



Wprowadzenie
do sprawozdania finansowego
„SUNEX” S.A.
za rok obrotowy 2017

(dane za okres od 01-01-2017 do 31-12-2017)

Racibórz, 2018r.

DATA SPORZĄDZENIA RAPORTU ROCZNEGO

Racibórz, 29.03.2018r.

Raport spółki SUNEX S.A. za rok 2017 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 2018 r. poz. 395 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. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	4
1. Podstawowe informacje o Emitencie	4
2. Czas trwania emitenta	4
3. Okresy, za które prezentowane jest sprawozdanie	4
4. Skład Organów Zarządzających i Nadzorujących Emitenta	4
5. Założenie kontynuacji działalności	5
6. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu w tym informacja o zmianach stosowanych zasad rachunkowości	5
7. Średnie kursy wymiany złotego, w okresach objętych sprawozdaniem finansowym i danymi porównywalnymi	9
8. Wybrane dane finansowe	9
II. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy	10
1. Bilans na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz na dzień 31 grudnia 2016 roku	11
2. Rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku oraz za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku	13
3. Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku oraz za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku	14
4. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku oraz za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku	15

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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:	<u>Stan na dzień 31.12.2017r.</u>
	Seria A 1 000 000 sztuk
	Seria B 3 058 307 sztuk
	Razem 4 058 307 sztuk
Zarząd:	Romuald Kalyciok, Prezes Zarządu Monika Czekąła, Członek Zarządu

Głównym przedmiotem działania Spółki w 2017 roku była:

- Produkcja wyrobów z aluminium i stopów aluminium (PKD 24.42.B),
- Produkcja elementów elektronicznych (PKD 26.11.Z),
- Produkcja maszyn i urządzeń, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 28),
- Produkcja pozostałych wyrobów, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 32.99.Z).

W ramach w/w działalności Spółka produkowała i sprzedawała systemy solarne, których głównymi częściami składowymi są m.in.: pompy ciepła, kolektory słoneczne, zestawy montażowe, grupy pompowe, regulatory, nośniki ciepła i urządzenia napełniające.

2. Czas trwania emitenta

Zgodnie ze Statutem czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.

3. Okresy, za które prezentowane jest sprawozdanie

Sprawozdanie finansowe prezentuje dane za okres od 1 stycznia 2017r. do 31 grudnia 2017r. oraz dane porównywalne za okres od 1 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r.

4. Skład Organów Zarządzających i Nadzorujących Emitenta

Skład Zarządu: W okresie od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. funkcję członków Zarządu pełnili:

- Romuald Kalyciok
- Monika Czekąła

Skład Rady Nadzorczej

W okresie od 1 stycznia 2017 r. do 27 czerwca 2017 r. funkcję członków Rady Nadzorczej pełnili:

- | | |
|---------------------|-------------------------|
| • Marek Tatar | Przewodniczący |
| • Bogumiła Górską | Wiceprzewodniczący |
| • Piotr Halczak | Sekretarz |
| • Anna Antonik | Członek Rady Nadzorczej |
| • Tomasz Binkiewicz | Członek Rady Nadzorczej |

W dniu 27 czerwca 2017r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie SUNEX S.A. dokonało wyboru członków Rady Nadzorczej na nową 3-letnią kadencję. Aktualny skład Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

- | | |
|-------------------|-------------------------|
| • Marek Tatar | Przewodniczący |
| • Tomasz Walek | Wiceprzewodniczący |
| • Janusz Kędziora | Sekretarz |
| • David Kalyciok | Członek Rady Nadzorczej |
| • Anna Antonik | Członek Rady Nadzorczej |

5. Założenie kontynuacji działalności

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdzono istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

6. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu w tym informacja o zmianach stosowanych zasad rachunkowości

Skrócone sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2017 zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późniejszymi zmianami), według zasady kosztu historycznego, z wyjątkiem środków trwałych, które podlegają urzędowej aktualizacji wyceny według zasad określonych w odrębnych przepisach.

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 o rachunkowości.

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 rynkowej lub 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 Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych z dnia 12 grudnia 2001 r. (Dz.U. Nr 149, poz. 1674):

- „aktywa finansowe przeznaczone do obrotu” – wycenia się w wartości godziwej,
- „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 wyceny 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 nabycia. Do rozchodu stosuje się zasadę przeciętnych cen. Produkty gotowe wyceniane są według ceny ewidencyjnej skorygowanej o odchylenia od cen ewidencyjnych. Produkcja w toku wyceniana jest według kosztu wytworzenia.

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 są uzasadnione 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 statucie 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.

7. Średnie kursy wymiany złotego, w okresach objętych sprawozdaniem finansowym i danymi porównywalnymi

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym oraz w okresie porównywalnym notowania średnich kursów wymiany złotego w stosunku do Euro, ustalone przez Narodowy Bank Polski przedstawiały się następująco:

Okres obrotowy	Średni kurs w okresie	Minimalny kurs w okresie	Maksymalny kurs w okresie	Kurs na ostatni dzień
01.01.2016-31.12.2016	4,3757	4,2684	4,4405	4,4240
01.01.2017-31.12.2017	4,2447	4,1709	4,4157	4,1709

8. Wybrane dane finansowe

Wybrane dane finansowe sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku Spółki SUNEX S.A. w tysiącach złotych wraz z danymi porównywalnymi za poprzedni rok.

L.p.	Wybrane dane finansowe	w tys. PLN		w tys. EUR	
		Za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.	Za okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.	Za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.	Za okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	38 827	27 672	9 147	6 324
II	Zysk (strata) ze sprzedaży	5 382	283	1 268	65
III	Amortyzacja	1 836	1 773	433	405
IV	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 028	625	242	143
V	Zysk (strata) brutto	991	90	233	21
VI	Zysk (strata) netto	712	156	168	36
VII	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	46	19	11	4
VIII	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(495)	(781)	(117)	(178)
IX	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	469	777	111	178
X	Przepływy pieniężne netto razem - zmiana stanu środków pieniężnych	20	15	5	4

L.p.	Wybrane dane finansowe	w tys. PLN		w tys. EUR	
		Stan na 31.12.2017r.	Stan na 31.12.2016r.	Stan na 31.12.2017r.	Stan na 31.12.2016r.
I	Aktywa razem	41 870	38 612	10 039	8 728
II	Długoterminowe zobowiązania	2 852	3 509	684	793
III	Krótkoterminowe zobowiązania	12 461	8 892	2 988	2 010
IV	Kapitał własny	21 853	21 952	5 239	4 962
V	Kapitał zakładowy	16 233	16 233	3 892	3 669

Dane finansowe dotyczące bilansu na 31.12.2017 r. i 31.12.2016 r. zostały przeliczone wg średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, wynoszącego kolejno 4,1709 PLN za 1 EUR i 4,4240 za 1 EUR.

Tabela nr 251/A/NBP/2017 z dnia 2017-12-29

Tabela nr 252/A/NBP/2016 z dnia 2016-12-30

Dane finansowe dotyczące rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych za rok 2017 i 2016 zostały przeliczone wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla waluty, w której zostały sporządzone informacje finansowe podlegające przeliczeniu, obowiązującego na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresu sprawozdawczego.

Kurs EUR za 2017 r. wyniósł 4,2447 PLN

Kurs EUR za 2016 r. wyniósł 4,3757 PLN

II. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2017 zostało sporządzone na podstawie krajowych zasad rachunkowości i zawiera:

- Bilans na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz jako dane porównywalne na dzień 31 grudnia 2016 roku,
- Rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku a także jako dane porównywalne za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku,
- Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku a także jako dane porównywalne za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku,
- Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku a także jako dane porównywalne za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku.

1. Bilans na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz na dzień 31 grudnia 2016 roku

Lp.	AKTYWA	Stan na 31.12.2017r.	Stan na 31.12.2016r. (dane porównywalne)
		tys. zł	tys. zł
A.	Aktywa trwałe	28 176	28 363
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	5 845	6 485
1.	Wartość firmy	2 818	3 045
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	18 578	18 948
III.	Należności długoterminowe	0	0
1.	Od jednostek powiązanych	0	0
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3.	Od pozostałych jednostek	0	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	3 063	2 206
1.	Nieruchomości	1 166	1 165
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 897	1 040
a)	W jednostkach powiązanych	773	0
b)	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1 124	1 040
c)	W pozostałych jednostkach	0	0
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	690	724
1.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	453	405
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	237	319
B.	Aktywa obrotowe	13 345	9 901
I.	Zapasy	6 285	6 133
II.	Należności krótkoterminowe	4 337	2 233
1.	Należności od jednostek powiązanych	3 150	837
2.	Należności o pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	30	22
3.	Należności od pozostałych jednostek	1 157	1 374
III.	Inwestycje krótkoterminowe	135	117
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	135	117
a)	W jednostkach powiązanych	5	0
b)	W pozostałych jednostkach	64	72
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	66	45
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 588	1 419
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0
D.	Udziały (akcje) własne	349	349
RAZEM AKTYWA		41 870	38 612

Bilans na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz na dzień 31 grudnia 2016 roku

Lp.	PASywa	Stan na 31.12.2017r.	Stan na 31.12.2016r. (dane porównywalne)
		tys. zł	tys. zł
A.	Kapitał własny	21 853	21 952
I.	Kapitał zakładowy	16 233	16 233
II.	Kapitał zapasowy	5 184	5 029
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0
IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0	0
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(276)	534
VIII.	Zysk (strata) netto	712	156
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 017	16 660
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 180	669
1.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	615	481
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
a)	Długoterminowe	0	0
b)	Krótkoterminowe	0	0
3.	Pozostałe rezerwy	565	188
a)	Długoterminowe	0	0
b)	Krótkoterminowe	565	188
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 852	3 508
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3.	Wobec pozostałych jednostek	2 852	3 508
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	12 461	8 892
1.	Wobec jednostek powiązanych	47	4
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	98	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	12 305	8 882
3.	Fundusze specjalne	11	6
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3 524	3 591
1.	Ujemna wartość firmy	177	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 347	3 591
a)	Długoterminowe	2 948	3 185
b)	Krótkoterminowe	399	406
RAZEM PASywa		41 870	38 612

Lp.	Pozycja	Stan na 31.12.2017r.	Stan na 31.12.2016r.
1	Wartość księgowa (w tys. zł)	21 854	21 952
2	Liczba akcji szt.	4 058 307	4 058 307
3	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	5,38	5,41
4	Rozwodniona liczba akcji	4 058 307	4 058 307
5	Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	5,38	5,41

2. Rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku oraz za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku

Lp.	Treść	Za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.	Za okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.
		tys. zł	tys. zł
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	38 827	27 672
-	od jednostek powiązanych	9 085	4 272
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	28 398	21 310
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	10 429	6 362
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	33 445	23 452
-	jednostkom powiązanym	7 636	3 485
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	25 055	18 590
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 390	4 862
C.	Zysk/(Strata) brutto ze sprzedaży	5 382	4 220
D.	Koszty sprzedaży	2 471	2 233
E.	Koszty ogólnego zarządu	1 855	1 704
F.	Zysk/(Strata) ze sprzedaży	1 056	283
G.	Pozostałe przychody operacyjne	857	1 576
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Dotacje	481	559
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	471
IV.	Inne przychody operacyjne	376	546
H.	Pozostałe koszty operacyjne	885	1 234
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	34	176
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	851	1 058
I.	Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej	1 028	625
J.	Przychody finansowe	382	27
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
-	od jednostek powiązanych	-	-
II.	Odsetki, w tym:	41	25
-	od jednostek powiązanych	4	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V.	Inne	341	2
K.	Koszty finansowe	419	562
I.	Odsetki, w tym:	305	305
-	dla jednostek powiązanych	-	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV.	Inne	114	257
L.	Zysk/(Strata) brutto	991	90
M.	Podatek dochodowy	279	(66)
I.	Część bieżąca	3	-
II.	Część odroczone	276	(66)
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
O.	Zysk/(Strata) netto	712	156
I.	Zysk (strata) netto (zanualizowany)	712	156
II.	Średnia ważona liczba akcji zwykłych	4 058 307	4 058 307
III.	Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (zł)	0,18	0,04

3. Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku oraz za okres od 1 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016

Lp.	Treść	Za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.	Za okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.
		tys. zł	tys. zł
I.	Kapitał własny na początek okresu	21 952	21 796
a)	Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
b)	korekty błędów	(810)	0
Ia.	Kapitał własny na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	21 142	21 796
1.	Kapitał zakładowy na początek okresu	16 233	16 233
1.1.	Zmiany kapitału zakładowego	0	0
a)	Zwiększenia	0	0
-	emisji akcji (wydania udziałów)	0	0
b)	Zmniejszenia	0	0
-	umorzenia akcji (udziałów)	0	0
1.2.	Kapitał zakładowy na koniec okresu	16 233	16 233
2.	Kapitał zapasowy na początek okresu	5 029	4 933
2.1.	Zmiany kapitału zapasowego	155	96
a)	Zwiększenia	155	96
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0
-	podziału zysku (ustawowo)	0	0
-	podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	155	96
b)	Zmniejszenia	0	0
-	pokrycia straty	0	0
2.2.	Kapitał zapasowy na koniec okresu	5 184	5 029
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0
3.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0
3.2.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
4.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0	0
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0
4.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0	0
5.	Zysk/(strata) z lat ubiegłych na początek okresu	534	630
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	534	630
a)	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
b)	korekty błędów	(810)	0
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	(276)	630
a)	zwiększenia (z tytułu)	0	0
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0	0
b)	zmniejszenia (z tytułu)	0	96
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	534
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	276	0
5.7.	Zysk/(strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(276)	534
6.	Wynik netto	712	156
a)	zysk netto	712	156
b)	strata netto	0	0
c)	odpisy z zysku	0	0
II.	Kapitał własny na koniec okresu	21 853	21 952
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	21 853	21 952

4. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku oraz za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku

L.p.	Treść	Za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.	Za okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.
		tys. zł	tys. zł
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Zysk (strata) netto	712	156
II.	Korekty razem	(666)	(136)
1.	Amortyzacja	1 836	1 773
2.	(Zyski)/Straty z tytułu różnic kursowych	(307)	122
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	333	277
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	34	176
5.	Zmiana stanu rezerw	329	32
6.	Zmiana stanu zapasów	(152)	404
7.	Zmiana stanu należności	(3 292)	153
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 901	(485)
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(1 319)	(1 889)
10.	Inne korekty	(29)	(699)
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (+/-II)	46	20
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	160	59
1.	Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	15	24
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	145	-
a)	W jednostkach powiązanych	-	-
b)	W pozostałych jednostkach	145	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne		35
II.	Wydatki	655	841
1.	Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	360	471
2.	Inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	284	370
a)	W jednostkach powiązanych	-	-
b)	W pozostałych jednostkach	284	370
4.	Inne wpływy inwestycyjne	11	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(495)	(782)
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wpływy	10 989	9 869
1.	Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	10 592	9 486
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	397	383
II.	Wydatki	10 520	9 091
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	9 967	8 669
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-

7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	99	48
8.	Odsetki	285	368
9.	Inne wydatki finansowe	169	6
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	469	778
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	20	16
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	20	16
-	-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	(1)	1
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	45	29
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/-D), W TYM:	65	45
-	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Główny Księgowy Dorota Bogdanik

Prezes Zarządu Romuald Kalyciok

Członek Zarządu Monika Czekala