe kapitały                   | 1 655                                   | -  |

### 3.5. Długoterminowe aktywa finansowe – struktura walutowa

| Długoterminowe aktywa finansowe | 2016<br>tys. zł | 2015<br>tys. zł |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| a/ Udziały i akcje , w tym:     | 409             | 409             |
| - w walucie polskiej            | 409             | 409             |
| - w walucie obcej               | -               | -               |
| b/ Udzielone pożyczki, w tym:   | 979             | 651             |
| - w walucie polskiej            | 979             | 651             |
| - w walucie obcej (Euro)        | -               | -               |
| po przeliczeniu na PLN          | -               | -               |
| <b>Stan na koniec roku</b>      | <b>1 389</b>    | <b>1 060</b>    |

### 3.6. Długoterminowe aktywa finansowe – wg zbywalności

|   | 2016<br>tys. zł | 2015<br>tys. zł |
|---|-----------------|-----------------|
| <b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>                                  |                 |                 |
| <b>Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym:</b> |                 |                 |
| a/ udziały i akcje ( wartość bilansowa)                                 | 409             | 409             |
| - korekty aktualizujące wartość   | -               | -               |
| - wartość na początek okresu  | 409             | 409             |
| - wartość według cen nabycia  | 409             | 409             |
| Wartość według cen nabycia razem  | 409             | 409             |
| Wartość na początek okresu razem  | 409             | 409             |
| Korekty aktualizujące wartość razem                                     | -               | -               |
| <b>Wartość bilansowa razem</b>  | <b>409</b>      | <b>409</b>      |

## 4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

### 4.1. Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

|  | 2016       | 2015       |
|--|------------|------------|
|  | tys. zł    | tys. zł    |
| <b>1. Stan aktywów z tytułu podatku dochodowego na początek okresu, w tym:</b> | <b>303</b> | <b>185</b> |
| a/ odniesionych na wynik finansowy   | 303        | 185        |
| - z tytułu powstania różnic przejściowych                                      | 303        | 185        |
| b/ odniesionych na kapitał własny  | -          | -          |
| c/ odniesionych na wartość firmy   | -          | -          |
| <b>2. Zwiększenia, w tym:</b>  | <b>102</b> | <b>118</b> |
| a/odniesionych na wynik finansowy  | 102        | 118        |
| - z tytułu powstania różnic przejściowych                                      | 98         | 4          |
| - z tytułu straty podatkowej   | 4          | 114        |
| b/odniesionych na kapitał własny   | -          | -          |
| c/odniesionych na wartość firmy  | -          | -          |
| <b>3. Zmniejszenia, w tym:</b>   | <b>-</b>   | <b>-</b>   |
| a/odniesionych na wynik finansowy  | -          | -          |
| - z tytułu powstania różnic przejściowych                                      | -          | -          |
| b/odniesionych na kapitał własny   | -          | -          |
| c/odniesionych na wartość firmy  | -          | -          |
| <b>4. Stan aktywów z tytułu podatku dochodowego na koniec okresu, w tym:</b>   | <b>405</b> | <b>303</b> |
| a/odniesionych na wynik finansowy  | 405        | 303        |
| b/odniesionych na kapitał własny   | -          | -          |
| c/odniesionych na wartość firmy  | -          | -          |

### 4.2. Ujemne różnice przejściowe

|  | 2016         | 2015         |
|--|--------------|--------------|
|  | tys. zł      | tys. zł      |
| <b>Ujemne różnice przejściowe między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową, w tym:</b> |              |              |
| rezerwa na bonus od obrotu   | 188          | 244          |
| strata podatkowa za 2015r.   | 599          | 599          |
| strata podatkowa za 2016r.   | 19           | -            |
| rezerwa na należności  | 231          | 231          |
| niezapłacona składka ZUS   | 373          | 171          |
| niezrealizowane straty z tyt. różnic kursowych   | 139          | 66           |
| niewypłacone wynagrodzenia z tyt.um.-zlec.   | 12           | 9            |
| zobowiązania leasingowe  | 229          | 277          |
| ulga B+R   | 279          | -            |
| różnica pomiędzy wartością podatkową a bilansową środków trwałych z leasingu   | 61           | -            |
| <b>Razem ujemne różnice przejściowe</b>  | <b>2 130</b> | <b>1 597</b> |
| <b>Aktywa z tytułu podatku dochodowego odroczonego (19%/19%)</b>   | <b>405</b>   | <b>303</b>   |

### 4.3. Inne rozliczenia międzyokresowe

| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne       | 2016       | 2015       |
|--|------------|------------|
|  | tys. zł    | tys. zł    |
| Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym: | 319        | 199        |
| Koszty uzyskania certyfikatów                          | 151        | 131        |
| Pozostałe  | 168        | 68         |
| <b>Razem inne rozliczenia międzyokresowe:</b>          | <b>319</b> | <b>199</b> |

## 5. Zapasy

| Zapasy                        | 2016         | 2015         |
|-------------------------------|--------------|--------------|
|                               | tys. zł      | tys. zł      |
| Materiały                     | 2 411        | 2 210        |
| Półprodukty i produkty w toku | 633          | 965          |
| Produkty gotowe               | 2 267        | 2 181        |
| Towary                        | 431          | 827          |
| Zaliczki na dostawy           | 391          | 354          |
| <b>Razem:</b>                 | <b>6 133</b> | <b>6 537</b> |

## 6. Należności krótkoterminowe

### 6.1. Należności krótkoterminowe

| Należności krótkoterminowe   | 2016         | 2015         |
|--|--------------|--------------|
|  | tys. zł      | tys. zł      |
| Należności od jednostek powiązanych  | 837          | 7            |
| Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 837          | 7            |
| - do 12 miesięcy   | 837          | 7            |
| - powyżej 12 miesięcy  | -            | -            |
| Inne   | -            | -            |
| Należności od pozostałych jednostek  | 1 395        | 2 378        |
| Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 284          | 597          |
| - do 12 miesięcy   | 284          | 597          |
| - powyżej 12 miesięcy  | -            | -            |
| Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 130          | 697          |
| Inne   | 156          | 343          |
| Dochodzone na drodze sądowej   | 825          | 741          |
| <b>Należności krótkoterminowe netto razem:</b>   | <b>2 232</b> | <b>2 385</b> |
| <b>Odpisy aktualizujące wartość należności</b>   | <b>231</b>   | <b>231</b>   |
| <b>Należności krótkoterminowe brutto razem:</b>  | <b>2 463</b> | <b>2 616</b> |

## 6.2. Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych

|   | 2016    | 2015    |
|---|---------|---------|
|   | tys. zł | tys. zł |
| Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych, w tym: | 837     | 7       |
| a/ z tytułu dostaw i usług, w tym od:                       | 837     | 7       |
| - jednostek zależnych                                       | 0       | 0       |
| - jednostek współzależnych                                  | 0       | 0       |
| - jednostek stowarzyszonych                                 | 0       | 0       |
| - znaczącego inwestora                                      | 0       | 0       |
| - wspólnika jednostki współzależnej                         | 0       | 0       |
| - jednostki dominującej                                     | 837     | 7       |
| Razem:  | 837     | 7       |

## 6.3. Odpisy aktualizujące wartość należności

| Odpisy aktualizujące wartość należności | 2016    | 2015    |
|---|---------|---------|
|   | tys. zł | tys. zł |
| Stan na początek roku                   | 231     | 297     |
| Zwiększenia                             | -       | -       |
| Zmniejszenia                            | -       | 66      |
| Stan na koniec roku                     | 231     | 231     |
| W tym na:                               |         |         |
| - należności długoterminowe             | -       | -       |
| - należności krótkoterminowe            | 231     | 231     |
| Stan na koniec okresu                   | 231     | 231     |

## 6.4. Należności z tytułu dostaw i usług – struktura walutowa

| Należności z tytułu dostaw i usług | 2016    | 2015    |
|------------------------------------|---------|---------|
|                                    | tys. zł | tys. zł |
| - w walucie polskiej               | 837     | 22      |
| - w walutach obcych (USD)          | -       | 7       |
| po przeliczeniu na PLN             | -       | 29      |
| - w walutach obcych (Euro)         | 66      | 129     |
| po przeliczeniu na PLN             | 284     | 552     |
| Razem należności:                  | 1 121   | 603     |

## 6.5. Należności z tytułu dostaw i usług o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

| Należności z tytułu dostaw i usług                              | 2016<br>tys. zł | 2015<br>tys. zł |
|---|-----------------|-----------------|
| - do 1 miesiąca   | 321             | 237             |
| - powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy                              | 687             | 7               |
| - powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy                              | -               | -               |
| - powyżej 6 miesięcy do 1 roku                                  | -               | -               |
| - powyżej 1 roku  | -               | -               |
| - należności przeterminowane                                    | 113             | 359             |
| <b>Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto):</b>       | <b>1 121</b>    | <b>603</b>      |
| Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług | -               | -               |
| <b>Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto):</b>        | <b>1 121</b>    | <b>603</b>      |

## 6.6. Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, z podziałem na należności niespłacone w okresie

| Należności z tytułu dostaw i usług   | 2016<br>tys. zł | 2015<br>tys. zł |
|--|-----------------|-----------------|
| - do 1 miesiąca  | 4               | 159             |
| - powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy   | 2               | 5               |
| - powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy   | 93              | 137             |
| - powyżej 6 miesięcy do 1 roku   | -               | 58              |
| - powyżej 1 roku   | -               | -               |
| <b>Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, razem (brutto):</b> | <b>99</b>       | <b>359</b>      |
| Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług            | -               | -               |
| <b>Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, razem (netto):</b>  | <b>99</b>       | <b>359</b>      |

## 7. Inwestycje krótkoterminowe

### 7.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe

| Krótkoterminowe aktywa finansowe        | 2016<br>tys. zł | 2015<br>tys. zł |
|---|-----------------|-----------------|
| a/ w jednostkach zależnych              | -               | -               |
| - udziały lub akcje                     | -               | -               |
| - inne papiery wartościowe              | -               | -               |
| - udzielone pożyczki                    | -               | -               |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | -               | -               |
| b/ w jednostkach współzależnych         | -               | -               |
| c/ w jednostkach stowarzyszonych        | -               | -               |
| d/ w znaczącym inwestorze               | -               | -               |
| e/ w jednostce dominującej              | -               | -               |
| f/ w pozostałych jednostkach            | 72              | 40              |
| - udziały lub akcje                     | -               | -               |
| - inne papiery wartościowe              | -               | -               |

|   |            |           |
|---|------------|-----------|
| - udzielone pożyczki                        | 72         | 40        |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe     | -          | -         |
| g/ środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 45         | 29        |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach  | 45         | 29        |
| - inne środki pieniężne                     | -          | -         |
| - inne aktywa pieniężne                     | -          | -         |
| <b>Razem:</b>                               | <b>117</b> | <b>69</b> |

## 7.2. Krótkoterminowe aktywa finansowe – struktura walutowa

| Krótkoterminowe aktywa finansowe  | 2016<br>tys. zł | 2015<br>tys. zł |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Udzielone pożyczki, w tym:</b> | <b>72</b>       | <b>40</b>       |
| - w walucie polskiej              | 72              | 40              |
| - w walucie obcej                 | -               | -               |
| <b>Środki pieniężne, w tym:</b>   | <b>45</b>       | <b>29</b>       |
| - w walucie polskiej              | 9               | 8               |
| - w walucie obcej (Euro)          | 8               | 4               |
| po przeliczeniu na PLN            | 36              | 19              |
| - w walucie obcej (USD)           | -               | 1               |
| po przeliczeniu na PLN            | -               | 2               |
| - w walucie obcej (CZK)           | -               | -               |
| po przeliczeniu na PLN            | -               | -               |
| <b>Stan na koniec roku</b>        | <b>117</b>      | <b>69</b>       |

## 8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

### 8.1. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne | 2016<br>tys. zł | 2015<br>tys. zł |
|---|-----------------|-----------------|
| Opłacone ubezpieczenia                            | 15              | 13              |
| Koszty uzyskania certyfikatów                     | 101             | 94              |
| Koszty prac rozwojowych                           | 1 145           | 115             |
| Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe   | 158             | 131             |
| <b>Razem:</b>                                     | <b>1 419</b>    | <b>353</b>      |

## 9. Kapitał zakładowy

### 9.1. Kapitał zakładowy na 31.12.2016r.

|                                   |   |                       |
|-----------------------------------|---|-----------------------|
| warto nominalna jednej akcji      | 4 zł                                    | 4 zł                  |
| seria/emisja                      | A                                       | B                     |
| rodzaj akcji                      | Imienne, uprzywilejowane                | Zwykłe, na okaziciela |
| rodzaj uprzywilejowania akcji     | Co do głosu<br>(2 głosy na jedną akcję) | brak                  |
| rodzaj ograniczenia praw do akcji | brak                                    | brak                  |
| liczba akcji                      | 1 000 000                               | 3 058 307             |

|   |   |   |
|---|---|---|
| wartość serii/emisji wg wartości nominalnej | 4 000 000 zł  | 12 233 228 zł   |
| sposób pokrycia kapitału                    | akcje założycielskie powstałe w wyniku przekształcenia spółki | - 2 750 000 - akcje założycielskie powstałe w wyniku przekształcenia spółki;<br>- 308 307 - gotówka |
| data rejestracji                            |   |   |
| prawo do dywidendy (od daty)                | brak  | brak  |
| liczba akcji, razem                         | 4 058 307   |   |
| Kapitał zakładowy razem                     | 16 233 228 zł   |   |

## 9.2. Kapitał zakładowy - struktura własności na 31.12.2016r.

| Akcjonariusz                 | Seria akcji | Ilość akcji |           | Ilość głosów na WZ |           | Udział % w kapitale zakładowym |        | Udział % w głosach na WZ |        |
|------------------------------|-------------|-------------|-----------|--------------------|-----------|--------------------------------|--------|--------------------------|--------|
|                              |             |             |           |                    |           |                                |        |                          |        |
| Polska Ekologia sp. z o.o.** | A           | 1 000 000*  | 2 304 829 | 2 000 000          | 3 304 829 | 24,64%                         | 56,79% | 39,54%                   | 65,33% |
|                              | B           | 1 304 829   |           | 1 304 829          |           | 32,15%                         |        | 25,80%                   |        |
| Romuald Kalyciok             | B           | 647 607     |           | 647 607            |           | 15,95%                         |        | 12,80%                   |        |
| Pozostali                    | B           | 1 105 871   |           | 1 105 871          |           | 27,25%                         |        | 21,86%                   |        |
|                              | Razem       | 4 058 307   |           | 5 058 307          |           | 100,00%                        |        | 100,00%                  |        |

\* akcje uprzywilejowane co do głosu – 2 głosy na jedną akcję.

\*\* podmiot w którym Prezes Zarządu Emitenta pełni funkcję Prezesa Zarządu oraz posiada 250 620 szt. udziałów stanowiących 97,28% udziału w kapitale zakładowym.

## 10. Kapitał zapasowy

| Kapitał zapasowy                    | 2016<br>tys. zł | 2015<br>tys. zł |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|
| a/ z rozliczenia wyniku finansowego | 4 718           | 4 623           |
| b/ z emisji akcji                   | 310             | 310             |
| <b>Razem</b>                        | <b>5 028</b>    | <b>4 933</b>    |

## 11. Rezerwy na zobowiązania

### 11.1. Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

|  | 2016<br>tys. zł | 2015<br>tys. zł |
|--|-----------------|-----------------|
| 1.Stan rezerwy z tytułu podatku dochodowego na początek okresu, w tym: | 446             | 187             |
| a/ odniesionej na wynik finansowy                                      | 446             | 187             |
| - z tytułu powstania różnic przejściowych                              | 446             | 187             |
| b/odniesionej na kapitał własny  | -               | -               |
| c/odniesionej na wartość firmy   | -               | -               |
| 2.Zwiększenia, w tym:  | 35              | 259             |
| a/odniesionej na wynik finansowy                                       | 35              | 259             |

|  |            |            |
|--|------------|------------|
| -- z tytułu powstania różnic przejściowych   | 35         | 259        |
| b/odniesionej na kapitał własny  | -          | -          |
| c/odniesionej na wartość firmy   | -          | -          |
| <b>3. Zmniejszenia, w tym:</b>   | -          | -          |
| a/odniesionej na wynik finansowy   | -          | -          |
| -- z tytułu powstania różnic przejściowych   | -          | -          |
| b/odniesionej na kapitał własny  | -          | -          |
| c/odniesionej na wartość firmy   | -          | -          |
| <b>4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, w tym:</b> | <b>481</b> | <b>446</b> |
| a/ odniesionej na wynik finansowy  | 481        | 446        |
| -- z tytułu powstania różnic przejściowych   | 481        | 446        |
| b/odniesionej na kapitał własny  | -          | -          |
| c/odniesionej na wartość firmy   | -          | -          |

## 11.2. Dodatnie różnice przejściowe

|  | 2016<br>tys. zł | 2015<br>tys. zł |
|--|-----------------|-----------------|
| <b>Dodatnie różnice przejściowe między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów, a ich wartością podatkową, w tym:</b> |                 |                 |
| aktualizacja inwestycji  | 559             | 89              |
| niezrealizowane dodatnie różnice kursowe   | 24              | 9               |
| wartość netto środków trwał. w leasingu  | 240             | 302             |
| odsetki od pożyczek naliczone  | 96              | 71              |
| należna dotacja  | 15              | -               |
| wystawione i niezapłacone noty   | 745             | 699             |
| nieotrzymana dotacja z PFRON   | 5               | 2               |
| koszty zakończonych prac rozwojowych   | 849             | 1 175           |
| <b>Razem dodatnie różnice przejściowe</b>  | <b>2 533</b>    | <b>2 347</b>    |
| <b>Rezerwa na podatek dochodowy odroczoney (19%/19%)</b>   | <b>481</b>      | <b>446</b>      |

## 11.3. Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych

|   | 2016<br>tys. zł | 2015<br>tys. zł |
|---|-----------------|-----------------|
| <b>1. Stan na początek okresu, w tym:</b> | <b>244</b>      | <b>304</b>      |
| - rezerwa na bonus roczny                 | 244             | 304             |
| <b>2. Zwiększenia, w tym:</b>             | <b>188</b>      | <b>248</b>      |
| - rezerwa na bonus roczny                 | 188             | 248             |
| <b>3. Zmniejszenia, w tym:</b>            | <b>244</b>      | <b>308</b>      |
| - rezerwa na bonus roczny                 | 244             | 308             |
| <b>4. Stan na koniec okresu, w tym:</b>   | <b>188</b>      | <b>244</b>      |
| - rezerwa na bonus roczny                 | 188             | 244             |



## 12. Zobowiązania długoterminowe

### 12.1. Zobowiązania długoterminowe

| Zobowiązania długoterminowe                     | 2016<br>tys. zł | 2015<br>tys. zł |
|---|-----------------|-----------------|
| a/ wobec jednostek zależnych                    | -               | -               |
| b/ wobec jednostek współzależnych               | -               | -               |
| c/ wobec jednostek stowarzyszonych              | -               | -               |
| d/ wobec znaczącego inwestora                   | -               | -               |
| e/ wobec współnika jednostki współzależnej      | -               | -               |
| f/ wobec jednostki dominującej                  | -               | -               |
| g/ wobec pozostałych jednostek                  | 3 508           | 2 905           |
| Kredyty i pożyczki                              | 3 328           | 2 675           |
| Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | -               | -               |
| Inne zobowiązania finansowe                     | 180             | 230             |
| Inne  | -               | -               |
| <b>Razem:</b>                                   | <b>3 508</b>    | <b>2 905</b>    |

### 12.2. Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowym okresie spłaty

| Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek pozostałych | 2016<br>tys. zł | 2015<br>tys. zł |
|---|-----------------|-----------------|
| - powyżej 1 roku do 3 lat                               | 1 892           | 1 853           |
| - powyżej 3 do 5 lat                                    | 1 616           | 1 052           |
| - powyżej 5 lat   | -               | -               |
| <b>Razem:</b>   | <b>3 508</b>    | <b>2 905</b>    |

### 12.3. Zobowiązania długoterminowe – struktura walutowa

|   | 2016<br>tys. zł | 2015<br>tys. zł |
|---|-----------------|-----------------|
| <b>Zobowiązania z tytułu kredytów, w tym:</b>             | <b>3 328</b>    | <b>2 675</b>    |
| - w walucie polskiej                                      | 1 743           | 1 347           |
| - w walucie obcej - Euro                                  | 358             | 329             |
| po przeliczeniu na PLN                                    | 1 585           | 1 328           |
| <b>Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego, w tym:</b> | <b>180</b>      | <b>230</b>      |
| - w walucie polskiej                                      | 180             | 230             |
| - w walucie obcej   | -               | -               |
| <b>Zobowiązania długoterminowe razem:</b>                 | <b>3 508</b>    | <b>2 905</b>    |

## 12.4. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek

| Nazwa jednostki    | Data umowy | Kwota kredytu w tys. zł/€ | Pozostało do spłaty w walucie kredytu w tys. zł/€ | Pozostało do spłaty w tys. zł | Termin spłaty | Rodzaj i cel kredytu                                | Zabezpieczenia  |
|--------------------|------------|---------------------------|---|-------------------------------|---------------|---|---|
| ING Bank Śląski SA | 11.2014    | 250 €                     | 87 €  | 385 zł                        | 03.2019       | Kredyt dewizowy obrotowy w formie linii odnawialnej | Hipoteka umowna, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej |
| ING Bank Śląski SA | 03.2013    | 2 096 zł                  | 435 zł  | 435 zł                        | 03.2019       | Refinansowanie kredytów                             | Hipoteka umowna, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej |
| Credit Agricole SA | 08.2016    | 330 €                     | 271 €   | 1 199 zł                      | 08.2023       | Kredyt inwestycyjny                                 | Hipoteka umowna, zastaw rejestrowy                    |
| Credit Agricole SA | 08.2016    | 1 700 zł                  | 1 309 zł  | 1 309 zł                      | 08.2023       | Kredyt inwestycyjny                                 | Hipoteka umowna, zastaw rejestrowy                    |
| <b>Razem:</b>      |            |                           |   | <b>3 328 zł</b>               |               |   |   |

## 13. Zobowiązania krótkoterminowe

### 13.1. Zobowiązania krótkoterminowe

|  | 2016<br>tys. zł | 2015<br>tys. zł |
|--|-----------------|-----------------|
| <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>                    |                 |                 |
| a/ wobec jednostek zależnych                           | -               | -               |
| b/ wobec jednostek współzależnych                      | -               | -               |
| c/ wobec jednostek stowarzyszonych                     | -               | -               |
| d/ wobec znaczącego inwestora                          | -               | -               |
| e/ wobec wspólnika jednostki współzależnej             | -               | -               |
| f/ wobec jednostki dominującej                         | 4               | -               |
| Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       | 4               | -               |
| - do 12 miesięcy                                       | 4               | -               |
| - powyżej 12 miesięcy                                  | -               | -               |
| g/Wobec pozostałych jednostek                          | 8 888           | 9 155           |
| Kredyty i pożyczki                                     | 4 740           | 4 518           |
| Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych        | -               | -               |
| Inne zobowiązania finansowe                            | 49              | 47              |
| Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       | 2 884           | 3 701           |
| - do 12 miesięcy                                       | 2 884           | 3 701           |
| - powyżej 12 miesięcy                                  | -               | -               |
| Zaliczki otrzymane na dostawy                          | 35              | 90              |
| Zobowiązania wekslowe                                  | -               | -               |
| Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 824             | 458             |
| Z tytułu wynagrodzeń                                   | 342             | 331             |
| Inne   | 8               | 10              |
| Fundusze specjalne                                     | 6               | -               |
| <b>Razem:</b>  | <b>8 892</b>    | <b>9 155</b>    |

### 13.2. Zobowiązania krótkoterminowe – struktura walutowa

|   | 2016         | 2015         |
|---|--------------|--------------|
|   | tys. zł      | tys. zł      |
| <b>Zobowiązania z tytułu kredytów, w tym:</b>             | <b>4 740</b> | <b>4 518</b> |
| - w walucie polskiej                                      | 1 469        | 2 392        |
| - w walucie obcej - Euro                                  | 739          | 503          |
| po przeliczeniu na PLN                                    | 3 271        | 2 126        |
| <b>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>               | <b>2 887</b> | <b>3 791</b> |
| - w walucie polskiej                                      | 1 642        | 1 931        |
| - w walucie obcej -Euro                                   | 286          | 436          |
| po przeliczeniu na PLN                                    | 1 245        | 1 859        |
| - w walucie obcej - USD                                   | -            | -            |
| po przeliczeniu na PLN                                    | -            | 1            |
| <b>Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego, w tym:</b> | <b>49</b>    | <b>47</b>    |
| - w walucie polskiej                                      | 49           | 47           |
| - w walucie obcej   | -            | -            |
| <b>Pozostałe zobowiązania</b>                             | <b>1 216</b> | <b>799</b>   |
| - walucie polskiej  | 1 181        | 799          |
| - w walucie obcej -Euro                                   | 9            | -            |
| po przeliczeniu na PLN                                    | 35           | -            |
| <b>Zobowiązania krótkoterminowe razem:</b>                | <b>8 892</b> | <b>9 155</b> |

### 13.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek

| Nazwa jednostki    | Data umowy | Kwota kredytu w tys. zł/€ | Pozostało do spłaty w walucie kredytu w tys. zł/€ | Pozostało do spłaty w tys. zł | Termin spłaty | Rodzaj i cel kredytu                                | Zabezpieczenia  |
|--------------------|------------|---------------------------|---|-------------------------------|---------------|---|---|
| ING Bank Śląski SA | 11.2014    | 250 €                     | 63 €  | 279 zł                        | 03.2019       | Kredyt dewizowy obrotowy w formie linii odnawialnej | Hipoteka umowna, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej |
| ING Bank Śląski SA | 03.2012    | 1 400 zł                  | 388 zł  | 388 zł                        | 07.2017       | Kredyt wieloproduktowy                              | Zastaw rejestrowy na maszynach, hipoteka umowna       |
| ING Bank Śląski SA | 03.2013    | 2 096 zł                  | 348 zł  | 348 zł                        | 03.2019       | Refinansowanie kredytów                             | Hipoteka umowna, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej |
| ING Bank Śląski SA | 03.2013    | 700 €                     | 546 €   | 2 414 zł                      | 07.2017       | Kredyt obrotowy w formie linii odnawialnej          | Hipoteka umowna, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej |
| ING Bank Śląski SA | 07.2015    | 200 €                     | 83 €  | 369 zł                        | 07.2017       | Kredyt dewizowy obrotowy w rachunku bankowym        | Hipoteka umowna, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej |
| PKO BP             | 03.2016    | 500 zł                    | 500 zł  | 500 zł                        | 06.2017       | Kredyt obrotowy w rachunku bieżącym                 | Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową    |
| Credit Agricole SA | 08.2016    | 1 565 zł                  | 6 zł  | 6 zł                          | 08.2017       | Kredyt w rachunku bieżącym                          | Hipoteka umowna, zastaw rejestrowy                    |
| Credit Agricole SA | 08.2016    | 330 €                     | 47 €  | 208 zł                        | 08.2023       | Kredyt inwestycyjny                                 | Hipoteka, zastaw rejestrowy                           |

|                    |         |          |        |                 |         |                            |                                     |
|--------------------|---------|----------|--------|-----------------|---------|----------------------------|-------------------------------------|
| Credit Agricole SA | 08.2016 | 1 700 zł | 228 zł | 228 zł          | 08.2023 | Kredyt inwestycyjny        | Hipoteka, zastaw rejestrowy         |
| Credit Agricole SA | 08.2016 | 100 €    | 0 €    | 0 zł            | 08.2017 | Kredyt w rachunku bieżącym | Hipoteka umowna , zastaw rejestrowy |
| <b>Razem:</b>      |         |          |        | <b>4 740 zł</b> |         |                            |                                     |

#### 14. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

|  | 2016<br>tys. zł | 2015<br>tys. zł |
|--|-----------------|-----------------|
| <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>                          |                 |                 |
| Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych | 3 176           | 3 535           |
| Środki pieniężne otrzymane na nabycie certyfikatów                                   | 1               | 5               |
| Umorzona pożyczka dot. nabycia środków trwałych                                      | 8               | 14              |
| <b>Razem długoterminowe</b>  | <b>3 185</b>    | <b>3 554</b>    |
| <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>                         |                 |                 |
| Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych | 396             | 454             |
| Środki pieniężne otrzymane na nabycie certyfikatów                                   | 4               | 10              |
| Umorzona pożyczka dotycząca nabycia środków trwałych                                 | 6               | 7               |
| <b>Razem krótkoterminowe</b>   | <b>406</b>      | <b>471</b>      |
| <b>Razem</b>   | <b>3 591</b>    | <b>4 025</b>    |

#### 15. Sposób obliczenia wartości księgowej oraz rozwodnionej wartości księgowej na jedną akcję

Wartość księgową na jedną akcję oblicza się poprzez podzielenie wartości księgowej Spółki przez liczbę wyemitowanych akcji zwykłych występujących w ciągu roku obrotowego. Rozwodnioną wartość księgową na jedną akcję oblicza się poprzez podzielenie wartości księgowej Spółki za okres sprawozdawczy przez rozwodnioną liczbę wyemitowanych akcji zwykłych występujących w ciągu okresu sprawozdawczego .

#### 16. Należności warunkowe od jednostek pozostałych

| Lp. | Podmiot przez którego wystawiono weksel | Rodzaj weksla          | Suma wekslowa | Data wystawienia | Data obowiązywania  | Uwagi                              |
|-----|---|------------------------|---------------|------------------|---------------------|------------------------------------|
| 1   | Odbiorca 1                              | In blanco bez protestu | nieokreślona  | 2014-04-02       | Okres trwania umowy | Umowa najmu z dnia 02.04.2014r.    |
| 2   | Odbiorca 2                              | In blanco bez protestu | nieokreślona  | 2011-04-13       | nieokreślony        | Zabezpieczenie kredytu kupieckiego |

|   |            |                        |              |            |              |                                    |
|---|------------|------------------------|--------------|------------|--------------|------------------------------------|
| 3 | Odbiorca 3 | In blanco bez protestu | nieokreślona | 2011-04-13 | nieokreślony | Zabezpieczenie kredytu kupieckiego |
| 4 | Odbiorca 4 | In blanco bez protestu | nieokreślona | 2009-08-24 | nieokreślony | Zabezpieczenie kredytu kupieckiego |

## 17. Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek pozostałych

W Spółce na dzień bilansowy występują zobowiązania warunkowe z tytułu weksli własnych wystawionych po zabezpieczenie kredytów, dotacji, leasingu.

Weksle własne zostały wystawione na poczet zabezpieczenia umów wg. poniższego zestawienia:

| Lp. | Podmiot na rzecz którego wystawiono weksel | Rodzaj weksla                          | Suma wekslowa | Data wystawienia | Data obowiązywania   | Uwagi  |
|-----|--|--|---------------|------------------|--|--|
| 1.  | Bank BGŻ BNP Paribas S.A.                  | in blanco                              | 17 000 000,00 | 2011-08-30       | 36 m-cy od daty wygaśnięcia ostatniego finansowania objętego umową, tj. 2019-09-21 | umowa o finansowanie KRA/2321/11/416/RB  |
| 2.  | Śląskie Centrum Przedsiębiorczości         | in blanco                              | nieokreślona  | 2013-01-22       | 2016-12-31   | nr umowy: UDA-RPSL.01.02.04-00-962/11-00<br>wartość dofinansowania: 247.125,00 PLN przedłużone do 30-04-2017 |
| 3.  | Minister Gospodarki                        | in blanco z klauzulą „nie na zlecenie” | nieokreślona  | 2013-09-03       | 2018-05-31   | nr umowy: POIG.04.05.02-00-067/12<br>wartość dofinansowania: 971.564,33 LN                                   |
| 4.  | Bank Gospodarstwa Krajowego                | in blanco z klauzulą „nie na zlecenie” | nieokreślona  | 2012-12-20       | 2017-12-31   | nr umowy: UDA-POIG.04.03.00-00-825/11-00<br>wartość dofinansowania: 2.799.000,00 PLN                         |
| 5.  | Kontrahent 1                               | in blanco                              | nieokreślona  | 2014-02-10       | Okres trwania umowy  | umowa z dnia 2014-02-10  |
| 6.  | Kontrahent 2                               | in blanco                              | nieokreślona  | 2011-06-30       | Okres trwania umowy  | umowa z dnia 2011-06-30  |
| 7.  | ING Bank Śląski SA                         | in blanco                              | nieokreślona  | 2013-03-27       | 2019-03-25   | umowa nr 889/2013/00000279/13  |
| 8.  | ING LEASE                                  | in blanco bez protestu                 | nieokreślona  | 2015-10-30       | Okres trwania umowy, tj. 2020-12-30  | umowa nr 827592-ST-0   |
| 9.  | Kontrahent 3                               | in blanco                              | nieokreślona  | 2016-07-29       | Okres trwania umowy  | umowa z dnia 2016-07-01  |

## 18. Przychody ze sprzedaży

### 18.1. Przychody ze sprzedaży – struktura rzeczowa

|   | 2016          | 2015          |
|---|---------------|---------------|
|   | tys. zł       | tys. zł       |
| Przychody ze sprzedaży wyrobów              | 21 220        | 23 513        |
| - w tym od jednostek powiązanych            | 3 062         | 4 821         |
| Przychody ze sprzedaży usług                | 90            | 18            |
| - w tym od jednostek powiązanych            | 14            | 13            |
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | 6 362         | 6 134         |
| - w tym od jednostek powiązanych            | 1 196         | 1 140         |
| <b>Razem przychody ze sprzedaży:</b>        | <b>27 672</b> | <b>29 665</b> |

### 18.2. Przychody ze sprzedaży wyrobów – struktura terytorialna

|   | 2016          | 2015          |
|---|---------------|---------------|
|   | tys. zł       | tys. zł       |
| Przychody ze sprzedaży wyrobów na kraj      | 5 019         | 6 921         |
| - w tym od jednostek powiązanych            | 3 062         | 4 821         |
| Przychody ze sprzedaży wyrobów export       | 16 201        | 16 592        |
| - w tym od jednostek powiązanych            | -             | -             |
| <b>Razem przychody ze sprzedaży wyrobów</b> | <b>21 220</b> | <b>23 513</b> |

### 18.3. Przychody ze sprzedaży usług – struktura terytorialna

|   | 2016      | 2015      |
|---|-----------|-----------|
|   | tys. zł   | tys. zł   |
| Przychody ze sprzedaży usług na kraj      | 80        | 18        |
| - w tym od jednostek powiązanych          | 14        | 13        |
| Przychody ze sprzedaży usług export       | 10        | -         |
| - w tym od jednostek powiązanych          | -         | -         |
| <b>Razem przychody ze sprzedaży usług</b> | <b>90</b> | <b>18</b> |

### 18.4. Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów – struktura terytorialna

|  | 2016         | 2015         |
|--|--------------|--------------|
|  | tys. zł      | tys. zł      |
| Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów na kraj      | 2 962        | 3 937        |
| - w tym od jednostek powiązanych                         | 1 196        | 1 140        |
| Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów export       | 3 400        | 2 197        |
| - w tym od jednostek powiązanych                         | -            | -            |
| <b>Razem przychody ze sprzedaży materiałów i towarów</b> | <b>6 362</b> | <b>6 134</b> |

## 19. Koszty rodzajowe

|                                       | 2016    | 2015    |
|---------------------------------------|---------|---------|
|                                       | tys. zł | tys. zł |
| Amortyzacja, w tym                    | 1 546   | 1 473   |
| - wartości niematerialnych i prawnych | 565     | 448     |
| - środków trwałych                    | 981     | 1 025   |
| Zużycie materiałów i energii          | 11 738  | 14 617  |
| Usługi obce                           | 2 031   | 2 293   |

|  |               |               |
|--|---------------|---------------|
| Podatki i opłaty                         | 254           | 236           |
| Wynagrodzenia                            | 5 038         | 5 091         |
| Ubezpieczenia i inne świadczenia         | 1 111         | 1 078         |
| Pozostałe koszty rodzajowe               | 696           | 902           |
| Wartość sprzedanych materiałów i towarów | 4 862         | 4 722         |
| <b>Razem:</b>                            | <b>27 276</b> | <b>30 412</b> |

## 20. Pozostałe przychody operacyjne

|  | 2016         | 2015         |
|--|--------------|--------------|
|  | tys. zł      | tys. zł      |
| <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>          |              |              |
| Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | -            | 61           |
| Dotacja  | 559          | 457          |
| Rozwiązane rezerwy                             | -            | 20           |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   | 471          | 75           |
| Pozostałe                                      | 546          | 727          |
| <b>Razem:</b>                                  | <b>1 576</b> | <b>1 340</b> |

## 21. Pozostałe koszty operacyjne

|  | 2016         | 2015         |
|--|--------------|--------------|
|  | tys. zł      | tys. zł      |
| <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>               |              |              |
| Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 176          | -            |
| Pozostałe  | 1 058        | 1 079        |
| <b>Razem:</b>                                    | <b>1 234</b> | <b>1 079</b> |

## 22. Przychody finansowe

|  | 2016      | 2015       |
|--|-----------|------------|
|  | tys. zł   | tys. zł    |
| <b>Przychody finansowe</b>                                 |           |            |
| Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach | -         | -          |
| Przychody finansowe z tytułu odsetek, w tym:               | 27        | 106        |
| a/ z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:                   | 25        | 22         |
| - od jednostek powiązanych, w tym:                         | -         | 8          |
| - od jednostki dominującej                                 | -         | 8          |
| - od pozostałych jednostek                                 | 25        | 14         |
| b/ pozostałe odsetki, w tym:                               | 2         | 84         |
| - od jednostek powiązanych, w tym:                         | -         | 58         |
| - od jednostki dominującej                                 | -         | 58         |
| - od pozostałych jednostek                                 | 2         | 26         |
| Dodatnie różnice kursowe                                   | -         | -          |
| Rozwiązane rezerwy   | -         | -          |
| Pozostałe przychody finansowe                              | 2         | 312        |
| <b>Razem:</b>  | <b>29</b> | <b>418</b> |

### 23. Koszty finansowe

|   | 2016       | 2015       |
|---|------------|------------|
|   | tys. zł    | tys. zł    |
| <b>Koszty finansowe</b>                   |            |            |
| Koszty finansowe z tytułu odsetek, w tym: | 305        | 299        |
| a/ z tytułu kredytów i pożyczek           | 294        | 290        |
| b/ pozostałe odsetki                      | 11         | 9          |
| Ujemne różnice kursowe, w tym:            | 188        | 29         |
| - zrealizowane                            | 130        | -          |
| - niezrealizowane                         | 58         | -          |
| Utworzone rezerwy                         | -          | -          |
| Pozostałe koszty finansowe                | 69         | 256        |
| <b>Razem:</b>                             | <b>562</b> | <b>584</b> |

### 24. Podatek dochodowy bieżący

|  | 2016     | 2015     |
|--|----------|----------|
|  | tys. zł  | tys. zł  |
| Zysk/(Strata) brutto   | 90       | 217      |
| Różnice pomiędzy zyskiem/(stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym | (109)    | (816)    |
| Koszty doliczone do podstawy opodatkowania   | (878)    | (1 763)  |
| Przychody nie zaliczane do dochodu do opodatkowania                                    | (1 180)  | (630)    |
| Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu                                      | 1 949    | 1 429    |
| Dochody doliczone do podstawy opodatkowania  | -        | 148      |
| Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym  | -        | 0        |
| Strata podatkowa   | (19)     | (599)    |
| Stawka podatkowa w danym okresie   | 19%      | 19%      |
| Podatek dochodowy  | 0        | 0        |
| Podatek dochodowy bieżący wykazany w deklaracji podatkowej okresu                      | 0        | 0        |
| <b>Bieżący podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat</b>                    | <b>0</b> | <b>0</b> |

Do ustalenia bieżącego podatku dochodowego zastosowano obowiązującą w Polsce w bieżącym okresie stawkę podatku dochodowego w wysokości 19%.

Stawka ta nie uległa zmianie w stosunku do porównywalnego okresu sprawozdawczego.

### 25. Podatek dochodowy odroczony

|   | 2016        | 2015       |
|---|-------------|------------|
|   | tys. zł     | tys. zł    |
| <b>Podatek dochodowy odroczony wykazany w rachunku zysków i strat:</b>              |             |            |
| Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych | (66)        | 141        |
| <b>Razem podatek dochodowy odroczony:</b>   | <b>(66)</b> | <b>141</b> |

Dokładne wyliczenia aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego zawarto w nocie 4.2. oraz 11.2.



## 26. Propozycja podziału zysku

Zarząd SUNEX SA na Walnym Zgromadzeniu zatwierdzającym sprawozdanie finansowe za 2016 rok zamierza złożyć propozycję przeznaczenia zysku wypracowanego w roku obrotowym 2016 w całości na kapitał zapasowy.

## 27. Sposób wyliczenia zysku na jedną akcję zwykłą

Zysk podstawowy na jedną akcję oblicza się poprzez podzielenie zysku netto za okres sprawozdawczy przez średnią ważoną liczbę wyemitowanych akcji zwykłych występujących w ciągu roku obrotowego.

Zysk rozwodniony na jedną akcję oblicza się poprzez podzielenie zysku netto za okres sprawozdawczy przez średnią ważoną liczbę wyemitowanych akcji zwykłych występujących w ciągu okresu sprawozdawczego (skorygowaną o wpływ opcji rozwadniających oraz rozwadniających umarzalnych akcji uprzywilejowanych zamiennych na akcje zwykłe).

|   | 2016<br>tys. zł | 2015<br>tys. zł |
|---|-----------------|-----------------|
| Zysk netto  | 156             | 96              |
| Zysk netto zastosowany do obliczenia rozwodnionego zysku na jedną akcję                                     | 156             | 96              |
| Średnia ważona liczba akcji zwykłych zastosowana do obliczenia podstawowego zysku na jedną akcję ( w szt.)  | 4 058 307       | 4 058 307       |
| Średnia ważona liczba akcji zwykłych zastosowana do obliczenia rozwodnionego zysku na jedną akcję ( w szt.) | 4 058 307       | 4 058 307       |
| Zysk podstawowy za okres obrotowy na jedną akcję ( w zł)  | 0,04            | 0,02            |
| Zysk rozwodniony za okres obrotowy na jedną akcję (w zł)  | 0,04            | 0,02            |

Średnia ważona liczba akcji została obliczona w sposób zaprezentowany w poniższej tabeli:

| Data początku          | Data końca | Liczba akcji zwykłych na rynku ( w szt.) | Liczba dni | Średnia ważona liczba akcji (w szt.) |
|------------------------|------------|--|------------|--------------------------------------|
| <b>31 grudnia 2016</b> |            |  |            |                                      |
| 2016-01-01             | 2016-12-31 | 4 058 307                                | 365        | 4 058 307                            |
| <b>31 grudnia 2015</b> |            |  |            |                                      |
| 2015-01-01             | 2015-12-31 | 4 058 307                                | 365        | 4 058 307                            |

Akcje nie różnią się między sobą prawem do udziału w zysku.

## 28. Struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych

|   | 2016<br>tys. zł | 2015<br>tys. zł |
|---|-----------------|-----------------|
| Środki pieniężne w kasie  | 35              | 22              |
| Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                  | 9               | 7               |
| <b>Razem</b>  | <b>44</b>       | <b>29</b>       |
| Niezrealizowane różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych              | 1               | -               |
| <b>Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych</b> | <b>45</b>       | <b>29</b>       |

## 29. Informacje o instrumentach finansowych

### 29.1. Aktywa finansowe krótko i długoterminowe – charakterystyka instrumentów finansowych

|   | 2016<br>tys. zł | 2015<br>tys. zł |
|---|-----------------|-----------------|
| <b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>  |                 |                 |
| Udziały lub akcje                       | 410             | 409             |
| Udzielone pożyczki                      | 979             | 651             |
|   | <b>1 389</b>    | <b>1 060</b>    |
| <b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b> |                 |                 |
| Udziały lub akcje                       | -               | -               |
| Udzielone pożyczki                      | 71              | 40              |
|   | <b>71</b>       | <b>40</b>       |

### 29.2. Zobowiązania finansowe krótko i długoterminowe – charakterystyka instrumentów finansowych

|                                     | 2016<br>tys. zł | 2015<br>tys. zł |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Zobowiązania długoterminowe</b>  |                 |                 |
| Zobowiązania z tytułu kredytów      | 3 328           | 2 675           |
| Zobowiązania z tytułu leasingu      | 181             | 230             |
|                                     | <b>3 509</b>    | <b>2 905</b>    |
| <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b> |                 |                 |
| Zobowiązania z tytułu kredytów      | 4 740           | 4 517           |
| Zobowiązania z tytułu leasingu      | 49              | 47              |
|                                     | <b>4 789</b>    | <b>4 564</b>    |

### 30. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

| Wyszczególnienie                                     |  |  |  | Koszt wytworzenia ogółem | W tym koszty finansowania |                 |
|--|--|--|--|--------------------------|---------------------------|-----------------|
|  |  |  |  |                          | odsetki                   | różnice kursowe |
| Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym |  |  |  | -                        | -                         | -               |
| Środki trwałe w budowie                              |  |  |  | 49 857,68                | -                         | -               |

### 31. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w bieżącym roku obrotowym wyniosły 470 796,22 zł., w tym nakłady na ochronę środowiska wyniosły 0,00 zł.

W roku 2017 planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wyniosą 300 000,00 zł. Nie planuje się ponosić nakładów na ochronę środowiska.

### 32. Informacje o istotnych transakcjach z jednostkami powiązanymi

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.

### 33. Transakcje z podmiotami powiązanymi kapitałowo

|  | 2016<br>tys. zł | 2015<br>tys. zł |
|--|-----------------|-----------------|
| <b>Należności, w tym:</b>                    |                 |                 |
| Polska Ekologia Sp. z o.o.                   | 837             | 7               |
|  | <b>837</b>      | <b>7</b>        |
| <b>Zobowiązania, w tym:</b>                  |                 |                 |
| Polska Ekologia Sp. z o.o.                   | 4               | -               |
|  | <b>4</b>        | <b>-</b>        |
| <b>Przychody w okresie obrotowym, w tym:</b> |                 |                 |
| Polska Ekologia Sp. z o.o.                   | 4 272           | 6 007           |
|  | <b>4 272</b>    | <b>6 007</b>    |
| <b>Koszty w okresie obrotowym, w tym</b>     |                 |                 |
| Polska Ekologia Sp. z o.o.                   | 3 485           | 4 891           |
|  | <b>3 485</b>    | <b>4 891</b>    |

### 34. Umowy nieuwzględnione w bilansie

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

### 35. Zatrudnienie

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

|                                     | 2016          | 2015          |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
|                                     | Liczba osób   | Liczba osób   |
| Pracownicy bezpośrednio produkcyjni | 89,25         | 90,30         |
| Pracownicy pośrednio produkcyjni    | -             | -             |
| Pozostali                           | -             | -             |
| Stanowiska nierobotnicze            | 67,95         | 61,20         |
| <b>Przeciętne zatrudnienie</b>      | <b>157,20</b> | <b>151,50</b> |

### 36. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Umowa na badanie jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2016 została podpisana z AURUS Kancelarią Biegłych Rewidentów Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, przy ulicy Królowej Jadwigi 246/3, KRS 0000572365 w dniu 26.07.2016r. Za wykonanie usługi badania sprawozdania jednostkowego za rok 2016 uzgodniono zapłatę w wysokości 7 000,00 PLN plus obowiązujący podatek VAT.

|  | 2016    | 2015    |
|--|---------|---------|
|  | tys. zł | tys. zł |
| <b>Wynagrodzenie (brutto) biegłego rewidenta</b> |         |         |
| Badanie rocznego sprawozdania finansowego        | 7       | 17      |
| Inne usługi                                      | 3       | 7       |

### 37. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych

W sprawozdaniu finansowym za 2016 rok nie ujęto zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.

### 38. Zdarzenia po dniu bilansowym

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

### 39. Zmiany w Polityce rachunkowości

Na podstawie art. 8 ust. 2 ustawy o rachunkowości, spółka Sunex SA zmieniła w ciągu roku obrotowego, ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego, dotychczas stosowane rozwiązania na inne, przewidziane w/w ustawą.

Zarządzeniem nr 02/11/2016 z dnia 30.11.2016r. zmieniono zasady wyceny zapasów towarów i materiałów. Od 01 stycznia 2016r. zapasy tych składników obrotowych wyceniamy wg przeciętnej ceny nabycia, a nie jak wcześniej wg przeciętnej ceny zakupu.

Ponadto zarządzeniem tym zmieniono częstotliwość ustalania odchyleń od cen ewidencyjnych wyrobów gotowych i półproduktów na ich rozchód z magazynu z rocznego na kwartalne.

W zarządzeniu nr 01/12/2016 z dnia 20.12.2016r. wprowadzono zgodnie z zapisami UoR możliwość wyceny na dzień bilansowy inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych na wycenę wg wartości rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej. Powyższa zmiana ma zastosowanie do sprawozdania finansowego sporządzonego za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016r. oraz kolejnych.

### 40. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym szczegółowo opisane są w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Emitenta.

### 41. Wynagrodzenie Zarządu i Rady Nadzorczej

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

|                | 2016<br>tys. zł | 2015<br>tys. zł |
|----------------|-----------------|-----------------|
| Zarząd         | 155             | 112             |
| Rada Nadzorcza | 16              | 10              |

### 42. Konsolidacja

Spółką dominującą wobec Emitenta jest Polska Ekologia Sp. z o.o. Posiada ona na dzień raportu 56,79% udziału w kapitale i 65,33 % głosów na WZA.

Na ostatni dzień okresu objętego raportem rocznym Emitent posiadał udziały poniżej 10 % w kapitale Stator Sp. z o.o.

|                                     |   |
|-------------------------------------|---|
| <b>Pełna nazwa Spółki zależnej</b>  | STATOR<br>SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ<br>ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ                              |
| <b>Przedmiot działalności</b>       | Wynajem i zarządzanie nieruchomościami<br>własnymi lub dzierżawionymi             |
| <b>NIP</b>                          | 651-10-30-152   |
| <b>REGON</b>                        | 272955633   |
| <b>Numer KRS</b>                    | 0000159624  |
| <b>Adres siedziby</b>               | ul. Piaskowa, nr 7, miejsce Racibórz, kod 47-400,<br>poczta Racibórz, kraj POLSKA |
| <b>Tel/faks</b>                     | 32 414 92 13  |
| <b>Telefon</b>                      | 32 414 92 12  |
| <b>Adres strony www</b>             | -   |
| <b>Ilość udziałów emitenta</b>      | 28  |
| <b>Udział w kapitale zakładowym</b> | 9,33%   |
| <b>Ilość głosów Emitenta na WZ</b>  | 28  |
| <b>Udział w głosach na WZ</b>       | 9.33%   |
| <b>Metoda konsolidacji</b>          | Nie podlega   |

Dane finansowe „Stator Sp. z o. o.” są nieistotne dla realizacji zasady rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej a także wyniku finansowego. Wobec powyższego na podstawie art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości, nie powstaje obowiązek sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

**Członek Zarządu**

**Monika Czekala**

**Prezes Zarządu**

**Romuald Kalyciok**

**Główny Księgowy**

**Aleksandra Mrzyk**

Racibórz, dnia 03.04.2017 r.