



**Raport**  
**z przeglądu skróconego śródrocznego**  
**sprawozdania finansowego**  
**SUNEX Spółka Akcyjna**  
**z siedzibą w 47-400 Racibórz,**  
**ul. Piaskowa 7**  
**za rok okres od dnia 01.01.2016 roku**  
**do dnia 30.06.2016 roku**

**Raport niezależnego biegłego rewidenta  
z przeglądu skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego  
obejmującego okres  
od 1 stycznia 2016 do 30 czerwca 2016**

**Dla Walnego Zgromadzenia Wspólników SUNEX Spółka Akcyjna**

Przeprowadziliśmy przegląd załączonego skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego SUNEX SA z siedzibą w Raciborzu, ul. Piaskowa 7 na które składa się:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 30 czerwca 2016 r. który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: 40 205 096,33 zł
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2016r. do 30 czerwca, wykazujący stratę netto: 470 294,90 zł
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2016r. do 30 czerwca, wykazujący zmniejszenie kapitału własnego o kwotę: 470 294,90 zł
- rachunek przepływów pieniężnych za rok okres od 1 stycznia 2016r. do 30 czerwca 2016r., wykazujący wzrost środków pieniężnych o kwotę: 1 584,91 zł
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego odpowiedzialny jest Zarząd SUNEX SA.

Zarząd SUNEX SA jest odpowiedzialny za sporządzenie, rzetelną i jasną prezentację powyższego skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego sporządzonego zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi w ustawie z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości ( tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) oraz wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych jak również wymogami odnoszącymi się do emitentów papierów wartościowych dopuszczonych lub będących przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na rynku oficjalnych notowań giełdowych oraz innych obowiązujących przepisów.

Naszym zadaniem było przeprowadzenie przeglądu tego sprawozdania.

Przegląd przeprowadziliśmy stosownie do postanowień ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.) oraz krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów. Standardy nakładają na nas obowiązek zaplanowania i

przeprowadzenia przeglądu w taki sposób, aby uzyskać umiarkowaną pewność, że skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnych nieprawidłowości.

Przegląd przeprowadziliśmy głównie drogą analizy danych sprawozdania finansowego, wglądu w księgi rachunkowe, a także wykorzystania informacji uzyskanych od kierownictwa oraz osób odpowiedzialnych za finanse i rachunkowość SUNEX SA.

Zakres i metoda przeglądu skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego istotnie różni się od badań leżących u podstaw opinii wyrażanej o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości rocznego sprawozdania finansowego oraz o jego rzetelności i jasności, dlatego nie możemy wydać takiej opinii o załączonym sprawozdaniu.

Na podstawie przeprowadzonego przeglądu nie zidentyfikowaliśmy niczego, co pozwoliłoby na stwierdzenie, że skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe nie jest zgodne z wymagającymi zastosowania zasadami rachunkowości oraz że nie przedstawia rzetelnie i jasno, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową jednostki na dzień 30 czerwca 2016r., jak też jej wynik finansowy za okres od 1 stycznia 2016r do 30 czerwca 2016r. zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi w powołanej wyżej ustawie i wydanymi na jej podstawie przepisami, jak również z wymogami odnoszącymi się do emitentów papierów wartościowych dopuszczonych lub będących przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na rynku oficjalnych notowań giełdowych



**Anna Kaczmarczyk**

nr KIBR 12761

Kluczowy biegły rewident przeprowadzający przegląd w imieniu

**AURUS Kancelaria Rachunkowo – Podatkowa Sp. z o.o.**

podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

nr KIBR 4307

ul. Królowej Jadwigi 246/3

30-218 Kraków

Kraków, 28 sierpnia 2016r