



**Skonsolidowany i jednostkowy Raport
Kwartalny
Grupy SUNEX S.A.
III kwartał 2013 r.**

(dane za okres 01-07-2013r. do 30-09-2013r.)



DATA SPORZĄDZENIA RAPORTU KWARTALNEGO

Racibórz, 22.11.2013r.

SPIS TREŚCI:

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE	2
2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2013R.....	3
3. INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU W TYM INFORMACJA O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI.	15
4. ZWIĘŻŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCE WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI.....	19
5. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE.....	19
6. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI PRZEWIDYWANYCH W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM I HARMONOGRAMEM ICH REALIZACJI.	19
7. INFORMACJA O AKTYWNOŚCI NASTAWIONEJ NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA.	20
8. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE SKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI.....	20
9. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA PRZEZ EMITENTA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH	21
10. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU	21
11. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	22

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

Nazwa (firma):	SUNEX S.A
Kraj:	Polska
Siedziba:	Racibórz
Adres siedziby:	ul. Piaskowa 7
Numer KRS:	0000375404
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS
REGON:	277950758
NIP:	639-18-14-766
Telefon:	32 414-92-12
Fax:	32 414-92-13
Poczta e-mail:	info@sunex.pl
Strona www:	http://www.sunex.pl
Ilość akcji:	Seria A 150 000 000 sztuk Seria B 10 000 000 sztuk Seria C 1 232 278 sztuk Seria D 1 100 002 sztuk Razem 162 332 280 sztuk
Zarząd:	Romuald Kalyciok, Prezes Zarządu

2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2013R.

Skrócone jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III kwartał 2013 roku zostało sporządzone na podstawie polskich zasad rachunkowości i zawiera:

- Wybrane dane finansowe jednostkowe i skonsolidowane,
- Bilans na dzień 30 września 2013 roku oraz na dzień 30 września 2012 roku,
- Rachunek zysków i strat wersji kalkulacyjnej za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku oraz za okres od 1 stycznia 2012 roku do 30 września 2012 roku,
- Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku oraz za okres od 1 stycznia 2012 roku do 30 września 2012 roku,
- Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku oraz za okres od 1 stycznia 2012 roku do 30 września 2012 roku.

JEDNOSTKOWE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Wybrane dane finansowe kwartalnego sprawozdania finansowego za okres dziewięciu miesięcy 2013 roku Sunex S.A. w tysiącach złotych.

L.p.	Wybrane dane finansowe - jednostkowe	w tys. PLN	
		Za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	Za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	24 370,6	25 363,8
II	Zysk (strata) na sprzedaży brutto	4 299,6	4 489,3
III	Zysk (strata) na sprzedaży netto	1 213,0	1 244,7
VI	Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 539,6	1 156,7
VI	Zysk (strata) netto	703,1	736,5
VI	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 977,8	-53,2
VII	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 708,2	-2 677,2
VIII	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-290,8	2 772,6
IX	Przepływy pieniężne netto razem - zmiana stanu środków pieniężnych	67,6	143,3
X	Aktywa razem	42 189,4	38 663,9
XI	Długoterminowe zobowiązania i rezerwy	4 953,1	4 832,8
XII	Krótkoterminowe zobowiązania i rezerwy	14 262,6	11 177,6
XIII	Kapitał własny	20 691,6	20 056,7
XIV	Kapitał zakładowy	16 233,2	16 233,2

Bilans

L.p.	AKTYWA	Stan na 30.09.2013r.	Stan na 31.12.2012r. dane porównywalne	Stan na 30.09.2012r. dane porównywalne
A.	Aktywa trwałe	29 696 306,56	25 977 669,02	25 364 830,42
I.	Wartości niematerialne i prawne	6 284 194,93	4 977 090,64	4 267 993,22
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	1 806 431,16	222 530,10	249 492,50
2.	Wartość firmy	3 782 583,30	3 952 799,58	4 009 538,30
3.	Inne wartości niematerialne	695 180,47	801 760,96	8 962,42
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	19 180 565,33	17 638 699,57	19 004 244,98
1.	Środki trwałe	14 255 506,44	14 471 540,64	14 590 613,57
2.	Środki trwałe w budowie	4 920 058,89	3 167 158,93	4 413 631,41
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	5 000,00	-	-
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	-	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	3 714 773,92	2 955 373,18	1 521 581,30
1.	Nieruchomości	606 165,30	606 165,30	606 165,30
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	3 108 608,62	2 349 207,88	915 416,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	516 772,38	406 505,63	571 010,92
1.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	169 314,00	169 314,00	240 003,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	347 458,38	237 191,63	331 007,92
B.	Aktywa obrotowe	12 493 139,09	10 988 136,25	13 299 025,09
I.	Zapasy	7 098 990,26	6 754 832,42	7 608 388,65
1.	Materiały	3 684 926,91	2 904 801,90	3 997 943,38
2.	Półprodukty i produkty w toku	783 307,98	787 502,36	997 422,53
3.	Produkty gotowe	2 132 489,03	2 550 754,82	2 071 067,27
4.	Towary	486 742,72	511 773,34	525 562,03
5.	Zaliczki na dostawy	11 523,62	-	16 393,44
II.	Należności krótkoterminowe	5 174 283,28	2 329 763,48	5 401 234,10
1.	Należności od jednostek powiązanych	1 972 366,77	454 166,95	2 480 353,53
2.	Należności od pozostałych jednostek	3 201 916,51	1 875 596,53	2 920 880,57
III.	Inwestycje krótkoterminowe	67 573,56	191 267,64	143 285,15
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	67 573,56	191 267,64	143 285,15
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	152 291,99	1 712 272,71	146 117,19
	RAZEM AKTYWA	42 189 445,65	36 965 805,27	38 663 855,51

Bilans c.d.

L.p.	PASYWA	Stan na 30.09.2013r.	Stan na 31.12.2012r.	Stan na 30.09.2012r.
			dane porównywalne	dane porównywalne
A.	Kapitał (fundusz) własny	20 691 550,69	19 988 445,00	20 056 665,33
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	16 233 228,00	16 233 228,00	16 233 228,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-	-
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-	-
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	3 220 804,39	2 552 540,11	2 552 540,11
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-	-
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-	-
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	534 412,61	534 412,61	534 412,61
VIII.	Zysk (strata) netto	703 105,69	668 264,28	736 484,61
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 497 894,96	16 977 360,27	18 607 190,18
I.	Rezerwy na zobowiązania	166 158,00	404 468,25	150 325,00
1.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	166 158,00	166 158,00	150 325,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	-	238 310,25	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	4 786 953,59	3 824 609,20	4 682 504,40
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	4 786 953,59	3 824 609,20	4 682 504,40
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	14 262 578,95	10 570 924,91	11 177 592,96
1.	Wobec jednostek powiązanych	396 605,73	7 724,14	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	13 828 602,67	10 539 415,58	11 119 310,33
3.	Fundusze specjalne	37 370,55	23 785,19	58 282,63
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 282 204,42	2 177 357,91	2 596 767,82
1.	Ujemna wartość firmy	-	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 282 204,42	2 177 357,91	2 596 767,82
	RAZEM PASYWA	42 189 445,65	36 965 805,27	38 663 855,51

Rachunek zysków i strat (kalkulacyjny)

L.p.	Treść	w PLN			
		Za okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	Narastająco od 01.01.2013 do 30.09.2013	Za okres od 01.07.2012 do 30.09.2012	Narastająco od 01.01.2012 do 30.09.2012
				dane porównywalne	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	9 699 957,97	24 370 597,49	9 637 252,82	25 363 769,81
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	8 322 025,79	20 979 610,97	7 864 996,04	20 127 169,53
2.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 377 932,18	3 390 986,52	1 772 256,78	5 236 600,28
II	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	-7 802 316,02	-20 070 992,21	-7 465 967,54	-20 874 487,51
1.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	-6 730 241,86	-17 503 314,62	-6 142 210,83	-16 808 016,54
2.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-1 072 074,16	-2 567 677,59	-1 323 756,71	-4 066 470,97
III	Zysk/(Strata) brutto ze sprzedaży	1 897 641,95	4 299 605,28	2 171 285,28	4 489 282,30
1.	Koszty sprzedaży	-664 412,64	-1 918 545,03	-1 139 061,99	-1 838 386,87
2.	Koszty ogólnego zarządu	-436 230,78	-1 168 097,71	-424 642,29	-1 406 216,43
IV	Zysk/(Strata) ze sprzedaży	796 998,53	1 212 962,54	607 581,00	1 244 679,00
1.	Pozostałe przychody operacyjne	382 301,54	677 243,12	376 674,85	471 377,62
2.	Pozostałe koszty operacyjne	-136 810,00	-350 565,60	-317 271,32	-559 329,61
V	Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej	1 042 490,07	1 539 640,06	666 984,53	1 156 727,01
1.	Przychody finansowe	87,00	40 493,82	165 113,08	269 666,86
2.	Koszty finansowe	-191 973,45	-604 289,19	-177 412,94	-535 509,26
VI	Zysk/(Strata) z działalności gospodarczej	850 603,62	975 844,69	654 684,67	890 884,61
1.	Podatek dochodowy	-223 812,00	-272 739,00	-154 400,00	-154 400,00
VII	Zysk/(Strata) netto	626 791,62	703 105,69	500 284,67	736 484,61

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

L. p.	Treść	Narastająco za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013r.	Narastająco za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012r.	III Kwartał 2013 od 01.07.2013 do 30.09.2013r.	III Kwartał 2012 od 01.07.2012 do 30.09.2012r.
			dane porównywalne		dane porównywalne
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I.	Zysk (strata) netto	703 105,69	736 484,61	626 791,62	491 284,67
II.	Korekty razem	2 484 417,65	-789 709,57	606 560,11	898 167,31
1.	Amortyzacja	734 077,72	816 738,28	249 012,44	270 361,06
2.	(Zyski)/Straty z tytułu różnic kursowych	161 668,50	-265 722,56	-52 185,10	161 979,61
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	401 493,62	472 463,23	139 788,35	177 412,94
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	4 809,31	-6 954,58	-	-
5.	Zmiana stanu rezerw	-238 310,25	129 825,02	-	-
6.	Zmiana stanu zapasów	-344 157,84	-1 148 875,74	-1 000 605,61	-206 652,48
7.	Zmiana stanu należności	-2 844 519,80	-1 821 021,93	-134 738,17	593 589,54
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 054 795,91	762 576,27	1 572 343,05	31 109,09
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 554 560,48	271 262,44	-167 054,85	-129 632,45
10.	Inne korekty	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (+/-II)	3 187 523,34	-53 224,96	1 233 351,73	1 389 451,98
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I.	Wpływy	5 499,00	0,00	5 499,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 499,00	-	5 499,00	-
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	-	-	-	-
3.	Zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II.	Wydatki	-2 713 735,97	-2 713 195,55	-644 869,17	-885 473,08
1.	Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-2 013 735,97	-2 713 195,55	-644 869,17	-885 473,08
2.	Inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	-	-	-	-
3.	Na aktywa finansowe	-700 000,00	-	0,00	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	-2 708 236,97	-2 713 195,55	-639 370,17	-885 473,08
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I.	Wpływy	4 790 715,46	4 735 030,67	520 133,80	885 599,25
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji) akcji i innych instrumentów kapitałowych	-	-	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	4 705 522,10	4 309 281,39	443 618,53	812 140,24

3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	85 193,36	425 749,28	76 515,27	73 459,01
II.	Wydatki	-5 291 315,65	-2 023 672,80	-1 102 582,55	-1 566 499,77
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4.	Spląty kredytów i pożyczek	-4 766 640,80	-1 262 175,06	-965 518,26	-1 447 174,10
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-123 181,23	-289 034,51	-35 771,02	-50 596,13
8.	Odsetki	-401 493,62	-472 463,23	-101 293,27	-68 729,54
9.	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-500 600,19	2 711 357,87	-582 448,75	-680 900,52
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-21 313,82	-55 062,64	11 532,81	-176 921,62
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-21 313,82	-55 062,64	11 532,81	-176 921,62
-	-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	88 887,38	198 347,79	56 040,75	320 206,77
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/-D), W TYM:	67 573,56	143 285,15	67 573,56	143 285,15
-	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

Zestawienie zmian w kapitale własnym

L.p.	Treść	Narastająco za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013r.	Narastająco za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012r.	III Kwartał 2013 od 01.07.2013 do 30.09.2013r.	III Kwartał 2012 od 01.07.2012 do 30.09.2012r.
			dane porównywalne		dane porównywalne
I.	Kapitał własny na początek okresu	19 988 445,00	19 320 180,72	20 064 759,07	19 556 380,66
Ia.	Kapitał własny na początek okresu, po korektach	19 988 445,00	19 320 180,72	20 064 759,07	19 556 380,66
1.	Kapitał zakładowy na początek okresu	16 233 228,00	16 233 228,00	16 233 228,00	16 233 228,00
1.1.	Zmiany kapitału zakładowego	-	-	-	-
1.2.	Kapitał zakładowy na koniec okresu	16 233 228,00	16 233 228,00	16 233 228,00	16 233 228,00
2.	Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	-	-	-	-
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał zakładowy	-	-	-	-
2.2.	Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	-	-	-	-
3.	{Udziały/akcje} własne na początek okresu	-	-	-	-
3.1.	{Udziały/ akcje} własne na koniec okresu	-	-	-	-

4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	2 552 540,11	2 696 917,56	2 552 540,11	2 696 917,56
4.1.	Zmiany kapitału zapasowego	668 264,28	(144 377,45)	668 264,28	(144 377,45)
4.2.	Kapitał zapasowy na koniec okresu	3 220 804,39	2 552 540,11	3 220 804,39	2 552 540,11
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	-	-
5.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
5.2.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-	-	-
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-	-	-
6.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-	-	-
7.	Zysk/(strata) z lat ubiegłych na początek okresu	534 412,61	534 412,61	534 412,61	534 412,61
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	534 412,61	534 412,61	534 412,61	534 412,61
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	534 412,61	534 412,61	534 412,61	534 412,61
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	534 412,61	534 412,61	534 412,61	534 412,61
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
7.7.	Zysk/(strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	534 412,61	534 412,61	610 726,68	770 612,55
8.	Wynik netto	703 105,69	736 484,61	626 791,62	500 284,67
II.	Kapitał własny na koniec okresu	20 691 550,69	20 056 665,33	20 691 550,69	20 056 665,33
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20 691 550,69	20 056 665,33	20 691 550,69	20 056 665,33

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Wybrane dane finansowe kwartalnego sprawozdania finansowego za okres dziewięciu miesięcy 2013 roku grupy Sunex S.A. w tysiącach złotych.

L.p.	Wybrane dane finansowe - skonsolidowane	w tys. PLN	
		Za okres 01.01.2013 do 30.09.2013	Za okres 01.01.2012 do 30.09.2012
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	24 820,1	25 710,5
II	Zysk (strata) na sprzedaży brutto	4 723,9	4 880,1
III	Zysk (strata) na sprzedaży netto	1 133,0	886,7
VI	Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 523,8	799,5
VI	Zysk (strata) netto	634,4	379,3
VI	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 108,5	38,5
VII	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 708,2	-2 718,2

VIII	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-419,5	2 706,6
IX	Przepływy pieniężne netto razem - zmiana stanu środków pieniężnych	-19,2	-45,0
X	Aktywa razem	40 454,6	36 869,6
XI	Długoterminowe zobowiązania i rezerwy	4 981,4	4 832,8
XII	Krótkoterminowe zobowiązania i rezerwy	14 087,5	11 272,0
XIII	Kapitał własny	19 103,6	18 168,1
XIV	Kapitał zakładowy	16 233,2	16 233,2

BILANS SKONSOLIDOWANY

L.p.	AKTYWA	Stan na 30.09.2013r.	Stan na 31.12.2012r.	Stan na 30.09.2012r.
			dane porównywalne	dane porównywalne
A.	Aktywa trwałe	27 820 144,94	24 160 908,14	24 664 830,42
I.	Wartości niematerialne i prawne	6 284 194,93	4 977 090,64	4 267 993,22
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	1 806 431,16	222 530,10	249 492,50
2.	Wartość firmy	3 782 583,30	3 952 799,58	4 009 538,30
3.	Inne wartości niematerialne	695 180,47	801 760,96	8 962,42
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	19 180 565,33	17 638 699,57	19 004 244,98
1.	Środki trwałe	14 255 506,44	14 471 540,64	14 590 613,57
2.	Środki trwałe w budowie	4 920 058,89	3 167 158,93	4 413 631,41
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	5 000,00	-	-
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	-	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 521 581,30	821 581,30	821 581,30
1.	Nieruchomości	606 165,30	606 165,30	606 165,30
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	915 416,00	215 416,00	215 416,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	833 803,38	723 536,63	571 010,92
1.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	486 345,00	486 345,00	240 003,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	347 458,38	237 191,63	331 007,92
B.	Aktywa obrotowe	12 634 490,97	11 120 563,49	12 204 812,86
I.	Zapasy	7 149 518,97	6 806 260,38	7 665 063,68
1.	Materiały	3 684 926,91	2 904 801,90	3 997 943,38
2.	Półprodukty i produkty w toku	783 307,98	787 502,36	997 422,53
3.	Produkty gotowe	2 132 489,03	2 550 754,82	2 071 067,27
4.	Towary	537 271,43	563 201,30	582 237,06
5.	Zaliczki na dostawy	11 523,62	0,00	16 393,44
II.	Należności krótkoterminowe	5 242 535,30	2 496 088,73	4 198 982,16
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	5 242 535,30	2 496 088,73	4 198 982,16
III.	Inwestycje krótkoterminowe	72 448,89	91 689,75	194 649,83
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	72 448,89	91 689,75	194 649,83
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	169 987,81	1 726 524,63	146 117,19
	RAZEM AKTYWA	40 454 635,91	35 281 471,63	36 869 643,28

BILANS SKONSOLIDOWANY c.d.

L.p.	PASYWA	Stan na 30.09.2013r.	Stan na 31.12.2012r.	Stan na 30.09.2012r.
			dane porównywalne	dane porównywalne
A.	Kapitał (fundusz) własny	19 103 558,46	18 469 184,11	18 168 093,31
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	16 233 228,00	16 233 228,00	16 233 228,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	3 220 804,39	2 552 540,11	2 552 540,11
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-984 848,28	-996 992,07	-996 992,07
VIII.	Zysk (strata) netto	634 374,35	680 408,07	379 317,27
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 351 077,45	16 812 287,52	18 701 549,97
I.	Rezerwy na zobowiązania	194 418,00	432 728,25	150 325,00
1.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	194 418,00	194 418,00	150 325,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	-	238 310,25	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	4 786 953,59	3 824 609,20	4 682 504,40
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	4 786 953,59	3 824 609,20	4 682 504,40
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	14 087 501,44	10 377 592,16	11 271 952,75
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	14 050 130,89	10 353 806,97	11 213 670,12
3.	Fundusze specjalne	37 370,55	23 785,19	58 282,63
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 282 204,42	2 177 357,91	2 596 767,82
1.	Ujemna wartość firmy	-	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 282 204,42	2 177 357,91	2 596 767,82
	RAZEM PASYWA	40 454 635,91	35 281 471,63	36 869 643,28

Skonsolidowany rachunek zysków i strat (kalkulacyjny)

L.p.	Treść	w PLN			
		Za okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	Narastająco od 01.01.2013 do 30.09.2013	Za okres od 01.07.2012 do 30.09.2012	Narastająco od 01.01.2012 do 30.09.2012
				dane porównywalne	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	9 927 924,70	24 820 144,33	9 772 796,82	25 710 526,96
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	7 300 322,08	19 421 288,24	7 496 196,70	19 031 794,12
2.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 627 602,62	5 398 856,09	2 276 600,12	6 678 732,84
II	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	-7 815 443,30	-20 096 271,72	-7 677 845,97	-20 830 424,87
1.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	-5 506 677,19	-15 439 095,31	-5 906 563,49	-15 466 562,46
2.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-2 308 766,11	-4 657 176,41	-1 771 282,48	-5 363 862,41
III	Zysk/(Strata) brutto ze sprzedaży	2 112 481,40	4 723 872,61	2 094 950,85	4 880 102,09
1.	Koszty sprzedaży	-825 188,72	-2 402 421,73	-949 143,25	-2 567 309,98
2.	Koszty ogólnego zarządu	-443 003,20	-1 188 414,98	-431 276,90	-1 426 120,26
IV	Zysk/(Strata) ze sprzedaży	844 289,48	1 133 035,90	714 530,70	886 671,85
1.	Pozostałe przychody operacyjne	381 576,06	742 269,04	156 551,06	475 650,16
2.	Pozostałe koszty operacyjne	-136 998,09	-351 503,29	-317 278,83	-562 857,36
V	Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej	1 088 867,45	1 523 801,65	553 802,93	799 464,65
1.	Przychody finansowe	87,00	1 886,98	0,00	269 802,87
2.	Koszty finansowe	-191 973,45	-618 575,28	-278 022,42	-535 550,25
VI	Zysk/(Strata) z działalności gospodarczej	896 981,00	907 113,35	275 780,51	533 717,27
1.	Podatek dochodowy	-223 812,00	-272 739,00	-154 400,00	-154 400,00
VII	Zysk/(Strata) netto	673 169,00	634 374,35	121 380,51	379 317,27

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

L. p.	Treść	Narastająco za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013r.	Narastająco za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012r.	III Kwartał 2013 od 01.07.2013 do 30.09.2013r.	III Kwartał 2012 od 01.07.2012 do 30.09.2012r.
			dane porównywalne		dane porównywalne
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I.	Zysk (strata) netto	634 374,35	379 317,27	673 169,00	387 103,07
II.	Korekty razem	2 474 079,08	-417 774,67	488 604,29	1 054 917,91
1.	Amortyzacja	734 077,72	816 738,28	251 160,20	272 508,82
2.	(Zyski)/Straty z tytułu różnic kursowych	175 954,59	-265 722,56	290 797,47	161 979,61
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	362 886,78	472 463,23	101 293,27	68 729,54
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	4 809,31	-6 954,58	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-238 310,25	129 825,02		0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-343 258,59	-1 175 684,33	-999 273,89	-201 868,05
7.	Zmiana stanu należności	-2 746 446,57	-2 174 590,73	-309 499,91	247 242,44
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 073 051,15	294 407,11	930 842,05	143 305,72
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 451 314,94	1 491 743,89	223 285,10	363 019,83
10.	Inne korekty		0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (+/-II)	3 108 453,43	-38 457,40	1 161 773,29	1 442 020,98
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I.	Wpływy	5 499,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 499,00	0,00	-	-
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	-	-	-	-
3.	Zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II.	Wydatki	-2 713 735,97	-2 713 195,55	-644 869,17	-885 473,08
1.	Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-2 013 735,97	-2 713 195,55	-644 869,17	-885 473,08
2.	Inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	-	-	-	-
3.	Na aktywa finansowe	(700 000,00)	-	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 708 236,97	-2 713 195,55	-644 869,17	-885 473,08
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I.	Wpływy	4 833 251,49	4 730 314,89	566 437,57	964 941,01
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji) akcji i innych instrumentów kapitałowych	-	-	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	4 705 522,10	4 309 281,39	443 618,53	812 140,24
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	127 729,39	421 033,50	122 819,04	152 800,77
II.	Wydatki	-5 252 708,81	-2 023 672,80	-1 102 582,55	-1 566 499,77

1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	-4 766 640,80	-1 262 175,06	-965 518,26	-1 447 174,10
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00		0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00		0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-123 181,23	-289 034,51	-35 771,02	-50 596,13
8.	Odsetki	-362 886,78	-472 463,23	-101 293,27	-68 729,54
9.	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-419 457,32	2 706 642,09	-536 144,98	-601 558,76
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-19 240,86	-45 010,86	-19 240,86	-45 010,86
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-19 240,86	-45 010,86	-19 240,86	-45 010,86
-	-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	(59,31)	12 916,72	12 916,72	-
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	91 689,75	239 660,69	91 689,75	239 660,69
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/-D), W TYM:	72 448,89	194 649,83	72 448,89	194 649,83
-	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

L.p.	Treść	Narastająco za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013r.	Narastająco za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012r.	III Kwartał 2013 od 01.07.2013 do 30.09.2013r.	III Kwartał 2012 od 01.07.2012 do 30.09.2012r.
			dane porównywalne		dane porównywalne
I.	Kapitał własny na początek okresu	18 469 184,11	17 788 776,04	19 288 006,98	18 897 116,51
Ia.	Kapitał własny na początek okresu, po korektach	18 469 184,11	17 788 776,04	19 288 006,98	18 897 116,51
1.	Kapitał zakładowy na początek okresu	16 233 228,00	16 233 228,00	16 233 228,00	16 233 228,00
1.1.	Zmiany kapitału zakładowego	-	-	-	-
1.2.	Kapitał zakładowy na koniec okresu	16 233 228,00	16 233 228,00	16 233 228,00	16 233 228,00
2.	Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	-	-	-	-
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał zakładowy	-	-	-	-
2.2.	Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	-	-	-	-
3.	{Udziały/akcje} własne na początek okresu	-	-	-	-
3.1.	{Udziały/ akcje} własne na koniec okresu	-	-	-	-
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	2 552 540,11	2 696 917,56	2 552 540,11	2 696 917,56
4.1.	Zmiany kapitału zapasowego	668 264,28	(144 377,45)	668 264,28	(144 377,45)
4.2.	Kapitał zapasowy na koniec okresu	3 220 804,39	2 552 540,11	3 220 804,39	2 552 540,11
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	-	-
5.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	-	-

5.2.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-	-	-
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-	-	-
6.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-	-	-
7.	Zysk/(strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(996 992,07)	(393 748,84)	(996 992,07)	(393 748,84)
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	(996 992,07)	(393 748,84)	(996 992,07)	(393 748,84)
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(996 992,07)	(393 748,84)	(996 992,07)	(393 748,84)
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	(984 848,28)	(393 748,84)	(166 025,41)	111 348,40
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
7.7.	Zysk/(strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(984 848,28)	(996 992,07)	(166 025,41)	111 348,40
8.	Wynik netto	634 374,35	379 317,27	673 169,00	387 103,07
II.	Kapitał własny na koniec okresu	19 103 558,46	18 168 093,31	19 961 175,98	19 284 219,58
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	19 103 558,46	18 168 093,31	19 961 175,98	19 284 219,58

3. INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU W TYM INFORMACJA O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI.

Skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2013 roku zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami), według zasady kosztu historycznego, z wyjątkiem środków trwałych, które podlegają urzędowej aktualizacji wyceny według zasad określonych w odrębnych przepisach.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

Środki trwałe 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 trwałe 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 trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku 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 ich wartość 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. 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.

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.

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.

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.

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.

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.

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.

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 nieznanych osób, 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.
- 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.

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.

4. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCE WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI.

Spółka SUNEX S.A. w III kwartale 2013 roku osiągnęła przychody ze sprzedaży o wartości 9.700,0 TPLN, natomiast w analogicznym okresie roku poprzedniego przychody ze sprzedaży miały wartość 9.637,3 TPLN. Zgodnie z wcześniejszymi założeniami udało się rozwinąć sprzedaż na rynkach zagranicznych w Hiszpanii oraz Włoszech. Spółka w III kwartale b.r. wygenerowała wynik netto na poziomie 626,79 TPLN w porównaniu do 500,28 TPLN roku poprzedniego co stanowi wzrost o 25,29%. Powyższe jest wynikiem prowadzonej w Spółce optymalizacji kosztowej.

W III kwartale b.r. Spółka podpisała umowę o dofinansowanie w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, działanie 4.5.2. Umowa dotyczy realizacji projektu „Opracowanie solarnego systemu hybrydowego dzięki rozbudowie centrum B+R”.

5. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE.

Spółka Sunex SA nie dokonała publikacji prognoz na rok 2013.

6. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI PRZEWIDYWANYCH W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM I HARMONOGRAMEM ICH REALIZACJI.

Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji objętych tym punktem.

7. INFORMACJA O AKTYWNOŚCI NASTAWIONEJ NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA.

Sunex S.A. kontynuowała w III kwartale 2013 roku prace badawczo – rozwojowe w zakresie samowystarczalnego hybrydowego systemu grzewczego w ramach projektu „Opracowanie solarnego systemu hybrydowego dzięki rozbudowie centrum B+R”

W ramach realizacji "System grzewczy wykorzystujący przemianę fazową w procesie magazynowania energii słonecznej" w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka na lata 2007-2013 (działanie 4.3 - kredyt technologiczny), Spółka zrealizowała zadanie dotyczące budowy hali produkcyjnej a obecnie trwają czynności zmierzające do formalnego zakończenia tego etapu inwestycji. Jednocześnie trwa proces wyposażania zakładu produkcyjny w nowoczesną linię technologiczną do produkcji innowacyjnych systemów solarnych. Przewidywany termin zakończenia projektu to 31.12.2014r. a przyznana premia technologiczna zostanie wypłacona do kwoty 2 799 000,00 zł.

W ramach realizacji projektu „Budowa zakładu do produkcji kolektorów słonecznych w SUNEX S.A.” (realizowanego w ramach POiŚ, działanie 10.3) spółka rozpoczęła realizację zadań mających na celu wyposażenie zakładu w park maszynowy niezbędny do realizacji projektu. Trwają również przygotowania do rozpoczęcia realizacji części budowlanej projektu mającej na celu wzniesienie nowej hali produkcyjnej na terenie zakładu.

Poza wyżej wymienionymi projektami spółka jest w trakcie realizacji inwestycji mającej na celu wdrożenie systemu wspomagania sfery produkcji i magazynowania za pomocą systemu kodów QR. Obecnie projekt został zrealizowany w około 50% a kolejne działania mające na celu wdrożenie systemu i integrację z istniejącymi systemami zostaną zakończone jeszcze w bieżącym roku. Realizacja projektu jest współfinansowana przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO WSL na lata 2007-2013.

8. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE SKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI.

Na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym w skład grupy kapitałowej SUNEX S.A. wchodziły następujące jednostki:

Pełna nazwa przedsiębiorstwa zależnego	POLSKA EKOLOGIA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Przedmiot działalności	Kompletacja i hurtowa sprzedaż systemów solarnych
NIP	522-24-47-187
REGON	014853476
Numer KRS	0000071647
Adres siedziby	ul. KRUCZA, nr 16, lok. 22, miejsc. WARSZAWA, kod 00-526, poczta WARSZAWA, kraj POLSKA
Tel/faks	22 8791473
Telefon	22 8791470
Adres strony www	www.poleko.pl

Ilość udziałów Emitenta	13.975
Udział w kapitale zakładowym	100%
Ilość głosów Emitenta na WZ	13.975
Udział w głosach na WZ	100%

Pełna nazwa przedsiębiorstwa stowarzyszonego	STATOR SPÓŁKA Z OGRANICZONA ODPOWIEDZIALNOSCIA
Przedmiot działalności	Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi
NIP	651-10-30-152
REGON	272955633
Numer KRS	0000159624
Adres siedziby	ul. Piaskowa, nr 7, miejsce Racibórz, kod 47-400, poczta Racibórz, kraj POLSKA
Tel/faks	32 414 92 13
Telefon	32 414 92 12
Adres strony www	-
Ilość udziałów Emitenta	100
Udział w kapitale zakładowym	33%
Ilość głosów Emitenta na WZ	100
Udział w głosach na WZ	33%

9. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA PRZEZ EMITENTA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

W związku z przekroczeniem kryteriów istotności danych finansowych jednostek zależnych przyjętych w polityce rachunkowości, Spółka począwszy od III kwartału 2013 roku rozpoczęła sporządzanie skonsolidowanych raportów okresowych. Emitent informował o powyższym raportem EBI nr 20/2013.

10. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Akcjonariusz	Seria akcji	Ilość akcji	Ilość głosów na WZ	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w głosach na WZ
Romuald Kalyciok	A, B	159.980.000	309.960.000	98,55%	99,24%
Pozostali	A, C, D	2.352.280	2.372.280	1,45%	0,76%
	Razem	162.332.280	312.332.280	100,00%	100,00%

11. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Spółka Sunex na dzień 30 września roku 2013 zatrudniała 157 osób, w przeliczeniu na pełne etaty 155,25. Za analogiczny okres roku ubiegłego zatrudnienie wyniosło 152 osoby, w przeliczeniu na pełne etaty 151.

Grupa Sunex na dzień 30 września roku 2013 zatrudniała 164 osoby, w przeliczeniu na pełne etaty 160,37. Za analogiczny okres roku ubiegłego zatrudnienie wyniosło 161 osób, w przeliczeniu na pełne etaty 159,06.

Raport kwartalny spółki Sunex S.A. za III kwartał roku 2013 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. (stan na dzień 22.11.2013r.) oraz Załącznik nr 3 Regulaminu ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect” (stan na dzień 22.11.2013r.)

Racibórz, dnia 22.11.2013 roku.

*Prezes Zarządu
Romuald Kalyciok*