



RAPORT ROCZNY

ZA ROK OBROTOWY 2013

Warszawa, 30 maja 2014

Raport roczny Spółki Suntech S.A. sporządzony zgodnie z § 5 Załącznika nr 3 do Alternatywnego Systemu Obrotu Informacje Bieżące i Okresowe w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect i zawierający:

1. Pismo Prezesa Zarządu
2. Wybrane dane finansowe przeliczone na euro
3. Sprawozdanie z działalności Spółki za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku
4. Sprawozdanie finansowe za rok 2013
5. Raport z badania sprawozdania finansowego za rok 2013
6. Opinia z badania sprawozdania finansowego za rok 2013
7. Oświadczenie Zarządu o prezentacji dokumentów finansowych zgodnie z obowiązującymi przepisami
8. Oświadczenie Zarządu dotyczące zgodności procedur przy wyborze podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego
9. Oświadczenie Zarządu o przestrzeganiu przez Spółkę zasad zawartych w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na NewConnect

Warszawa, dnia 30 maja 2014 roku

Szanowni Państwo,

Niniejszym oddaję w Państwa ręce raport z rocznej działalności spółki Suntech S.A.

Rok 2013 był dla Spółki rokiem, w którym wzrosła ilość zamówień zagranicznych i umów sprzedażowych ogółem. Firma pozyskała rekordową liczbę nowych klientów, co powinno stanowić podstawę stabilnego wzrostu w następnych latach. Większość nowych umów pochodzi od partnerów Suntech, strategia budowania kanału partnerskiego jest w dalszym ciągu jednym z priorytetów Spółki.

Suntech z sukcesem zakończył realizację pierwszego kontraktu eksportowego w Pakistanie oraz rozpoczął inne ważne wdrożenia, zdobywając w ten sposób praktyczną wiedzę i doświadczenia zagraniczne.

Na rynku krajowym Spółka kontynuowała współpracę z dotychczasowymi klientami oraz aktywnie poszukiwała nowych, zarówno w telekomunikacji jak i w innych branżach. Efektem tych działań są m.in. projekty dla sektora publicznego w obszarze budowy sieci szerokopasmowych. Wzorcowa realizacja projektów paszportyzacji sieci miejskiej dla Bielska-Białej oraz regionalnej dla Urzędu Marszałkowskiego Dolnego Śląska stanowi doskonałą bazę referencyjną. Aktualnie Spółka posiada zdecydowanie najlepszy produkt do paszportyzacji w Polsce dla tego segmentu rynku.

Inwestycje w projekty długofalowe spowodowały przejściowe pogorszenie wyników finansowych. Oczekujemy, że kontynuując konsekwentnie przyjętą strategię, w 2014 roku zrealizujemy podpisane umowy oraz zwiększymy sprzedaż i zyskowność.

Życzę Państwu zadowolenia ze współpracy z naszą firmą i wszelkiej pomyślności w 2014 roku.

Pozostaję z szacunkiem,



Piotr Saczuk

Prezes Zarządu

Wybrane jednostkowe dane finansowe zawierające podstawowe pozycje rocznego sprawozdania finansowego (przeliczone na euro)

Dane PLN/EUR	PLN		EUR	
	01.01.2012 – 31.12.2012	01.01.2013 – 31.12.2013	01.01.2012 – 31.12.2012	01.01.2013 – 31.12.2013
Przychody ze sprzedaży	8 182 445,87	6 223 461,74	1 960 524,70	1 477 940,99
Zysk (strata) ze sprzedaży	237 266,06	-2 032 271,30	56 849,26	-482 621,60
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	364 543,30	-1 422 629,15	87 345,05	-337 844,44
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	90 063,61	-1 710 084,03	21 579,36	-406 108,91
Zysk (strata) brutto	90 063,61	1 710 084,03	21 579,36	-406 108,91
Zysk (strata) netto	36 398,61	-1 446 064,03	8 721,15	-343 409,73
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	531 950,54	-597 690,56	130 118,52	-144 119,06
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-78 351,61	105 550,85	-19 165,31	25 451,11
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	75 408,30	34 089,10	18 445,35	8 219,79
Przepływy pieniężne netto razem	529 007,23	-458 050,61	129 398,57	-110 448,16
Aktywa razem	7 672 418,52	5 515 057,01	1 876 722,89	1 329 826,63
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 830 119,80	3 118 822,32	936 871,92	752 030,84
Kapitał (fundusz) akcyjny	1 594 000,00	1 594 000,00	389 902,65	384 355,71
Kapitał własny	3 842 298,72	2 396 234,69	939 850,97	577 795,76
Liczba akcji (szt.)	15 940 000,00	15 940 000,00	15 940 000,00	15 940 000,00
Zysk (strata) na jedną akcję	0,00	-0,09	0,00	-0,02
Wartość księgowa na jedną akcję	0,24	0,15	0,06	0,04

Kursy przyjęte do przeliczenia wybranych danych finansowych:

1. Pozycje bilansu przeliczono według ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski kursu średniego euro na dzień bilansowy.
2. Pozycje rachunku zysków i strat przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów euro ustalonych przez Narodowy Bank Polski obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca roku obrotowego.

Waluta Euro	2013	2012
średni kurs na dzień bilansowy	4,1472	4,0882
średni kurs arytmetyczny	4,2109	4,1736

Warszawa, dnia 16 maja 2014 r.

SPRAWOZDANIE

z działalności Spółki Akcyjnej SUNTECH
za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku

Informacje ogólne o spółce

Pełna nazwa: Suntech Spółka Akcyjna

Forma prawna: Spółka Akcyjna

Poczta elektroniczna: investors@suntech.pl

Strona internetowa: <http://www.suntech.pl>

Siedziba: Warszawa

Adres: ul. Puławska 107, 02-595 Warszawa, Polska

Telefon: 22 507 92 00

Fax: 22 507 92 01

NIP: 113-01-16-894

REGON: 011325771

KRS: 0000303450

Ticker: SUN

Struktura akcjonariatu Spółki na dzień 31 grudnia 2013

	Akcje liczba	Akcje udział %	Głosy liczba	Głosy udział %
Piotr Saczuk	3 383 016	21,22	4 633 016	22,12
Artur Tomaszewski	2 857 482	17,93	4 107 482	19,62
Wojciech Franczak	2 422 400	15,20	3 672 400	17,54
Andrzej Saczuk	2 123 471	13,32	3 373 471	16,11
Pozostali	5 153 631	32,33	5 153 631	24,61
Razem	15 940 000		20 940 000	

Struktura organizacyjna Spółki na dzień 31 grudnia 2013 roku

Rada Nadzorcza:

Zbigniew Karpiński - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Waldemar Sielski - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Juliusz Madej - Członek Rady Nadzorczej

Piotr Janaszka-Seydlitz – Członek Rady Nadzorczej

Dariusz Adamiuk - Członek Rady Nadzorczej

Tomasz Widomski - Członek Rady Nadzorczej

Mariusz Kubaczyński - Członek Rady Nadzorczej

Zarząd:

Piotr Saczuk – Prezes Zarządu

Wojciech Franczak - Wiceprezes Zarządu

Spółki zależne:

BillNet S.A. - Suntech S.A. posiada 57,04 % udział w kapitale akcyjnym. BillNet S.A. oferuje usługi EBPP - Elektroniczna prezentacja i płatność Rachunków w modelu SaaS (Software as a Service).

Suntech Technologies Inc. - Suntech S.A. posiada 100% udziału w kapitale akcyjnym.

Invendo sp. z o.o. – Suntech posiada 10% w kapitale. Spółka nie rozpoczęła działalności operacyjnej.

Informacje o działalności Spółki w 2013 roku**Informacje ogólne**

Suntech S.A., jest dostawcą systemów informatycznych wspomagania działalności biznesowej i operacyjnej (BSS/OSS) oraz systemów elektronicznej bankowości. Klientami firmy Suntech są operatorzy sieci mobilnych i stałych, operatorzy telewizji kablowych, sektor publiczny oraz banki i dostawcy usług.

Najważniejsze informacje finansowe

Rok 2013 Spółka zakończyła przychodem netto ze sprzedaży w wysokości 6.223tyś zł. Spółka poniosła stratę z działalności operacyjnej Spółki w wysokości 1.423tyś zł. Na wysokość straty z całokształtu działalności miała wpływ sprzedaż udziałów w 5M Square Sp. z o.o. oraz długi czas realizacji umowy związanej z jednym z wdrożeń, które będzie ukończone na koniec 2014 roku.

Produkty własne Spółki - systemy informatyczne

- Network Inventory – zarządzanie zasobami sieci telekomunikacyjnych
- Billing/CRM/Workflow – Billing, CRM i procesy operatora telekomunikacyjnego.
- Network Rollout Management - zarządzanie procesem budowy sieci
- Network Performance Monitoring - monitoring wydajności sieci telekomunikacyjnej
- Business Process Management - zarządzanie procesami dowolnych organizacji.
- Network Configuration Management – zarządzanie konfiguracją sieci mobilnej.
- Service Provisioning - system automatycznego udostępniania usług w sieci.
- TeleKonto – bankowość elektroniczna.

Istotne zdarzenia

Zdarzeniami istotnymi z punktu widzenia działalności Suntech były w 2013 roku:

- Realizacja Strategii Spółki na lata 2011-2013, której główne punkty stanowią:
 - Budowa światowej marki SunVizion i sprzedaż produktów oraz usług w modelu licencyjnym oraz Managed Services pod tą marką.

- Stopniowe wprowadzanie nowych produktów i wyjście na inne rynki wertykalne (energia, gaz, koleje, sektor publiczny, etc.).
- Kontynuacja projektu badawczo-rozwojowego "Opentory: inwentaryzacja współdzielonej infrastruktury teleinformatycznej wspierająca nowe modele eksploatacji zasobów".
- Sprzedaż udziałów w Spółce 5M Square Sp. z o.o. z uwagi na fakt, że spółka nie rozpoczęła założonej działalności operacyjnej.
- Podpisanie aneksów do umów z klientami Nordea, NOM, TK Telekom na rozbudowy systemów.
- Rozbudowy istniejących systemów u innych dotychczasowych klientów.
- Podpisanie umowy na wdrożenie systemu SunVizion Network Inventory dla Dolnośląskiej Sieci Szerokopasmowej.
- Podpisanie umowy z nowym klientem z rynku e-commerce w Polsce.
- Podpisanie umów eksportowych na wdrożenie systemu Network Inventory w Zjednoczonych Emiratach Arabskich, Kuwejcie, Bośni i Hercegowinie oraz w Chorwacji.
- Uruchomienie świadczenia usług Network Inventory w modelu SaaS dla mniejszych klientów.
- Rozwój programu partnerskiego i pozyskanie nowych partnerów biznesowych w Polsce oraz na rynkach zagranicznych.
- Uczestnictwo w międzynarodowych wystawach, konferencjach i misjach gospodarczych, bezpośrednio i przy współpracy z partnerami.

Produkcja i innowacyjność

Dla rozwoju Spółki kluczowe jest utrzymanie konkurencyjności oferowanych rozwiązań, co wymusza ich stały rozwój. W roku 2013 Spółka kontynuowała prace rozwojowe w dwóch kierunkach, pierwszym był rozwój istniejących produktów wg przyjętych tzw. RoadMap, czyli strategii rozwoju opracowanych na bazie specjalistycznej wiedzy na temat kształtowania się długofalowych trendów i potrzeb rynku, drugim - opracowanie nowych produktów i włączenie ich do ogólnofirmowej ścieżki rozwoju. Spółka stara się ograniczać wydatki inwestycyjne ze środków własnych uzupełniając je środkami z rządowych i unijnych programów badawczo-rozwojowych.

W 2013 roku kontynuowano wdrażanie innowacji zarówno produktowych jak i procesowych, co ma na celu poprawę rentowności działania poprzez zwiększenie szybkości i powtarzalności wdrażania produktów oraz sprawniejszy transfer know-how do partnerów i klientów. Spółka udostępnia technologię i produkty swoim partnerom, działając w modelu, gdzie najbardziej czasochłonne elementy wdrożeń realizowane są poprzez firmy współpracujące. W 2014 Spółka zamierza rozszerzyć współpracę z wyższymi uczelniami, które mogą być partnerami w działaniach dydaktycznych i programach badawczo rozwojowych.

Sprzedaż i działania operacyjne

W efekcie reorganizacji i systematycznego wdrażania strategii znacząco uległy poprawie perspektywy sprzedażowe. Systematycznie budowana sieć partnerów w przeciągu 2012

i 2013 roku objęła swoim zasięgiem Europę (w tym Polskę), Azję, Bliski Wschód i Ameryki, przy czym poprawia się efektywność partnerów. Szczególnie intensywne działania prowadzone są na rynkach Bliskiego Wschodu i Europy Południowej oraz Polski.

W 2013 roku Suntech prowadził działania sprzedażowe na rynku USA. W tym celu kontynuowano współpracę z dwoma partnerami oraz podjęto szereg inicjatyw nawiązania nowych kontaktów handlowych, w tym poprzez działania wspierane przez WPHI w Waszyngtonie.

W roku 2013 został osiągnięty zakładany poziom wzrostu ilości nowych zagranicznych kontraktów sprzedażowych tj. przyrost 50% w stosunku do roku 2012.

W 2013 roku Spółka osiągnęła przychód ze sprzedaży produktów własnych o % niższy niż w roku 2012, natomiast wartość podpisanych umów zwiększyła się o ok. 5% w stosunku do roku 2012. Różnica pomiędzy tymi dwoma wskaźnikami wynika z faktu, że realizacja części umów nastąpi w 2014 roku.

Plany i prognozy na rok 2014

W 2014 roku Spółka powinna zwiększyć przychody przynajmniej o 25% w stosunku do roku 2013, a także wypracować zysk na sprzedaży i z działalności.

W 2014 roku Spółka spodziewa się dalszego wzrostu ilości i wartości podpisywanych umów, w tym zakłada się, że w 2014 roku wartość kontraktów zagranicznych wzrośnie o 20%. W dalszym ciągu będzie budowany kanał partnerski zarówno w Polsce jak i na rynkach globalnych. W 2014 roku Suntech planuje kontynuację intensywnych działań promocyjnych oraz wsparcie partnerów na rynkach Bliskiego Wschodu, Europy i amerykańskich. W 2014 roku firma przewiduje utrzymanie zatrudnienia na poziomie z końca 2013 roku.

Ryzyka

Ryzyko związane z działalnością eksportową

Działalność związana z eksportem produktów może być obarczona ryzykiem związanym ze specyfiką rynków zagranicznych, konkurencją zarówno ze strony globalnych graczy jak i lokalnych i regionalnych dostawców. Ryzyka mogą wystąpić zarówno na etapie sprzedaży powodując podwyższenie jej kosztów, jak i na etapach wdrożenia i utrzymania. Występuje również ryzyko związane z trudniejszą windykacją zaległych płatności. Spółka stara się minimalizować te ryzyka poprzez sprzedaż produktów w sieci partnerskiej oraz przekazywanie wiedzy i kompetencji do partnerów i klientów, co powinno obniżyć zapotrzebowanie na specjalistyczne wsparcie ze strony Spółki i umożliwić koncentrację na kluczowych elementach strategii. Ryzyko związane z płatnościami Spółka minimalizuje poprzez zapisy kontraktowe i odpowiednie harmonogramy płatności.



Ryzyko związane z działalnością firm konkurencyjnych

Na rynku największych dostawców rozwiązań informatycznych klasy OSS/BSS dla sektora telekomunikacji w Polsce działa kilka podmiotów krajowych oraz kilka zagranicznych. W chwili obecnej niewiele firm jest w stanie konkurować w segmencie producentów oprogramowania OSS/BSS, w którym działa Spółka. Konkurencja jest dość skoncentrowana, zaś możliwości pojawienia się nowych graczy w krótkiej perspektywie ograniczone.

Działając na rynkach w Polsce i poza jej granicami, Spółka staje się firmą o zasięgu globalnym, gdzie styka się z globalnymi graczami oraz konkurentami lokalnymi i regionalnymi.

Ryzyko związane z utratą płynności finansowej

W związku z koniecznością utrzymywania stałego rozwoju produktów, realizacji wielomiesięcznych umów oraz nakładów na budowę międzynarodowego kanału dystrybucji spółka ponosi stałe koszty, które są finansowane z bieżących przychodów. Sezonowość rynku, opóźnienia w realizacji umów, problemy z windykacją należności, obniżenie wartości sprzedaży mogą stwarzać ryzyko utraty płynności. W celu minimalizacji ryzyka Spółka dąży do posiadania szerszej bazy klientów oraz większej liczby umów utrzymaniowych generujących stałe okresowe przychody. Równocześnie w okresach narażonych na słabnący przepływ gotówki Spółka wykorzystuje finansowanie zewnętrzne w postaci obligacji. W celu zminimalizowania tego ryzyka Spółka rozważy podniesienie kapitału poprzez emisję nowych akcji. W tym przypadku emisja skierowana byłaby do inwestorów branżowych związanych z budowanym przez Spółkę kanałem dystrybucji.

Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną

Działalność Spółki zależy od sytuacji makroekonomicznej panującej w Polsce i na rynkach zagranicznych. Efektywność, a w szczególności rentowność prowadzonej przez Spółkę działalności gospodarczej, zależy między innymi od tempa wzrostu gospodarczego, poziomu inwestycji przedsiębiorstw, polityki fiskalnej i pieniężnej państwa, inflacji. Wszystkie te czynniki wywierają pośredni wpływ na przychody i inne wyniki finansowe osiągnięte przez Spółkę. Mogą także wpływać na realizację założonych przez Spółkę celów strategicznych. Nie jest jednakże możliwym wykluczenie sytuacji utrzymania się słabej koniunktury gospodarczej lub dekoniunktury, co niewątpliwie miałyby wpływ na prowadzoną przez Spółkę działalność gospodarczą. Spółka stara się wykorzystać tendencję do obniżania kosztów klientów poprzez przygotowanie atrakcyjnych na tle konkurencji pakietów produktowych. Jednocześnie działalność na wielu rynkach geograficznych znajdujących się w różnych fazach koniunkturalnych takie ryzyko znacząco ogranicza.

ZARZĄD

Prezes Zarządu

Piotr Sączuk

Wiceprezes Zarządu

Wojciech Franczak

SUNTECH S.A.
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2013 r.

SPIS TREŚCI

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

BILANS

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYCH

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

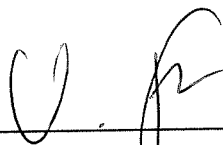
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami) Zarząd **Suntech S.A.** przedstawia sprawozdanie finansowe, na które składa się:

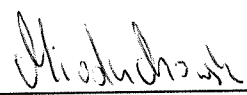
- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 5.515.057,01 złotych,
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013r. wykazujący stratę netto w kwocie 1.446.064,03 złotych,
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01 stycznia 2013r. do 31 grudnia 2013r. wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 1.446.064,03złotych,
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01 stycznia 2013r. do 31 grudnia 2013r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 458.050,61 złotych,
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.



Piotr Saczuk
Prezes Zarządu



Wojciech Franćzak
Wiceprezes Zarządu



Ewa Mioduchowska
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowości

Warszawa, dnia 16.05.2014r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane identyfikujące Spółkę

1.1 Nazwa Spółki: SUNTECH S.A.

1.2. Siedziba Spółki: ul. Puławska 107, 02-595 Warszawa

1.3. Organ rejestrowy: Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego rejestru Sądowego. Wpis do rejestru nastąpił w dniu 14.04.2008 r. pod numerem KRS 0000303450

1.4. NIP: 113-01-16-894

1.5. REGON: 011325771

1.6. Podstawowy przedmiot i czas działalności Spółki

Przedmiotem działalności Spółki zgodnie ze statutem Spółki jest między innymi:

- Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki,
- Działalność związana z oprogramowaniem,
- Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi,
- Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych
- Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych

Spółka została utworzona na czas nieokreślony.

1.5 Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe przedstawia dane finansowe za okres od 01 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013r. oraz dane finansowe za okres od 01 stycznia 2012r. do 31 grudnia 2012r.

1.6 Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

2. Znaczące zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami).

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są metodą liniową przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, przy czym okres dokonywania odpisów umorzeniowych wynosi dla:

- oprogramowań i licencji – 2 lata
- praw autorskich – 2 lata
- pozostałych praw – 5-10 lat

Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 3.500,- amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Rzeczowe aktywa trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach w wysokości cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Środki trwałe podlegają okresowym aktualizacjom według zasad określonych przez Ministra Finansów.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej w okresie przewidywanego użytkowania, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- | | |
|---|---------|
| - Inwestycje w obcych środkach trwałych | 10% |
| - Urządzenia techniczne i maszyny (z wyłączeniem sprzętu komputerowego) | 20% |
| - Sprzęt komputerowy przy zastosowaniu współczynnika | 2 x 30% |
| - Środki transportu | 20% |
| - Inne środki trwałe | 20% |

Środki trwałe o wartości początkowej niższej lub równej 3.500 zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych i amortyzowane jednorazowo w dniu przyjęcia do używania.

2

Q V F

Wydatki poniesione na remonty, które nie powodują ulepszenia lub przedłużenia okresu użytkowania środka trwałego są ujmowane jako koszty w momencie ich poniesienia; istotne remonty zwiększają wartość środka trwałego.

Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w postaci odsetek, dywidend lub innych pożytków. Akcje w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wyceniane są w bilansie według cen ich nabycia. W związku z okolicznościami wskazującymi na trwałą utratę wartości akcji, dokonano odpisu aktualizacyjnego.

Należności, roszczenia i zobowiązania

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty (który ocenia kierownik jednostki) poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, spowodowane przejściowymi różnicami między wykazywaną wartością bilansową, a ich wartością podatkową.

Kapitał zakładowy wykazuje się w wartości nominalnej, w wysokości określonej w statucie.

Kapitał rezerwowy tworzony jest z podziału zysku.

Strata z lat ubiegłych dotyczy korekty błędów podstawowych dotyczących lat poprzednich, a ujawnionych w bieżącym roku obrotowym.

Inwestycje krótkoterminowe

Krótkoterminowe aktywa finansowe

Udzielone pożyczki krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożnej wyceny. Skutki wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Rozliczenia kosztów następuje odpowiednio do upływu czasu.

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do kosztów operacyjnych.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- niewykorzystane urlopy.
- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować,
- odroczony podatek dochodowy, tworzony w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych między wartością księgową aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową

Fundusze specjalne

Obejmują w całości Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzony zgodnie z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.

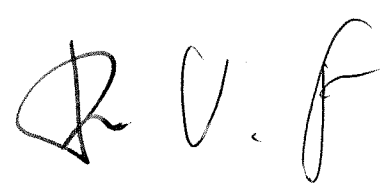
Przychody i koszty

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat.

Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.



Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Obejmują przychody i koszty nie związane bezpośrednio ze zwykłą działalnością jednostki; stanowią je głównie: wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, darowizny, dotacje, skutki aktualizacji wartości aktywów nie finansowych.

Przychody finansowe

Obejmują głównie przypadające na okres sprawozdawczy odsetki, różnice kursowe oraz zyski ze sprzedaży inwestycji.

Koszty finansowe

Obejmują głównie przypadające na bieżący okres koszty z tytułu: zapłaconych odsetek, obniżenia wartości aktywów finansowych, a także ewentualnie straty ze sprzedaży inwestycji.

Podatek dochodowy i pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku

Stanowią:

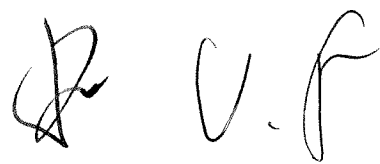
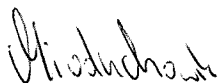
- podatek dochodowy od osób prawnych będący zobowiązaniem wobec budżetu,
- rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, spowodowane przejściowymi różnicami między wykazywaną wartością bilansową, a ich wartością podatkową.

Rachunek przepływów pieniężnych

Spółka sporządza rachunek przepływów metodą pośrednią.

W roku obrotowym od 01 stycznia 2013r. do 31 grudnia 2013r. nie dokonano żadnych zmian w polityce rachunkowości.

Ewa Mioduchowska
Sporządzający sprawozdanie



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za okres od 01.01.2013r.-31.12.2013r.

	Nota	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1	6 223 461,74	8 182 445,87
– od jednostek powiązanych		212 616,67	10 654,14
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		6 110 885,10	7 518 620,87
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		112 576,64	663 825,00
B. Koszty działalności operacyjnej	5	8 255 733,04	7 945 179,81
I. Amortyzacja		195 610,61	188 051,91
II. Zużycie materiałów i energii		119 016,01	108 837,11
III. Usługi obce		2 277 115,49	1 748 409,07
IV. Podatki i opłaty, w tym:		84 008,52	98 552,66
– podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		4 587 165,34	4 547 589,56
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		779 192,84	651 208,44
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		109 219,88	113 520,11
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6	104 404,35	489 010,95
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-2 032 271,30	237 266,06
D. Pozostałe przychody operacyjne	7	779 305,04	128 777,24
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		98,92	47 602,24
II. Dotacje		779 206,12	81 175,00
III. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	8	169 662,89	1 500,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		166 216,89	0,00
III. Inne koszty operacyjne		3 446,00	1 500,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-1 422 629,15	364 543,30
G. Przychody finansowe	12	58 474,54	5 717,14
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		2 464,02	5 717,14
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V. Inne		56 010,52	0,00
H. Koszty finansowe	13	345 929,42	280 196,83
I. Odsetki, w tym:		141 411,58	201 993,06
– dla jednostek powiązanych		410,96	30 000,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		162 758,22	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
IV. Inne		41 759,62	78 203,77
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		-1 710 084,03	90 063,61
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	14	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+J)		-1 710 084,03	90 063,61
L. Podatek dochodowy	15	- 264 020,00	53 665,00
I. Część bieżąca		0,00	0,00
II. Część odroczone		- 264 020,00	53 665,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		-1 446 064,03	36 398,61

Sporządzono Warszawa dnia 16.05.2014
(miejscowość) (data)

Ewa Mioduchowska
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Prezes Zarządu Wiceprezes Zarządu

Piotr Sazuk

Wojciech Franczak

(podpisy członków Zarządu)

BILANS na dzień 31 grudnia 2013r.

AKTYWA	Nota	31.12.2013	31.12.2012
A. AKTYWA TRWAŁE		2 957 820,68	3 868 515,14
I. Wartości niematerialne i prawne	18	26 594,48	82 819,28
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		26 594,48	82 819,28
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		32 007,70	105 332,97
1. Środki trwałe	19	32 007,70	105 332,97
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		5 127,17	17 433,19
c) urządzenia techniczne i maszyny		23 637,02	53 524,23
d) środki transportu		0,00	30 107,84
e) inne środki trwałe		3 243,51	4 267,71
2. Środki trwałe w budowie	2	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	21	109 364,57	106 900,55
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		109 364,57	106 900,55
IV. Inwestycje długoterminowe	22	2 101 262,93	3 111 359,34
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		2 101 262,93	3 111 359,34
a) w jednostkach powiązanych		2 101 262,93	3 111 359,34
– udziały lub akcje		1 653 184,53	2 607 280,94
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		448 078,40	504 078,40
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	28	688 591,00	462 103,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		688 591,00	462 103,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		2 557 236,33	3 803 903,38
I. Zapasy	24	0,00	0,00
1. Materiały		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	25	1 293 206,78	2 033 245,27
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy		0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek		1 293 206,78	2 033 245,27
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		1 282 655,98	2 022 493,47
– do 12 miesięcy		1 282 655,98	2 022 493,47
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		0,00	0,00
c) inne		10 550,80	10 751,80
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	26	101 787,32	559 837,93

BILANS na dzień 31 grudnia 2013r. - ciąg dalszy z poprzedniej strony

AKTYWA	Nota	31.12.2013	31.12.2012
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		101 787,32	559 837,93
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	27	101 787,32	559 837,93
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach		101 787,32	559 837,93
– inne środki pieniężne		0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	28	1 162 242,23	1 210 820,18
SUMA AKTYWÓW		5 515 057,01	7 672 418,52

Sporządzono Warszawa dnia 16.05.2014

(miejscowość)

(data)

Ewa Mioduchowska

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Prezes Zarządu

Piotr Saczuk

Wiceprezes Zarządu

Wojciech Franczak

(podpisy członków Zarządu)

BILANS na dzień 31 grudnia 2013r.

PASYWA	Nota	31.12.2013	31.12.2012
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		2 396 234,69	3 842 298,72
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		1 594 000,00	1 594 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		2 953 322,10	2 953 322,10
V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		1 728 659,90	1 728 659,90
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-2 433 683,28	-2 470 081,89
VIII. Zysk (strata) netto		-1 446 064,03	36 398,61
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		3 118 822,32	3 830 119,80
I. Rezerwy na zobowiązania	29	354 162,00	52 794,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 962,00	39 494,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		333 700,00	0,00
– długoterminowa		28 400,00	0,00
– krótkoterminowa		305 300,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		18 500,00	13 300,00
– długoterminowe		0,00	0,00
– krótkoterminowe		18 500,00	13 300,00
II. Zobowiązania długoterminowe	34	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) inne		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	35	1 970 575,35	2 921 972,58
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	622 330,82
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy		0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	622 330,82
2. Wobec pozostałych jednostek		1 798 595,21	2 158 986,87
a) kredyty i pożyczki		424,65	424,65
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		185 000,00	178 000,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		577 935,45	258 460,90
– do 12 miesięcy		577 935,45	258 460,90
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy		10 640,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		1 024 595,11	1 722 101,32
h) z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
i) inne		0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	36	171 980,14	140 654,89
IV. Rozliczenia międzyokresowe	28	794 084,97	855 353,22
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		794 084,97	855 353,22
– długoterminowe		410 578,40	466 578,40
– krótkoterminowe		383 506,57	388 774,82
SUMA PASYWÓW		5 515 057,01	7 672 418,52

Sporządzono Warszawa dnia 16.05.2014
(miejscowość) (data)

Ewa Mioduchowska
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Prezes Zarządu Wiceprezes Zarządu
Piotr Sazuk Wojciech Franczak
.....
(nadpisy członków Zarządu)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia) (PLN)

Treść	Nota	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto		-1 446 064,03	36 398,61
II. Korekty razem		848 373,47	495 551,93
1. Amortyzacja	5	138 919,07	307 057,87
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	40	29 321,86	52 557,95
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		162 701,30	-47 602,24
5. Zmiana stanu rezerw		301 368,00	-47 893,00
6. Zmiana stanu zapasów		0,00	34 243,80
7. Zmiana stanu należności		737 574,47	728 989,23
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		- 336 066,41	200 124,88
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		- 239 178,30	- 731 926,56
10. Inne korekty		53 733,48	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		- 597 690,56	531 950,54
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
I. Wpływy		122 223,44	160 686,17
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		56,92	160 686,17
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		122 166,52	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		122 166,52	0,00
– zbycie aktywów finansowych		122 166,52	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
– odsetki		0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		16 672,59	239 037,78
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		9 369,00	229 820,54
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		7 303,59	9 217,24
a) w jednostkach powiązanych		7 303,59	9 217,24
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		105 550,85	-78 351,61
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0,00	0,00
I. Wpływy		196 000,00	180 000,00
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		56 000,00	2 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		140 000,00	178 000,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		161 910,90	104 591,70
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	17 062,50
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		133 000,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	64 971,25
8. Odsetki		28 910,90	22 557,95
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		34 089,10	75 408,30
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III.)		- 458 050,61	529 007,23
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		- 458 050,61	529 007,23
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia) (PLN) - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Treść	Nota	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
F. Środki pieniężne na początek okresu		559 837,93	30 830,70
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)		101 787,32	559 837,93
– o ograniczonej możliwości dysponowania		27 526,17	25 958,47

Sporządzono Warszawa dnia 16.05.2014
(miejscowość) (data)

..... Ewa Mioduchowska
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Prezes Zarządu

..... Piotr Saczuk
(podpis członków Zarządu)

Wiceprezes Zarządu

..... Wojciech Franczak
(podpis członków Zarządu)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 842 298,72	3 805 900,11
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	3 842 298,72	3 805 900,11
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 594 000,00	1 594 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 594 000,00	1 594 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– emisja akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
–	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 953 322,10	2 953 322,10
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– z innych tytułów	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
– z innych tytułów	0,00	0,00
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	2 953 322,10	2 953 322,10
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– korekty aktualizującej wartość	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– korekty aktualizującej wartość	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 728 659,90	1 728 659,90
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 728 659,90	1 728 659,90
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 470 081,89	-2 778 511,24
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	36 398,61	308 429,35
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
– korekty błędów	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	36 398,61	308 429,35
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
–	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	36 398,61	308 429,35
– podział zysku (na pokrycie straty z lat ubiegłych)	36 398,61	308 429,35
– wypłata dywidendy	0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	2 470 081,89	2 778 511,24
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 470 081,89	2 778 511,24
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
–	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	36 398,61	308 429,35
– pokrycie straty zyskiem z 2012r.	36 398,61	308 429,35
–	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 433 683,28	2 470 081,89
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 433 683,28	-2 470 081,89
8. Wynik netto	-1 446 064,03	36 398,61
a) zysk netto	0,00	36 398,61
b) strata netto	-1 446 064,03	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 396 234,69	3 842 298,72
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 396 234,69	3 842 298,72

Sporządzono Warszawa dnia 16.05.2014
(miejscowość) (data)

Ewa Mioduchowska
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Prezes Zarządu Wiceprezes Zarządu

Piotr Sazduk

Wojciech Franczak

podpisy członków Zarządu

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 1	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 2	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania
Nota 3	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe
Nota 4	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na ochronę środowiska
Nota 5	Dane o kosztach rodzajowych
Nota 6	Dane rozliczenia kręgu kosztów
Nota 7	Pozostałe przychody operacyjne
Nota 8	Pozostałe koszty operacyjne
Nota 9	Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
Nota 10	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 34 ust. 5. ustawy
Nota 11	Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym
Nota 12	Przychody finansowe
Nota 13	Koszty finansowe
Nota 14	Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych
Nota 15	Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
Nota 16	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 17	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 18	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 01.01.13-31.12.13
Nota 19	Zmiany w środkach trwałych w 01.01.13-31.12.13
Nota 20	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
Nota 21	Zmiany w należnościach długoterminowych
Nota 22	Zmiany w inwestycjach długoterminowych
Nota 23	Inwestycje w nieruchomości amortyzowane przez Spółkę
Nota 24	Zapasy
Nota 25	Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna)
Nota 26	Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych
Nota 27	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 28	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 29	Stan rezerw
Nota 30	Odpisy aktualizujące wartość aktywów
Nota 31	Kapitał podstawowy
Nota 32	Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych
Nota 33	Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)
Nota 34	Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa
Nota 35	Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)
Nota 36	Fundusze specjalne
Nota 37	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nota 38	Zobowiązania warunkowe
Nota 39	Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli
Nota 40	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 41	Transakcje ze spółkami powiązanymi kapitałowo
Nota 42	Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów
Nota 43	Spółki nieobjęte konsolidacją i przyczyny odstąpienia od konsolidacji
Nota 44	Informacje o spółkach nieobjętych konsolidacją
Nota 45	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 46	Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych
Nota 47	Pożyczki i świadczenia udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych
Nota 48	Kursy przyjęte do wyceny poszczególnych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych
Nota 49	Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 50	Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
Nota 51	Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązanymi oraz innymi wymienionymi w ust. 4 pkt 2) załącznika nr 1 do Ustawy o Rachunkowości w części "Dodatkowe informacje i objaśnienia"
Nota 52	Dodatkowe informacje co do możliwości kontynuowania działalności
Nota 53	Zdarzenia po dniu bilansowym
Nota 54	Działalność zaniechana
Nota 55	Zmiany w zasadach rachunkowości w okresie sprawozdawczym
Nota 56	Zdarzenia z lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nota 1**Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów**

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
1. Sprzedaż usług	6 110 885,10	7 518 620,87
2. Sprzedaż materiałów	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów	112 576,64	663 825,00
4. Sprzedaż produktów	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
RAZEM	6 223 461,74	8 182 445,87
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	5 416 716,37	7 025 381,67
Sprzedaż eksportowa	806 745,37	1 157 064,20

Nota 2**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania**

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

Nota 3**Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Poniesione nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00
Planowane nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00

Nota 4**Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na ochronę środowiska**

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Nakłady poniesione w roku obrotowym	0,00	0,00
Nakłady planowane na następny rok obrotowy	0,00	0,00

Nota 5**Dane o kosztach rodzajowych**

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Koszty wg rodzajów	8 151 328,69	7 456 168,86
1. Amortyzacja	195 610,61	188 051,91
2. Zużycie materiałów i energii	119 016,01	108 837,11
3. Usługi obce	2 277 115,49	1 748 409,07
4. Podatki i opłaty, w tym:	84 008,52	98 552,66
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	4 587 165,34	4 547 589,56
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	779 192,84	651 208,44
7. Pozostałe koszty rodzajowe	109 219,88	113 520,11
RAZEM	8 151 328,69	7 456 168,86

Nota 6**Dane rozliczenia kręgu kosztów**

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
A. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	0,00	0,00
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisania zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisania kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00

B. Zmiana stanu zapasów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	0,00	0,00
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

C. Koszt własny produkcji sprzedanej	8 151 328,69	7 456 168,86
– koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 151 328,69	7 456 168,86
– koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
– koszty sprzedaży	0,00	0,00
– koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00

D. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	104 404,35	489 010,95
--	-------------------	-------------------

Nota 7**Pozostałe przychody operacyjne**

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	98,92	47 602,24
II. Dotacje	779 206,12	81 175,00
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	0,00	0,00
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
2) rozwiązane rezerwy z tytułu pożyczki dla Billnet S.A.	0,00	0,00
3) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
4) otrzymane zwroty kosztów postępowania spornego	0,00	0,00
5) z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
8) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
9) ...	0,00	0,00
10) inne	0,00	0,00
RAZEM	779 305,04	128 777,24

Nota 8**Pozostałe koszty operacyjne**

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
– wartość netto środków trwałych	0,00	0,00
– koszty likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	166 216,89	0,00
– odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość należności	166 216,89	0,00
– odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	3 446,00	1 500,00
1) inne	0,00	0,00
2) darowizny	3 446,00	1 500,00
3) odpisane należności	0,00	0,00
4) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
5) koszty likwidacji zapasów	0,00	0,00
6) ...	0,00	0,00
7) ...	0,00	0,00
RAZEM	169 662,89	1 500,00

Nota 9

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

Nota 10

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 34 ust. 5. ustawy

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

Nota 11

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

Nota 12

Przychody finansowe

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	0,00	0,00
– zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	2 464,02	5 717,14
– odsetki od spółek powiązanych	0,00	0,00
– odsetki od pozostałych kontrahentów	0,00	0,00
– odsetki od obligacji	0,00	0,00
– odsetki budżetowe	0,00	0,00
– odsetki bankowe	0,00	0,51
– odsetki pozostałe	2 464,02	5 716,63
III. Przychody ze zbycia inwestycji, w tym:	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
V. Inne, w tym:	56 010,52	0,00
1) różnice kursowe	0,00	0,00
– różnice kursowe od kredytu	0,00	0,00
– różnice kursowe od pożyczek	0,00	0,00
– różnice kursowe od środków na rachunkach bankowych	0,00	0,00
– różnice kursowe od zobowiązań	0,00	0,00
2) pozostałe przychody finansowe	10,52	0,00
3) spłacona pożyczka przez Billnet S.A.	56 000,00	0,00
RAZEM	58 474,54	5 717,14

Nota 13
Koszty finansowe

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
I. Odsetki, w tym:	141 411,58	201 993,06
– odsetki do spółek powiązanych	410,96	30 000,00
– odsetki do pozostałych kontrahentów	1 079,73	6 636,60
– odsetki budżetowe	111 009,99	142 682,79
– odsetki bankowe	3,04	311,71
– odsetki pozostałe	28 907,86	22 361,96
II. Koszty zbycia inwestycji, w tym:	162 758,22	0,00
– sprzedaż udziałów 5M Square	162 758,22	0,00
– ...	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a, w tym:	0,00	0,00
– udziały zakupionych spółek	0,00	0,00
– zakupione akcje własne	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
IV. Inne, w tym:	41 759,62	78 203,77
1) różnice kursowe	41 555,74	78 200,77
– różnice kursowe od kredytu	0,00	0,00
– różnice kursowe od pożyczek	0,00	0,00
– różnice kursowe od środków na rachunkach bankowych	0,00	758,28
– różnice kursowe od należności	41 555,74	77 442,49
2) utworzone rezerwy	0,00	0,00
3) pozostałe koszty finansowe	203,88	3,00
4) ...	0,00	0,00
RAZEM	345 929,42	280 196,83

Nota 14

Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
1. Zyski losowe	0,00	0,00
2. Pozostałe zyski	0,00	0,00
Razem zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
1. Straty losowe	0,00	0,00
2. Pozostałe straty	0,00	0,00
Razem straty nadzwyczajne	0,00	0,00
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00

Nota 15

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
ZYSK / STRATA brutto	-1 710 084,03	90 063,61
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 969 814,21	1 076 767,34
– odpis aktualizujący należności	166 216,89	0,00
– niezapłacone odsetki kontrahentom	0,00	3 180,48
– rezerwa na koszty	352 200,00	13 300,00
– inne koszty (koszty reprezentacji)	16 162,47	0,00
– różnice kursowe	20 259,41	39 455,86
– opłaty karne na rzecz budżetu	111 009,99	184 622,69
– VAT od spisanych należności w postępowaniu układowym	0,00	0,00
– odsetki do zapłaty	0,00	30 000,00
– PFRON	40 679,00	38 616,00
– odpisane należności	0,00	0,00
– inne koszty (n.k.u.p.)	24 246,40	27 626,38
– darowizny	3 446,00	1 500,00
– amortyzacja (n.k.u.p.)	23 399,42	104 669,34
– niezapłacone przeterminowane zobowiązania	164 499,00	0,00
– świadczenia medyczne	10 720,80	10 311,80
– koszt ubezpieczenia samochodów	0,00	841,20

Nota 15

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
– koszty finansowane ze środków z dotacji	779 206,12	81 175,00
– niezapłacone zobowiązania wobec ZUS	257 768,71	379 468,59
– koszt przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00	162 000,00
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	680 279,89	295 054,93
– koszty zafakturowanych przychodów roku 2012	162 000,00	150 000,00
– różnice kursowe dotyczące	0,00	0,00
– spłata rat kapitałowych leasingu operacyjnego	0,00	64 971,25
– zapłacone zobowiązania wobec ZUS	379 468,59	62 583,68
– zapłacone odsetki	125 511,30	0,00
– rozwiązanie rezerwy na badanie sprawozdania finansowego za 2012r.	13 300,00	17 500,00
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	781 670,14	284 887,42
– nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00	200 000,00
– rozwiązanie rezerwy na należności	0,00	0,00
– niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
– dywidenda	0,00	0,00
– zasądzone odsetki budżetowe	0,00	0,00
– przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
– z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
– naliczone odsetki	2 464,02	3 712,42
– otrzymane dotacje	779 206,12	81 175,00
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	200 000,00	181 900,00
– odsetki uzyskane	0,00	0,00
– zafakturowane przychody roku 2012	200 000,00	181 900,00
Odliczenie od dochodu (np. darowizny)	0,00	768 789,00
– darowizny	0,00	0,00
– pozostała strata roku	0,00	0,00
– 50% straty roku	0,00	0,00
– część straty roku 2009	0,00	768 789,00
Podstawa opodatkowania	0,00	0,00
Podatek dochodowy bieżący	0,00	0,00
Zapłacony podatek od dywidendy otrzymanej	0,00	0,00
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	226 488,00	-97 358,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	-37 532,00	-43 693,00
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	- 264 020,00	53 665,00

Nota 16

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	462 103,00	559 461,00
a) odniesionych na wynik finansowy	462 103,00	559 461,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	688 591,00	462 103,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	275 593,00	229 940,00
– rezerwa na należności	31 581,00	0,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	43 814,00	0,00
– rezerwa na premie	14 193,00	0,00
– rezerwa na świadczenia emerytalne	5 396,00	0,00
– ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej należności (20.259,41)	3 849,00	7 497,00
– niezapłacone przeterminowane zobowiązania	31 255,00	0,00
– niezapłacone składki ZUS	48 976,00	72 099,00
– odsetki do zapłaty	0,00	23 419,00
– rezerwa na badanie sprawozdania finansowego 18.500,- zł.	3 515,00	2 527,00
– odpis aktualizujący należną pożyczkę (172.360,73)	32 749,00	32 749,00
– odpis aktualizujący wartość akcji w firmie Billnet S.A. 317.183,20zł.	60 265,00	60 265,00
– pozostałe	0,00	604,00
– poniesione koszty dot. przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00	30 780,00

Nota 16

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ciąg dalszy z poprzedniej strony

b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	412 998,00	232 163,00
– strata podatkowa z roku	0,00	0,00
– strata pod. z roku 2013r.	190 422,00	0,00
– strata pod. z roku 2009	222 576,00	232 163,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	462 103,00	559 461,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	229 940,00	181 228,00
– koszty leasingu	0,00	13 683,00
– odpis aktualizujący należną pożyczkę	32 749,00	32 749,00
– odpis aktualizujący wartość akcji w firmie Billnet S.A.	60 265,00	60 265,00
– odsetki do zapłaty	23 419,00	17 719,00
– rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	2 527,00	3 325,00
– koszty ubezp. społecznych	72 099,00	11 891,00
– ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	7 497,00	0,00
– pozostałe	604,00	13 096,00
– poniesione koszty dot. przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	30 780,00	28 500,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	232 163,00	378 233,00
– strata podatkowa z roku	0,00	0,00
– strata podatkowa z roku	0,00	0,00
– strata podatkowa z roku	0,00	0,00
– strata podatkowa z roku 2009	232 163,00	378 233,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	688 591,00	462 103,00
a) odniesionych na wynik finansowy	688 591,00	462 103,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

Nota 17

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	39 494,00	83 187,00
a) odniesionej na wynik finansowy	39 494,00	83 187,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	1 962,00	39 494,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	1 962,00	39 494,00
– nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. kontraktu	0,00	38 000,00
– wart. netto leasingowanego środka trwałego	0,00	0,00

Nota 17

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ciąg dalszy z poprzedniej strony

– naliczone odsetki od pożyczki i kaucji (kwota 1.955,28zł.2010r, kwota 2.195,59zł. 2011r., kwota 3.712,42 2012r., kwota 2.464,02 2013r.)	1 962,00	1 494,00
– różnice kursowe dodatnie z wyceny bilansowej	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	39 494,00	83 187,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	39 494,00	83 187,00
– wartość netto lesingowanego środka trwałego	0,00	39 269,00
– naliczone odsetki od pożyczki i kaucji	1 494,00	789,00
– nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. kontraktu	38 000,00	34 561,00
– różnice kursowe dodatnie z wyceny bilansowej	0,00	8 568,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	1 962,00	39 494,00
a) odniesionej na wynik finansowy	1 962,00	39 494,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

Nota 18

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 01.01.13-31.12.13

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	405 854,86	0,00	405 854,86
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	3 719,00	0,00	3 719,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	3 719,00	0,00	3 719,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	409 573,86	0,00	409 573,86
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	323 035,58	0,00	323 035,58
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	59 943,80	0,00	59 943,80
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	382 979,38	0,00	382 979,38
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	26 594,48	0,00	26 594,48

Nota 19

Zmiany w środkach trwałych w 01.01.13-31.12.13

	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	123 059,81	817 191,53	361 296,92	156 910,47	1 458 458,73
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	5 650,00	0,00	0,00	5 650,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	5 650,00	0,00	0,00	5 650,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	86 183,88	0,00	0,00	86 183,88
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	75 723,88	0,00	0,00	75 723,88
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	10 460,00	0,00	0,00	10 460,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	123 059,81	736 657,65	361 296,92	156 910,47	1 377 924,85
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	105 626,62	763 667,30	331 189,08	152 642,76	1 353 125,76
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	12 306,02	35 537,21	30 107,84	1 024,20	78 975,27
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	86 183,88	0,00	0,00	86 183,88
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	75 723,88	0,00	0,00	75 723,88
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	10 460,00	0,00	0,00	10 460,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	117 932,64	713 020,63	361 296,92	153 666,96	1 345 917,15
Wartość księgowa netto	0,00	0,00	5 127,17	23 637,02	0,00	3 243,51	32 007,70
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	95,83	96,79	100,00	97,93	97,67

Nota 20

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	0,00

Nota 21

Zmiany w należnościach długoterminowych

	Należności brutto	Odpis aktualizujący	Należności netto
1. Od jednostek powiązanych			
Stan na początek roku obrotowego	172 360,73	172 360,73	0,00
Stan na koniec roku obrotowego, w tym:	172 360,73	172 360,73	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00
b) inne	172 360,73	172 360,73	0,00
2. Od jednostek pozostałych			
Stan na początek roku obrotowego	106 900,55	0,00	106 900,55
Stan na koniec roku obrotowego, w tym:	109 364,57	0,00	109 364,57
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00
c) kaucja zapłacona z tytułu najmu lokalu	109 364,57	0,00	109 364,57
Razem na koniec roku obrotowego	281 725,30	172 360,73	109 364,57

Nota 22
Zmiany w inwestycjach długoterminowych

Zmiany w inwestycjach długoterminowych															
	1.		2. Wartości niematerialne i prawne		3. Długoterminowe aktywa finansowe							4. Inne inwestycje długoterminowe		Inwestycje długoterminowe razem	
	Nieruchomości				a) w jednostkach powiązanych, w tym:			b) w pozostałych jednostkach, w tym:				Inne inwestycje długoterminowe			
					Ogółem	Razem	- udziały lub akcje	- inne papiery wartościowe	- udzielenie pożyczki	- inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem		- udziały lub akcje		- inne papiery wartościowe
Stan na początek okresu w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	3 111 359,34	2 607 280,94	0,00	504 078,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 111 359,34
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	7 303,59	7 303,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 303,59
- nabycie	0,00	0,00	7 303,59	7 303,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 303,59
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki naliczone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	1 017 400,00	961 400,00	0,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 017 400,00
- sprzedaż	0,00	0,00	961 400,00	961 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	961 400,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata pożyczki	0,00	0,00	56 000,00	0,00	0,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 000,00
Stan na koniec okresu w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	2 101 262,93	1 653 184,53	0,00	448 078,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 101 262,93
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 23
Inwestycje w nieruchomości amortyzowane przez Spółkę

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Wartość brutto na początek okresu	123 059,81	123 059,81
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	123 059,81	123 059,81
Umorzenia na początek okresu	105 626,62	93 320,60
Umorzenia - zwiększenia	12 306,02	12 306,02
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00
– przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00

Nota 23

Inwestycje w nieruchomości amortyzowane przez Spółkę - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Razem umorzenia na koniec okresu	117 932,64	105 626,62
Wartość księgowa netto na koniec okresu	5 127,17	17 433,19

Nota 24

Zapasy

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

Nota 25

Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna)

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	1 459 423,67	166 216,89	1 293 206,78
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	1 298 872,87	16 216,89	1 282 655,98
Stan na początek roku	2 022 493,47	0,00	2 022 493,47
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	572 240,08	0,00	572 240,08
– do 1 miesiąca	24 458,55	0,00	24 458,55
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	53 099,10	0,00	53 099,10
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	38 008,15	0,00	38 008,15
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	25 130,13	0,00	25 130,13
– powyżej 1 roku	585 936,86	16 216,89	569 719,97

Nota 25

Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna) - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
Razem	1 298 872,87	16 216,89	1 282 655,98
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
c) należności z tyt. podatków, dotacji i ubezp. społ.	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
d) inne należności	10 550,80	0,00	10 550,80
Stan na początek roku	10 751,80	0,00	10 751,80
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	10 550,80	0,00	10 550,80
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	10 550,80	0,00	10 550,80
e) należności dochodzone na drodze sądowej	150 000,00	150 000,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	150 000,00	150 000,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	150 000,00	150 000,00	0,00

Nota 25

Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna) - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
--	---	------------------------	--

Komentarz:

W 2013r. rozpoczęła się sprawa w Sądzie Okręgowym z powództwa p. Artura Tomaszewskiego o zapłatę kwoty w wysokości 558.403,-pln. W dniu 21.01.2013r. Sąd Okręgowy w Warszawie XXIV Wydział Cywilny wydał postanowienie o zabezpieczeniu powództwa poprzez zajęcie rachunków bankowych Suntech S.A. do kwoty 300.000,-pln. Komornik zabezpieczył kwotę 150.000,-pln, ponieważ tylko do tej kwoty uprawniony wniósł opłatę dotyczącą kosztów postępowania zabezpieczającego i w takiej też kwocie spółka utworzyła odpis na ewentualnie zasądzoną kwotę do zapłaty powodowi.

Komentarz:

Informacja Zarządu na temat należności od firmy Cybris sp. z o.o.

Należność dotyczy ostatniej płatności z tytułu umowy realizowanej dla klienta firmy G4S Security Systems sp. z o.o. Partnerem realizującym kontrakt jest Cybris sp. z o.o. Umowy wiążące Suntech S. A. i Cybris sp. z o.o. oraz Cybris sp. z o.o. i G4S Security Systems p. z o.o. zostały zrealizowane a usługi i licencje dostarczone zgodnie z zamówieniem.

Zarząd Suntech S.A. jest w stałym kontakcie z firmą Cybris Sp. z o.o., która potwierdza należność Suntech S.A. ale sama oczekuje na płatność od kontrahenta. W międzyczasie firma G4S Security Systems Sp. z o.o. została przejęta przez spółkę Konsalnet Alarm Sp. z o.o. (dawniej G4S Security Systems (Polska) Sp. z o.o.

Z uwagi na brak części płatności z tytułu realizacji umowy, Cybris Sp. z o.o. wystąpił z pozwem o zapłatę należnych kwot i prowadzi sprawę sądową. W świetle posiadanych dokumentów Cybris sp. z o.o. posiada niezbite dowody na wykonanie tej umowy zgodnie ze specyfikacją a Suntech S.A. potwierdza wykonanie tej umowy.

Tak więc należność 424 800 PLN, która figuruje w księgach jest dochodzona sądowo przez partnera i kontrahenta Cybris Sp. o.o. a pracownicy Suntech S.A. uczestniczą w procesie jako świadkowie.

Z uwagi na relacje z firmą Cybris Sp. z o.o. i jej dotychczasową historię regulowania należności, Zarząd Suntech S.A. nie widzi ryzyka, że firma ta po uzyskaniu korzystnego wyroku i windykacji należnej kwoty wraz z kosztami procesowymi i należnymi odsetkami nie zapłaci Suntech S.A.

Należy jednak zwrócić uwagę na fakt, że w Polsce sprawy sądowe toczą się długo.

Nota 26
Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych

Ogółem	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe										2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
	a) w jednostkach powiązanych, w tym:					b) w pozostałych jednostkach							
	Razem	- udziały lub akcje	- należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	- inne papiery wartościowe	- udzielenie pożyczki	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem	- udziały lub akcje	- należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	- inne papiery wartościowe	- udzielenie pożyczki	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki od pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przenieszenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przenieszenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 27

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	101 787,32	559 837,93
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
RAZEM	101 787,32	559 837,93

Nota 28

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	688 591,00	462 103,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
- przychód nie stanowiący należności	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Razem	688 591,00	462 103,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
- nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. ...	0,00	0,00
- ubezpieczenia	5 822,12	5 903,91
- wieloletni czynsz za wynajem	0,00	0,00
- wycena kontraktu	0,00	200 000,00
- pozostałe	1 156 420,11	1 004 916,27
Razem	1 162 242,23	1 210 820,18
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	53 506,57	10 507,77

Nota 28

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	53 506,57	10 507,77
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
– rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
– rezerwa na koszty usług obcych	53 506,57	10 507,77
– ...	0,00	0,00
– pozostałe	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	740 578,40	844 845,45
a) długoterminowe, w tym:	410 578,40	466 578,40
– środki z tytułu przyszłych świadczeń	0,00	0,00
– dotacja	0,00	0,00
– inne	410 578,40	466 578,40
b) krótkoterminowe, w tym:	330 000,00	378 267,05
– niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
– przedpłaty	0,00	0,00
– różnica wyceny aportów do spółek zależnych	0,00	0,00
– wycena kontraktów budowlanych	0,00	0,00
– dotacja	330 000,00	378 267,05
– inne	0,00	0,00
Razem	794 084,97	855 353,22

Nota 29

Stan rezerw

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	39 494,00	1 962,00	0,00	39 494,00	1 962,00
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	0,00	333 700,00	0,00	0,00	333 700,00
a) długoterminowe	0,00	28 400,00	0,00	0,00	28 400,00
b) krótkoterminowe w tym:	0,00	305 300,00	0,00	0,00	305 300,00
– na niewykorzystane urlopy	0,00	230 600,00	0,00	0,00	230 600,00
– na premie	0,00	74 700,00	0,00	0,00	74 700,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	13 300,00	18 500,00	13 300,00	0,00	18 500,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	13 300,00	18 500,00	13 300,00	0,00	18 500,00
– badanie sprawozdania	13 300,00	18 500,00	13 300,00	0,00	18 500,00
Razem	52 794,00	354 162,00	13 300,00	39 494,00	354 162,00

Nota 30

Odpisy aktualizujące wartość aktywów

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe - pożyczka dla Billnet-u	172 360,73	0,00	0,00	0,00	172 360,73
Inwestycje długoterminowe - akcje w Billnet	317 183,20	0,00	0,00	0,00	317 183,20
Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	0,00	166 216,89	0,00	0,00	166 216,89
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	489 543,93	166 216,89	0,00	0,00	655 760,82

Nota 31

Kapitał podstawowy

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
1. Wysokość kapitału podstawowego	1 594 000,00	1 594 000,00
2. Ilość udziałów/akcji tworzących kapitał, w tym:	15 940 000,00	15 940 000,00
– akcje/udziały zwykłe	10 940 000,00	10 940 000,00
– akcje/udziały uprzywilejowane	5 000 000,00	5 000 000,00
3. Struktura własności akcji imiennych uprzywilejowanych:	5 000 000,00	5 000 000,00
– Piotr Saczuk	1 250 000,00	1 250 000,00
– Wojciech Franczak	1 250 000,00	1 250 000,00
– Andrzej Saczuk	1 250 000,00	1 250 000,00
– Artur Tomaszewski	1 250 000,00	1 250 000,00
4. Wartość nominalna jednej akcji/jednego udziału	0,10	0,10

Nota 32

Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych

Kapitał zapasowy

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Stan na początek okresu	2 953 322,10	2 953 322,10
zwiększenia	0,00	0,00
– dopłaty wspólników	0,00	0,00
– z podziału zysku	0,00	0,00
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– z innych odpisów	0,00	0,00
– ze sprzedaży akcji/udziałów powyżej ich wartości nominalnej	0,00	0,00
zmniejszenia	0,00	0,00
– pokrycie straty	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	2 953 322,10	2 953 322,10

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Stan na początek okresu	0,00	0,00
+ z tytułu zmian przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– z tytułu zmian przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
+ z tytułu aktualizacji środków trwałych netto	0,00	0,00
– z tytułu sprzedaży bądź likwidacji środków	0,00	0,00
+ z tytułu aktualizacji inwestycji długoterminowych	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji inwestycji długoterminowych	0,00	0,00
+ z tytułu aktualizacji inwestycji krótkoterminowych	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji inwestycji krótkoterminowych	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Pozostałe kapitały rezerwowe

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Stan na początek okresu	1 728 659,90	1 728 659,90
+ zwiększenia	0,00	0,00
– nowa emisja akcji	0,00	0,00
	0,00	0,00
– zmniejszenia	0,00	0,00
– zarejestrowanie przez Sąd nowej emisji akcji	0,00	0,00

Nota 32

Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	1 728 659,90	1 728 659,90

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 470 081,89	-2 778 511,24
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	36 398,61	308 429,35
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	36 398,61	308 429,35
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycie straty z zysku	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	36 398,61	308 429,35
– podział zysku na pokrycie straty z lat ubiegłych	36 398,61	308 429,35
	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 470 081,89	2 778 511,24
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 470 081,89	2 778 511,24
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	36 398,61	308 429,35
– pokrycie zyskiem z lat ubiegłych	36 398,61	308 429,35
	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 433 683,28	2 470 081,89
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 433 683,28	-2 470 081,89

Nota 33

Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12'
ZYSK / STRATA NETTO	-1 446 064,03	36 398,61
Proponowany podział zysku (za rok poprzedni faktyczny podział zysku/pokrycie straty)	-1 446 064,03	0,00
Fundusz zapasowy (+/-)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Fundusz nagród	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Dopłaty wspólników	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Z zysków, które zostaną wypracowane w latach następnych	-1 446 064,03	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	36 398,61

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 34

Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w tym:					Razem
		Razem	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) inne	
Okres spłaty							
do roku							
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od 1 roku do 3 lat							

Nota 34

Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w tym:					Razem
		Razem	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) inne	
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat							
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ponad 5 lat							
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem							
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 35

Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)

	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego						Razem na koniec roku obrotowego
		nieprze-terminowane	do 1 miesiąca	powyżej 1 mies. do 3 mies.	powyżej 3 mies. do 6 mies.	powyżej 6 mies. do 1 roku	powyżej 1 roku	
1. Wobec jednostek powiązanych	622 330,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) pozostałe	622 330,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	2 158 986,87	624 777,75	409 182,21	369 111,94	361 803,61	25 520,40	8 199,30	1 798 595,21
a) kredyty i pożyczki	424,65	424,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	424,65
b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	178 000,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	258 460,90	159 629,70	207 772,94	122 979,14	53 833,97	25 520,40	8 199,30	577 935,45
– do 12 miesięcy	258 460,90	159 629,70	207 772,94	122 979,14	53 833,97	25 520,40	8 199,30	577 935,45
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	10 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 640,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezp. społ.	1 722 101,32	269 083,40	201 409,27	246 132,80	307 969,64	0,00	0,00	1 024 595,11
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	2 781 317,69	624 777,75	409 182,21	369 111,94	361 803,61	25 520,40	8 199,30	1 798 595,21

Nota 36

Fundusze specjalne

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Fundusze specjalne	171 980,14	140 654,89
RAZEM	171 980,14	140 654,89

Nota 37

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zabezpieczenia
– hipoteka	-----	0,00
– zastaw towarów	-----	0,00
– zastaw rzeczowych aktywów trwałych	-----	0,00
– z tytułu ustanowienia sekwestru (tj. oddania majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu rozstrzygnięcia sporu przez sąd)	-----	0,00
– inne	-----	0,00
Razem		0,00

Nota 38

Zobowiązania warunkowe

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
1. Gwarancje	0,00	0,00
2. Poręczenia (także wekslowe)	492 950,00	0,00
3. Kaucje i wadia	0,00	0,00

Nota 38

Zobowiązania warunkowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
4. Zobowiązania z tytułu ...	0,00	0,00
5. Nie uznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki	0,00	0,00
6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze nie wykonanych umów	0,00	0,00
7. Pozostałe zobowiązania warunkowe	0,00	0,00
Razem	492 950,00	0,00

Komentarz:

Udzielone zostało poręczenie do kwoty 192.950,-pln nieodwołalne za wszystkie zobowiązania pieniężne spółki Billnet S.A. mogące powstać w przyszłości z Kontraktu zawartego między NextiraOne Sp. z o.o. i Billnet S.A. Poręczenie niniejsze ważne jest do 30 września 2014r.

Komentarz:

W celu zagwarantowania dobrego wykonania przedmiotu Umowy podpisanej z firmą Niezależny Operator Międzystrefowy Sp. z o.o., Suntech S.A. dostarczył akt notarialny zawierający oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 par.1 punkt 5 Kodeksu postępowania cywilnego co do obowiązku zapłaty maksymalnej kwoty 300.000,-pln.w przypadku stwierdzenia po podpisaniu końcowego Protokołu odbioru modułu B Produktu, po upływie 7 dni roboczych od bezkuteznego pismnego wezwania do usunięcia nieprawidłowości, przy czym wierzyciel może wystąpić o nadanie temu aktowi klauzuli wykonalności w okresie 12 miesięcy od momentu odbioru końcowego modułu B Produktu, czyli do 11 grudnia 2014r.

Nota 39

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Wyszczególnienie	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00

Nota 40

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od pożyczki	0,00	0,00
Odsetki od kredytów	414,00	311,71
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	28 907,86	52 246,24
Razem odsetki	29 321,86	52 557,95

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 962,00	39 494,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	333 700,00	0,00
Pozostałe rezerwy	18 500,00	13 300,00
Razem	354 162,00	52 794,00
Zmiana stanu	301 368,00	-47 893,00

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Ogółem zapasy	0,00	0,00
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
Zmiana stanu	0,00	34 243,80

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Należności długoterminowe	281 725,30	279 261,28
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	1 459 423,67	2 033 245,27

Nota 40

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Razem należności brutto	1 741 148,97	2 312 506,55
Odpisy aktualizujące wartość należności	338 577,62	172 360,73
Razem należności netto	1 402 571,35	2 140 145,82
Zmiana stanu należności	737 574,47	728 989,23

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	622 330,82
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	1 798 595,21	2 158 986,87
Fundusze specjalne	171 980,14	140 654,89
Razem zobowiązania, w tym:	1 970 575,35	2 921 972,58
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	185 000,00	178 000,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	424,65	622 755,47
Razem zobowiązania z działalności finansowej	185 424,65	800 755,47
Zobowiązania z działalności operacyjnej	1 785 150,70	2 121 217,11
Zmiana stanu zobowiązań	- 336 066,41	200 124,88

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	688 591,00	462 103,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 162 242,23	1 210 820,18
Razem	1 850 833,23	1 672 923,18
1. Zmiana stanu	- 177 910,05	- 850 514,83
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	53 506,57	10 507,77
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	410 578,40	466 578,40
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	330 000,00	378 267,05
Razem	794 084,97	855 353,22
2. Zmiana stanu	-61 268,25	118 588,27
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	- 239 178,30	- 731 926,56

Pozycja A. II. 10. Inne korekty	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	0,00	0,00
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Kompensata wzajemnych zobowiązań (dot. sprzedaży udziałów w spółce 5 M Square)	53 733,48	0,00
Razem	53 733,48	0,00
Zmiana stanu	53 733,48	0,00

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Środki pieniężne w kasie	31 359,37	26 346,08
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	70 427,95	533 491,85
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
– czeki,	0,00	0,00
– weksle,	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	101 787,32	559 837,93

Nota 40

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	- 458 050,61	529 007,23
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	27 526,17	25 958,47

Nota 41

Transakcje ze spółkami powiązanymi kapitałowo

Opis	Nazwa spółki	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Za najem lokalu spółce Billnet - kwota brutto	Billnet S.A.	14 288,50	14 275,09
Za towary handlowe sprzedane spółce Billnet - kwota brutto	Billnet S.A.	247 230,00	0,00
Splata pożyczki przez spółkę Billnet	Billnet S.A.	56 000,00	0,00

Nota 42

Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów

Nazwa i siedziba Spółki	Procent posiadanych udziałów lub głosów	Stopień udziału w zarządzaniu	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy
Billnet S.A.	57,04	57,04	0,00
Suntech Technologies Inc.	100,00	100,00	0,00

Nota 43

Spółki nieobjęte konsolidacją i przyczyny odstąpienia od konsolidacji

Wyszczególnienie	Invendo Sp. z o.o.
1. Procent i wartość nominalna udziałów w Spółce	X
2. Mała grupa kapitałowa	
3. Konsolidacji dokonuje jednostka dominująca wyższego szczebla (nazwa i siedziba)	
4. Udziały jednostki zostały nabyte, zakupione lub pozyskane w innej formie z wyłączeniem ich przeznaczeniem do późniejszej odsprzedaży w ciągu roku	
5. Występują ograniczenia w sprawowaniu kontroli lub współkontroli nad jednostką	
6. Dane finansowe są nieistotne	

Nota 44

Informacje o spółkach nieobjętych konsolidacją

Wyszczególnienie	Invendo Sp. z o.o.		Razem	
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
1. Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wynik finansowy netto	-3 429,45	0,00	-3 429,45	0,00
3. Kapitał własny, w tym:	84,05	84,05	84,05	84,05
a) kapitał podstawowy	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
b) kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00
c) kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
d) zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 486,50	-4 915,95	-1 486,50	-4 915,95
4. Wartość aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Przeciętne roczne zatrudnienie	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Inne (podać jakie)	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 45

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	38,42	37,25
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	37,42	36,25
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	1,00	1,00
– uczniowie	0,00	0,00
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

Nota 46**Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych**

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Wynagrodzenie Zarządu	176 000,00	892 145,00
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	9 300,00	19 100,00

Komentarz:

Wypłata w 2013r. z tytułu umów cywilno prawnych dla Zarządu - 532.203,25PLN

Nota 47**Pożyczki i świadczenia udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych**

Pożyczki i zaliczki	Organy nadzorcze	Zarząd
Stan na początek roku	0,00	0,00
– udzielone	0,00	0,00
– spłacone	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00

Warunki oprocentowania i terminy spłaty pożyczek i innych świadczeń o podobnym charakterze udzielonych członkom Zarządu

nie dotyczy

Warunki oprocentowania i terminy spłaty pożyczek i innych świadczeń o podobnym charakterze udzielonych członkom organów nadzorujących

nie dotyczy

Nota 48**Kursy przyjęte do wyceny poszczególnych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych**

Waluta (kurs średni)	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
DOLAR	3,0120	3,0996
EURO	4,1472	4,0882

Nota 49**Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy**

Wyszczególnienie	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	18 500,00	13 300,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00
Razem	18 500,00	13 300,00

Nota 50**Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki**

Opis	Kwota
	0,00
	0,00
	0,00

Nota 51**Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązanymi oraz innymi wymienionymi w ust. 4 pkt 2) załącznika nr 1 do Ustawy o Rachunkowości w części "Dodatkowe informacje i objaśnienia"**

Opis	Charakter transakcji	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
1. Transakcje z jednostkami powiązanymi			
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
2. Transakcje z członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej			

Nota 51

Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązanymi oraz innymi wymienionymi w ust. 4 pkt 2) załącznika nr 1 do Ustawy o Rachunkowości w części "Dodatkowe informacje i objaśnienia" - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Opis	Charakter transakcji	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
3. Transakcje z małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej			
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
4. Transakcje z jednostką kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostką, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w pkt 1 i 2			
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
5. Transakcje z jednostką realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki			
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00

Nota 52

Dodatkowe informacje co do możliwości kontynuowania działalności

Nota 53

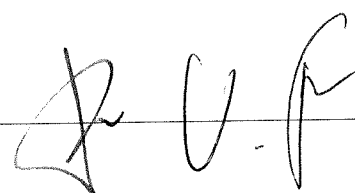
Zdarzenia po dniu bilansowym

Nota 54

Działalność zaniechana

Nota 55

Zmiany w zasadach rachunkowości w okresie sprawozdawczym



Nota 56

Zdarzenia z lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Sporządzono Warszawa dnia 16.05.2014

(miejscowość)

(data)

..... Ewa Mioduchowska

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Piotr Sączuk

Wojciech Franczak

(podpis członków Zarządu)

**Raport z badania
sprawozdania finansowego**

SUNTECH S.A.

**ul. Puławska 107
02-595 Warszawa**

**za rok obrotowy
od 1 stycznia 2013 roku
do 31 grudnia 2013 roku**

WARSZAWA, maj 2014 r.

SPIS TREŚCI

I. CZĘŚĆ OGÓLNA RAPORTU.....	2
1. Dane identyfikujące badaną jednostkę.....	2
2. Informacje o sprawozdaniu finansowym za rok poprzedni	5
3. Dane identyfikujące podmiot uprawniony i biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego	5
4. Dane identyfikujące zbadane sprawozdanie finansowe.....	6
5. Inne istotne zdarzenia zaistniałe w okresie sprawozdawczym.....	6
II. ANALIZA FINANSOWA SPÓŁKI.....	7
1. Bilans.....	7
2. Rachunek zysków i strat (porównawczy).....	8
3. Podstawowe wskaźniki finansowe	9
4. Interpretacja wskaźników i ogólna sytuacja ekonomiczna	10
III. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA RAPORTU.....	13
1. Ocena prawidłowości stosowanego systemu księgowości.....	13
2. Inwentaryzacja składników majątku	13
3. Informacje o wybranych pozycjach sprawozdania finansowego	14
3.1 Inwestycje długoterminowe	14
3.2 Należności krótkoterminowe.....	14
3.3 Zobowiązania krótkoterminowe.....	15
3.4 Rozliczenia międzyokresowe	15
4. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, dodatkowe informacje i objaśnienia	16
5. Zestawienie zmian w kapitale własnym.....	16
6. Rachunek przepływów pieniężnych.....	16
7. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki.....	16
IV. INFORMACJE I USTALENIA KOŃCOWE	17

I. CZĘŚĆ OGÓLNA RAPORTU

1. Dane identyfikujące badaną jednostkę

Nazwa jednostki:
SUNTECH S.A.

Forma prawna jednostki:
Spółka Akcyjna.

Adres siedziby jednostki:
ul. Puławska 107, 02-595 Warszawa.

Zarejestrowanym przedmiotem działalności Jednostki jest:

Zgodnie z wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego przedmiotem działalności Spółki jest m.in.:

- Działalność związana z oprogramowaniem (PKD 62.01.Z);
- Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki (PKD 62.02.Z);
- Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi (PKD 62.03.Z);
- Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych (PKD 62.09.Z);
- Przetwarzanie danych, zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność (PKD 63.11. Z);
- Działalność portali internetowych (PKD 63.12.Z);
- Działalność agencji informacyjnych (PKD 63.91.Z);
- Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 63.99.Z);
- Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii (PKD 72.11.Z).

Prowadzona w badanym okresie działalność nie wykraczała poza zakres określony w Krajowym Rejestrze Sądowym i akcie założycielskim Jednostki i ograniczyła się w głównej mierze do działalności usługowej w zakresie technologii informatycznych i komputerowych.

Podstawa prawna działalności jednostki:

Spółka SUNTECH S.A. z siedzibą w Warszawie powstała z przekształcenia Spółki SUNTECH Sp. z o.o. zgodnie z uchwałą Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 28 marca 2008 roku (akt notarialny Rep. A nr 1719/2008).

Spółka została utworzona na czas nieokreślony.

Organ rejestrowy i data wpisu do rejestru:

Spółka została wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 14 kwietnia 2008 roku pod numerem KRS: 0000303450.

Rejestracja podatkowa i statystyczna:

Spółka posiada numery identyfikacyjne nadane przez:

- | | |
|------------------------------------|--------------------|
| 1. Wojewódzki Urząd Statystyczny | REGON: 011325771 |
| 2. Urząd Skarbowy Warszawa Mokotów | NIP: 113-01-16-894 |

Kapitał podstawowy (własny) jednostki:

Kapitał akcyjny Spółki na dzień bilansowy wynosi 1 594 000 PLN (słownie: jeden milion pięćset dziewięćdziesiąt cztery tysiące złotych) i dzieli się na 15 940 000 szt. akcji o wartości nominalnej 0,10 PLN każda.

Serie akcji	Ilość akcji (szt.)	Kwota (w PLN)	Uwagi
Seria A	5 000 000	500 000,00	akcje imienne uprzywilejowane co do głosu
Seria B	5 000 000	500 000,00	akcje zwykłe na okaziciela
Seria C	333 000	33 300,00	akcje zwykłe na okaziciela
Seria D	578 220	57 822,00	akcje zwykłe na okaziciela
Seria E	4 000 000	400 000,00	akcje zwykłe na okaziciela
Seria F	288 780	28 878,00	akcje zwykłe na okaziciela
Seria G	740 000	74 000,00	akcje zwykłe na okaziciela
RAZEM	15 940 000	1 594 000,00	-

Akcje serii A i B o wartości ogółem 1 000 000 PLN zostały opłacone majątkiem Spółki SUNTECH Sp. z o.o.

Akcje serii B, C, D, E, F i G zostały wprowadzone do obrotu zorganizowanego w Alternatywnym Systemie Obrotu „New Connect” prowadzonego w oparciu o przepisy Ustawy o z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (Dz.U. 183 poz. 1538 z późn. zm.) przez Giełdę Papierów Wartościowych S.A. z siedzibą w Warszawie.

W badanym okresie wysokość kapitału akcyjnego Spółki nie uległa zmianie.

Kapitał własny Spółki SUNTECH S.A. na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosi:

Wyszczególnienie	Kwota w PLN
Kapitał podstawowy	1 594 000,00
Kapitał zapasowy	2 953 322,10
Pozostałe kapitały rezerwowe	1 728 659,90
Strata z lat ubiegłych	- 2 433 683,28
Strata netto	- 1 446 064,03
Razem	2 396 234,69

Kapitał akcyjny wykazany w sprawozdaniu finansowym jest zgodny z aktualnym wyciągiem z KRS i Statutem Spółki.

Informacja o jednostkach powiązanych:

Nazwa	Siedziba	Rodzaj powiązania	Udział w kapitale
SUNTECH Technologies Inc.	Atlanta (USA)	jednostka zależna	100,00%
BillNet S.A.	Warszawa	jednostka zależna	57,04%
INVENDO Sp. z o.o.	Warszawa	jednostka zależna	10,00%

W badanym okresie Spółka SUNTECH S.A. dokonała sprzedaży udziałów w jednostce zależnej 5M Square Sp. z o.o. w wysokości 89,80% udziałów o wartości nominalnej 961 400,00 PLN, na podstawie umowy zawartej w dniu 4 stycznia 2013 r. z 5M Square Sp. z o.o. W efekcie tej transakcji Spółka poniosła stratę w wysokości 162 758,22 PLN.

Zarząd Spółki:

W trakcie badanego okresu skład Zarządu kształtował się następująco:

- Pan Piotr Saczuk – Prezes Zarządu
- Pan Wojciech Franczak – Wiceprezes Zarządu

Zgodnie z wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego Pani Ewa Mioduchowska pełniła funkcję Prokurenta (prokura samodzielna).

Do dnia zakończenia badania nie nastąpiły zmiany w tym zakresie.

Rada Nadzorcza Spółki:

W skład Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2013 r. wchodził:

- Pan Zbigniew Karpiński – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Pan Waldemar Sielski - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Pan Juliusz Madej
- Pan Piotr Janaszka-Seydlitz
- Pan Tomasz Widomski
- Pan Dariusz Adamiuk
- Pan Mariusz Kubaczyński

Zatrudnienie:

Przeciętne zatrudnienie w badanym roku obrotowym wynosiło 38 osób.

2. Informacje o sprawozdaniu finansowym za rok poprzedni

Podstawą otwarcia ksiąg rachunkowych było sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 stycznia 2012 roku, które zostało zbadane przez Ecovis System Rewident Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ul. Rakowieckiej 30A, wpisaną jako podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych pod pozycją 1253. Biegły rewident wydał o tym sprawozdaniu opinię bez zastrzeżeń.

Sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 stycznia 2012 roku zostało zatwierdzone przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki pod firmą SUNTECH S.A. uchwałą nr 5 z dnia 25 czerwca 2013 roku.

Uchwałą nr 6 z dnia 25 czerwca 2013 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanowiło, że osiągnięty w 2012 roku zysk w kwocie 36 398,61 PLN zostanie przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych.

Sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2012 przekazano do Urzędu Skarbowego Warszawa Mokotów w dniu 3 lipca 2013 roku oraz do Sądu Rejonowego w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 2 lipca 2013 roku.

3. Dane identyfikujące podmiot uprawniony i biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego

Ecovis System Rewident Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Rakowiecka 30 A jest podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych, wpisanym na listę pod nr 1253.

Badanie zostało przeprowadzone na podstawie umowy zawartej w dniu 7 stycznia 2014 roku pomiędzy SUNTECH SA jako zleceniodawcą a Ecovis System Rewident Sp. z o.o. jako zleceniobiorcą oraz na podstawie Aneksu do powyższej umowy. W imieniu podmiotu uprawnionego badanie przeprowadził Kluczowy Biegły Rewident Artur Rymarczyk wpisany do rejestru biegłych rewidentów pod numerem 11210.

Ecovis System Rewident Sp. z o.o. jako podmiot uprawniony, został wybrany do badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku przez Radę Nadzorczą SUNTECH S.A. uchwałą nr 1 z dnia 28 listopada 2013 roku.

Oświadczamy, że Ecovis System Rewident Sp. z o. o. jako podmiot uprawniony oraz biegły rewident przeprowadzający badanie w jego imieniu spełniają warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu finansowym - zgodnie z art. 56 ust. 2, 3 i 4 ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. z 22.05.2009 rok nr 77 poz.649).

Badanie zostało przeprowadzone w siedzibie Spółki w dniach od 6 maja 2014 roku do 16 maja 2014 roku.

Za sporządzenie sprawozdania finansowego odpowiada Zarząd Spółki SUNTECH S.A. Spółka w czasie badania udostępniła biegłemu rewidentowi żądane dane i udzieliła informacji oraz wyjaśnień niezbędnych do przeprowadzenia badania. Zarząd Spółki złożył w dniu 16 maja 2014 roku pisemne oświadczenie o kompletności, rzetelności i prawidłowości sprawozdania finansowego i stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych oraz poinformował o nie zaistnieniu do dnia zakończenia badania zdarzeń wpływających w sposób znaczący na wielkość danych wykazanych w sprawozdaniu finansowym za rok badany.

Nie nastąpiły ograniczenia zakresu badania, kierownik jednostki złożył wszystkie żądane przez biegłego rewidenta oświadczenia, wyjaśnienia i informacje.

4. Dane identyfikujące zbadane sprawozdanie finansowe

Przedmiotem badania było sprawozdanie finansowe Spółki SUNTECH S.A. sporządzone za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku obejmujące:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **5 515 057,01 PLN**
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazujący stratę netto w wysokości **1 446 064,03 PLN**
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę **1 446 064,03 PLN**
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **458 050,61 PLN**
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Ponadto przedstawiono biegłemu rewidentowi sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku 2013.

5. Inne istotne zdarzenia zaistniałe w okresie sprawozdawczym

Kontrole zewnętrzne i wewnętrzne:

W badanym okresie oraz do dnia zakończenia badania nie wystąpiły kontrole zewnętrzne.

Istotne zmiany organizacyjne

W badanym okresie nie wystąpiły istotne zmiany organizacyjne.

II. ANALIZA FINANSOWA SPÓŁKI

1. Bilans

(w PLN)

	2013-12-31	% sumy bilansowej	2012-12-31	% sumy bilansowej	2011-12-31	% sumy bilansowej
AKTYWA						
Aktywa trwałe	2 957 820,68	53,63%	3 868 515,14	50,42%	4 145 264,74	57,26%
Wartości niematerialne i prawne	26 594,48	0,48%	82 819,28	1,08%	40 885,76	0,56%
Rzeczowe aktywa trwałe	32 007,70	0,58%	105 332,97	1,37%	337 587,75	4,66%
Należności długoterminowe	109 364,57	1,98%	106 900,55	1,39%	103 188,13	1,43%
Inwestycje długoterminowe	2 101 262,93	38,10%	3 111 359,34	40,55%	3 104 142,10	42,88%
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	688 591,00	12,49%	462 103,00	6,02%	559 461,00	7,73%
Aktywa obrotowe	2 557 236,33	46,37%	3 803 903,38	49,58%	3 093 968,77	42,74%
Zapasy	-	0,00%	-	0,00%	34 243,80	0,47%
Należności krótkoterminowe, w tym:	1 293 206,78	23,45%	2 033 245,27	26,50%	2 765 946,92	38,21%
- o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Inwestycje krótkoterminowe	101 787,32	1,85%	559 837,93	7,30%	30 830,70	0,43%
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 162 242,23	21,07%	1 210 820,18	15,78%	262 947,35	3,63%
SUMA AKTYWÓW	5 515 057,01	100,00%	7 672 418,52	100,00%	7 239 233,51	100,00%

PASYWA						
Kapitał własny	2 396 234,69	43,45%	3 842 298,72	50,08%	3 805 900,11	52,57%
Kapitał zakładowy	1 594 000,00	28,90%	1 594 000,00	20,78%	1 594 000,00	22,02%
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
udziały (akcje) własne	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Kapitał zapasowy	2 953 322,10	53,55%	2 953 322,10	38,49%	2 953 322,10	40,80%
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Pozostałe kapitały rezerwowe	1 728 659,90	31,34%	1 728 659,90	22,53%	1 728 659,90	23,88%
Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 2 433 683,28	-44,13%	- 2 470 081,89	-32,19%	- 2 778 511,24	-38,38%
Zysk (strata) netto	- 1 446 064,03	-26,22%	36 398,61	0,47%	308 429,35	4,26%
Odpisy z zysku netto w ciągu roku	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 118 822,32	56,55%	3 830 119,80	49,92%	3 433 333,40	47,43%
Rezerwy na zobowiązania	354 162,00	6,42%	52 794,00	0,69%	100 687,00	1,39%
Zobowiązania długoterminowe	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 970 575,35	35,73%	2 921 972,58	38,08%	2 595 881,45	35,86%
- o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Rozliczenia międzyokresowe	794 084,97	14,40%	855 353,22	11,15%	736 764,95	10,18%
SUMA PASYWÓW	5 515 057,01	100,00%	7 672 418,52	100,00%	7 239 233,51	100,00%

Ecovis System Rewident Sp. z o.o. ul. Rakowiecka 30a, 02-528 Warszawa, tel.: +48 (22) 380 03 80, fax: +48 (22) 380 03 81, e-mail: warsaw-sr@ecovis.com http://www.ecovis.com Nr 1253 w Krajowej Izbie Biegłych Rewidentów, KRS: 0000054522, NIP: PL 526-10-36-755, Regon: 011256722; Kapitał zakładowy: 250000 zł; Biuro w Poznaniu ul. Taczaka 24 lokal 401, 61-819 Poznań tel./fax +48 (61) 853 23 05; Ecovis System Rewident Sp. z o.o. posiada certyfikat nr PL 11000287/P potwierdzający spełnienie warunków normy ISO 9001:2008 w zakresie badania sprawozdań finansowych.



A member of ECOVIS International tax advisors accountants auditors lawyers in Argentina, Austria, Belarus, Belgium, Bulgaria, China, Croatia, Cyprus, Czech Republic, Denmark, Estonia, Finland, France, Germany, Great Britain, Greece, Hong Kong, Hungary, India, Indonesia, Ireland, Italy, Japan, Republic of Korea, Latvia, Lithuania, Luxembourg, Republic of Macedonia, Malaysia, Malta, Mexico, Netherlands, Norway, Poland, Portugal, Qatar, Romania, Russia, Serbia, Singapore, Slovak Republic, Slovenia, Spain, Sweden, Switzerland, Tunisia, Turkey, Ukraine, USA (associated partners) and Vietnam.

ECOVIS International is a Swiss association. Each ECOVIS Member Firm is an independent legal entity in its own country and is only liable for its own acts or omissions, not those of any other entity. Ecovis System Rewident Sp. z o.o. is the Polish Member Firm of Ecovis International.

2. Rachunek zysków i strat (porównawczy)

(w PLN)

	01.01.2013 - 31.12.2013	Dynamika 2013/2012	01.01.2012 - 31.12.2012	Dynamika 2012/2011	01.01.2011 - 31.12.2011
Przychody ze sprzedaży	6 223 461,74	-23,9%	8 182 445,87	-31,8%	12 004 614,69
Przychody ze sprzedaży produktów	6 110 885,10	-18,7%	7 518 620,87	-9,2%	8 284 274,39
Zmiana stanu produktów	-	-	-	-	-
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	-	-	-	-	-
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	112 576,64	-83,0%	663 825,00	-82,2%	3 720 340,30
Koszty działalności operacyjnej	8 255 733,04	3,9%	7 945 179,81	-34,0%	12 030 003,23
Amortyzacja	195 610,61	4,0%	188 051,91	-22,1%	241 556,22
Zużycie materiałów i energii	119 016,01	9,4%	108 837,11	-23,6%	142 549,68
Usługi obce	2 277 115,49	30,2%	1 748 409,07	-17,5%	2 119 171,29
Podatki i opłaty	84 008,52	-14,8%	98 552,66	63,3%	60 349,42
Wynagrodzenia	4 587 165,34	0,9%	4 547 589,56	-10,5%	5 082 505,72
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	779 192,84	19,7%	651 208,44	-13,5%	753 209,48
Pozostałe koszty rodzajowe	109 219,88	-3,8%	113 520,11	-10,4%	126 755,59
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	104 404,35	-78,6%	489 010,95	-86,0%	3 503 905,83
Zysk / strata ze sprzedaży	- 2 032 271,30	-956,5%	237 266,06	1034,5%	- 25 388,54
Pozostałe przychody operacyjne	779 305,04	505,2%	128 777,24	-77,1%	562 910,63
Zysk ze zbycia aktywów trwałych	98,92	-99,8%	47 602,24	3576,1%	1 294,91
Dotacje	779 206,12	859,9%	81 175,00	-85,5%	561 615,72
Inne przychody operacyjne	-	-	-	-	-
Pozostałe koszty operacyjne	169 662,89	11210,9%	1 500,00	-	-
Strata ze zbycia aktywów trwałych	-	-	-	-	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	166 216,89	-	-	-	-
Inne koszty operacyjne	3 446,00	129,7%	1 500,00	-	-
Zysk / strata z działalności operacyjnej	- 1 422 629,15	-490,2%	364 543,30	-32,2%	537 522,09
Przychody finansowe	58 474,54	922,8%	5 717,14	-53,1%	12 195,65
Dywidendy	-	-	-	-	-
Odsetki	2 464,02	483041,2%	0,51	-100,0%	2 195,59
Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-	-
Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-	-
Inne	56 010,52	879,8%	5 716,63	-42,8%	10 000,06
Koszty finansowe	345 929,42	23,5%	280 196,83	106,6%	135 624,39
Odsetki	141 411,58	-30,0%	201 993,06	48,9%	135 619,31
Strata ze zbycia inwestycji	162 758,22	-	-	-	-
Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-	-
Inne	41 759,62	-46,6%	78 203,77	1539344,3%	5,08
Zysk/strata z działalności gospodarczej	- 1 710 084,03	-1998,8%	90 063,61	-78,3%	414 093,35
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-	-	-	-
Zysk / strata brutto	- 1 710 084,03	-1998,8%	90 063,61	-78,3%	414 093,35
Podatek dochodowy od osób prawnych	- 264 020,00	-592,0%	53 665,00	-49,2%	105 664,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-	-
Zysk / strata netto	- 1 446 064,03	-4072,9%	36 398,61	-88,2%	308 429,35

3. Podstawowe wskaźniki finansowe

	2013	2012	2011
Rentowność majątku			
$\frac{\text{zysk netto}}{\text{średnioroczny stan aktywów}}$	-21,93%	0,49%	4,60%
Rentowność kapitału własnego			
$\frac{\text{zysk netto}}{\text{Średnioroczny stan kapitału własnego}}$	-46,36%	0,95%	8,45%
Rentowność netto sprzedaży			
$\frac{\text{zysk netto}}{\text{przychody ze sprzedaży produktów i towarów}}$	-23,24%	0,44%	2,57%
Rentowność brutto sprzedaży			
$\frac{\text{wynik ze sprzedaży produktów i towarów}}{\text{przychody ze sprzedaży produktów i towarów}}$	-32,65%	2,90%	-0,21%
Wskaźnik płynności I			
$\frac{\text{aktywa obrotowe ogółem*}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe*}}$	1,30	1,30	1,19
Wskaźnik płynności II			
$\frac{\text{aktywa obrotowe ogółem*} - \text{zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe*}}$	1,30	1,30	1,18
Wskaźnik płynności III			
$\frac{\text{inwestycje krótkoterminowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe*}}$	0,05	0,19	0,01
Szybkość obrotu należnościami w dniach**			
$\frac{\text{średnioroczny stan ogółu należności z tytułu dostaw i usług} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów}}$	97	107	75
Szybkość spłaty zobowiązań w dniach**			
$\frac{\text{średnioroczny stan ogółu zobowiązań z tytułu dostaw i usług} \times 365 \text{ dni}}{\text{koszty działalności operacyjnej}}$	19	29	28
Wskaźnik ogólnego zadłużenia			
$\frac{\text{zobowiązania ogółem}}{\text{suma pasywów}}$	0,57	0,50	0,47
Pokrycie zadłużenia kapitałami własnymi			
$\frac{\text{kapitał własne}}{\text{kapitał obcy}}$	0,77	1,00	1,11
Pokrycie aktywów trwałych kapitałami stałymi			
$\frac{\text{kapitał własny} + \text{zobowiązania długoterminowe***}}{\text{aktywa trwałe}}$	0,81	0,99	0,92
Pokrycie aktywów trwałych kapitałem własnym i rezerwami długoterminowymi			
$\frac{\text{kapitał własny} + \text{rezerwy długoterminowe}}{\text{aktywa trwałe}}$	0,82	0,99	0,92
Trwałość struktury finansowania			
$\frac{\text{kapitał własny} + \text{rezerwy długoterminowe} + \text{zobowiązania długoterminowe***}}{\text{suma aktywów}}$	0,50	0,51	0,54

* bez z tytułu dostaw i usług powyżej 12 m-cy,

** wielkości wykazywane w liczniku obejmują VAT, natomiast w mianowniku nie,

*** łącznie z zobowiązaniami z tytułu dostaw i usług o okresie powyżej 12 m-cy

4. Interpretacja wskaźników i ogólna sytuacja ekonomiczna

Rentowność majątku

Wskaźnik rentowności majątku wyniósł w roku badanym minus 21,93% i obniżył się o 22,42 punktów procentowych w porównaniu z rokiem poprzednim. Wpływ na spadek i ujemną wartość wskaźników rentowności miała poniesiona przez Spółkę strata netto w wysokości 1 446 064,03 PLN, co oznacza zmniejszenie się wyniku finansowego netto o kwotę 1 482 462,64 PLN w badanym okresie w stosunku do zysku osiągniętego w 2012 roku.

Rentowność kapitału własnego

Wskaźnik rentowności kapitału własnego wyniósł w badanym okresie minus 46,36%, i jest niższy o 47,31 punktów procentowych w stosunku do roku ubiegłego, z powodu pogorszenia się wyniku finansowego Spółki o czym mowa przy wskaźniku rentowności majątku. Wskaźnik za rok poprzedni kształtował się na poziomie 0,95%.

Rentowność Sprzedaży

Rentowność sprzedaży netto wyniosła w roku badanym minus 23,24% i spadła o 23,68 punktów procentowych w stosunku do roku ubiegłego.

Wskaźniki płynności

Wartości wskaźników płynności I i II stopnia wyniosły w roku bieżącym 1,3 i utrzymują się na niezmiennym poziomie w porównaniu z rokiem poprzednim.

Wskaźnik płynności finansowej III stopnia obniżył się blisko czterokrotnie w porównaniu do 2012 roku i wskazuje, że Spółka na dzień bilansowy dysponowała niższym stanem środków pieniężnych.

Wskaźniki szybkości obrotu należnościami i zobowiązaniami

W badanym roku zmianom uległy również wskaźniki obrotowości w porównaniu z latami ubiegłymi. Wartość wskaźnika obrotu należnościami zmniejszyła się ze 107 dni w roku obrotowym od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku do 97 dni w badanym okresie. Cykl spłaty zobowiązań bieżących z tytułu dostaw i usług uległ skróceniu z 29 dni w roku poprzednim do 19 dni w roku bieżącym.

Wskaźniki zadłużenia

Wskaźnik ogólnego zadłużenia w wysokości 0,57 pozostaje na zbliżonym poziomie do roku ubiegłego, natomiast relacja kapitału własnego do kapitału obcego wynosi 0,77, poprawiła się

w stosunku do roku ubiegłego, ale nadal wskazuje na duży udział kapitału obcego w strukturze majątku Spółki, co jest istotne dla potencjalnych inwestorów.

Wskaźniki giełdowe

Wskaźnik zysku (straty) netto w przeliczeniu na 1 akcję w roku bieżącym wynosi minus 0,09 i jest niższy w porównaniu do wskaźników z lat ubiegłych, które wynosiły odpowiednio 0,00 za 2012 rok i 0,02 za 2011 rok. Natomiast wartość księgowa jednej akcji mierzona relacją kapitału własnego do ilości akcji (15 940 000 sztuk) wynosi 0,15 PLN i jest o 0,09 PLN niższa w porównaniu do wartości wskaźnika z lat ubiegłych.

Ogólna sytuacja ekonomiczna

W badanym okresie suma bilansowa zmniejszyła się w stosunku do roku poprzedniego o 2 157 361,51 PLN. Najistotniejsze zmiany to:

Aktywa

- spadek wartości inwestycji długoterminowych o 1 010 096,41 PLN
- spadek wartości należności o 740 038,49 PLN
- spadek wartości inwestycji krótkoterminowych o 458 050,61 PLN

Pasywa

- spadek wyniku netto o 1 482 462,64 PLN
- wzrost rezerw na zobowiązania o 301 368,00 PLN
- spadek zobowiązań krótkoterminowych o 951 397,23 PLN

W 2013 roku Spółka osiągnęła najniższy poziom przychodów ze sprzedaży w okresie ostatnich trzech lat. W roku badanym przychody ze sprzedaży wyniosły 6 223 461,74 PLN, co stanowi 24% spadek w stosunku do wartości przychodów ze sprzedaży w 2012 roku oraz 48% spadek w porównaniu z rokiem 2011. Koszty operacyjne w badanym okresie wzrosły do poziomu 8 255 733,04 PLN i były o 4% wyższe niż w roku ubiegłym. Niewspółmierny spadek przychodów w relacji ze wzrostem kosztów w roku badanym wynika z przeważającego udziału w Spółce kosztów stałych oraz związany jest z rozliczeniem w 2013 r. kosztów pokrytych dotacją, w części zawieszonych w 2012 roku na krótkoterminowych rozliczeniach międzyokresowych, poniesionych w związku z realizacją projektu współfinansowanego z funduszy unijnych „Opentory: inwentaryzacja współdzielonej infrastruktury teleinformatycznej wspierająca nowe modele

eksploatacji zasobów”. Taka relacja wpłynęła na wygenerowanie na podstawowej działalności operacyjnej straty brutto w 2013 roku w wysokości 2 032 271,30 PLN, tj. wyniku niższego w porównaniu do 2012 roku o kwotę 2,2 mln PLN.

Po uwzględnieniu dotacji otrzymanej ze środków unijnych zgodnie z umową o dofinansowanie Nr UDA-POIG.01.04.00-14-275/11-00 w ramach działania 1.4 *Wsparcie projektów celowych* osi priorytetowej 1 *Badania i rozwój nowoczesnych technologii* Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013 z dnia 23.04.2012 r. zawartą pomiędzy Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości a SUNTECH S.A., przyznanej w 2013 roku w łącznej kwocie 779 206,12 PLN strata z działalności operacyjnej zmniejszyła się do wysokości 1 422 629,15 PLN.

Koszty finansowe w wysokości 345 929,42 PLN, w tym głównie strata ze zbycia udziałów w 5M Square Sp. z o.o. w wysokości 162 758,22 PLN oraz odsetki w łącznej kwocie 141 411,58 PLN obejmujące m.in. odsetki od zobowiązań budżetowych oraz od wyemitowanych obligacji serii A i B, zwiększyły poziom straty brutto z całokształtu działalności do kwoty 1 710 084,03 PLN.

Zmiany stanu w podatku odroczonym miały dodatni wpływ na stratę netto Spółki za 2013 rok, która w bieżącym okresie wyniosła 1 446 064,03 PLN.

III. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA RAPORTU

1. Ocena prawidłowości stosowanego systemu księgowości

Badana Jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady (politykę) rachunkowości w zakresie wymaganym przepisami art. 10 ustawy o rachunkowości.

Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Spółki systemem zleconym przy użyciu komputerów w oparciu o oprogramowanie finansowo-księgowe Symfonia 2013.1.

Spółka prowadzi ewidencję na podstawie Zakładowego Planu Kont odwołującego się do opracowania przygotowanego przez Fundację Rozwoju Rachunkowości.

Dokonałszy wrywkowego sprawdzenia prawidłowości działania systemu rachunkowości. Naszej ocenie podlegały w szczególności:

- zasadność i ciągłość stosowanych zasad oraz poprawność otwarcia ksiąg rachunkowych (zachowanie formalnej ciągłości),
- kompletność i przejrzystość dokumentacji operacji gospodarczych,
- prawidłowość prowadzonych za pomocą komputera ksiąg rachunkowych, tj. w sposób rzetelny, bezbłędny i sprawdzalny,
- zasadność stosowanych metod zabezpieczenia dostępu do danych i systemu ich przetwarzania za pomocą komputera,
- powiązanie danych wynikających z ksiąg ze sprawozdaniem finansowym,
- ochrona dokumentacji księgowej, ksiąg rachunkowych i sprawozdania finansowego,
- przeprowadzenie i rozliczenie wyników inwentaryzacji.

W wyniku tych ocen, w połączeniu z rezultatami badania wiarygodności poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego, stwierdziliśmy, że system księgowości można jako całość uznać za prawidłowy.

2. Inwentaryzacja składników majątku

Jednostka przeprowadziła inwentaryzację :

a. drogą spisu z natury:

- wartości niematerialnych i prawnych według stanu na dzień 31.12.2013 r.,
- środków trwałych według stanu na dzień 31.12.2013 r.,
- środków pieniężnych w kasie według stanu na dzień 31.12.2013 r.,

b. drogą potwierdzenia sald:

- środków zgromadzonych na rachunkach bankowych według stanu na dzień 31.12.2013 r.,
- udzielonej pożyczki w jednostce powiązanej według stanu na dzień 31.12.2013 r.,
- rozrachunków z kontrahentami według stanu na dzień 31.12.2013 r.

Pozostałe pozycje aktywów i pasywów zinwentaryzowano poprzez uzgodnienia sald z odpowiednią dokumentacją.

Badana jednostka zachowała obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji w zakresie jej częstotliwości, przedmiotu i terminu.

3. Informacje o wybranych pozycjach sprawozdania finansowego

3.1 Inwestycje długoterminowe

Wartość inwestycji długoterminowych na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosi 2 101 262,93 PLN i stanowi 38% sumy bilansowej. Na saldo pozycji składają się udzielona jednostce powiązanej pożyczka w kwocie 448 078,40 PLN oraz posiadane przez Spółkę udziały w podmiotach zależnych o łącznej wartości netto 1 653 184,53 PLN, w tym:

- udziały w SUNTECH TECHNOLOGIES INC o wartości 1 652 684,53 PLN, w tym zakup akcji w 2013 roku na kwotę 7 303,59 PLN;
- udziały w BillNet S.A. o wartości 317 183,20 PLN objęte 100% odpisem aktualizującym;
- udziały w INVENDO Sp. z o.o. o wartości 500,00 PLN.

Pożyczka należna od Spółki BillNet S.A. o wartości nominalnej 504 078,40 PLN na bilans otwarcia 2012 roku została spłacona w roku bieżącym w kwocie 56 000,00 PLN.

3.2 Należności krótkoterminowe

Wartość należności krótkoterminowych na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosi 1 293 206,78 PLN i stanowi 23% sumy bilansowej. W skład salda wchodzi głównie należności z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy od pozostałych jednostek w kwocie 1 282 655,98 PLN, co stanowi 99% salda należności krótkoterminowych oraz należności dochodzone na drodze sądowej w kwocie 150 000,00 PLN objęte 100% odpisem aktualizującym.

Salda należności handlowych od kontrahentów Cybris Sp. z o.o. oraz Airspan Networks Israel Ltd. na łączną kwotę 569 719,97 PLN (44% salda należności handlowych) dotyczą należności przeterminowanych powyżej roku (faktury z 2011 r.), na które Spółka nie utworzyła odpisów. Zdaniem Zarządu nie ma podstaw w chwili obecnej do utworzenia odpisów aktualizujących powyższe należności, co opisano w nocy nr 25 dodatkowych informacji i objaśnień.

Należności walutowe zostały prawidłowo wycenione na dzień bilansowy.

3.3 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Wartość rozliczeń międzyokresowych na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosi 1 162 242,23 PLN i stanowi 21% sumy bilansowej. W skład salda wchodzi głównie koszty w wysokości 1 107 927,72 PLN poniesione w związku z realizacją projektu *Opentory*, którego całkowity koszt realizacji projektu zgodnie z umową o dofinansowanie wynosi 2 905 400 PLN, a zakończenie jego realizacji planowane jest do dnia 30.06.2014 r.

3.3 Zobowiązania krótkoterminowe

Wartość zobowiązań krótkoterminowych na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosi 1 970 575,35 PLN i stanowi 36% sumy bilansowej. W skład salda wchodzi głównie zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń w kwocie 1 024 595,11 PLN, co stanowi 52% salda zobowiązań krótkoterminowych oraz zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek pozostałych w kwocie 588 575,45 PLN co stanowiło 30% salda zobowiązań krótkoterminowych.

Zobowiązania publiczno – prawne (ZUS, PDOF, VAT) są zgodne z kwotami zadeklarowanymi, zapłaty na przestrzeni roku badanego były realizowane z opóźnieniem. W badanym okresie Spółka poniosła koszty odsetek od nieterminowego regulowania zobowiązań publiczno-prawnych w wysokości 111 009,99 PLN.

3.4 Rozliczenia międzyokresowe

Wartość rozliczeń międzyokresowych na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosi 794 084,97 PLN i stanowi 14% sumy bilansowej. W skład salda wchodzi m.in. rozliczenia międzyokresowe przychodów (RMP), które stanowią:

- długoterminowe RMP w kwocie 410 578,40 PLN, na które składa się różnica (474 578,40 PLN) pomiędzy wartością wierzytelności – odkupionych w 2011 r. zobowiązań Spółki BillNet S.A. z tytułu pożyczek wobec innych podmiotów o wartości nominalnej 512 078,40 PLN na podstawie Umowy sprzedaży wierzytelności a ceną sprzedaży 37 500 PLN, pomniejszona o otrzymane od BillNet S.A. spłaty łącznie o kwotę 64 000 PLN.
- krótkoterminowe RMP w kwocie 330 000,00 PLN obejmujące nierozliczone zaliczki otrzymane w związku z realizacją projektu *Opentory*.

4. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, dodatkowe informacje i objaśnienia

Spółka sporządziła informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia zgodnie z ustawą o rachunkowości. Dane liczbowe w tych informacjach wynikają z ewidencji księgowej i są zgodne ze zbadanym sprawozdaniem finansowym.

5. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale własnym wykazuje zmniejszenie kapitału własnego w badanym okresie w kwocie 1 446 064,03 PLN, zostało sporządzone prawidłowo, zgodnie z ustawą o rachunkowości i wykazuje prawidłowe powiązanie z bilansem oraz rachunkiem zysków i strat.

6. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych wykazuje w okresie od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 458 050,61 PLN. Sporządzony został przez Spółkę z uwzględnieniem przepisów art. 48b ustawy o rachunkowości, metodą pośrednią i wykazuje prawidłowe powiązanie z bilansem, rachunkiem zysków i strat oraz zapisami w księgach rachunkowych.

7. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki

Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2013 roku sporządzone zostało stosownie do wymogów określonych w art. 49 Ustawy o rachunkowości. Prezentowane w nim dane finansowe są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym Spółki za 2013 rok.

IV. INFORMACJE I USTALENIA KOŃCOWE

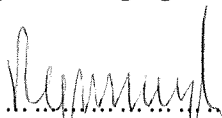
Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej SUNTECH S.A. na dzień 31 grudnia 2013 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku.

Nie stwierdzono naruszeń prawa, mogących wpływać na zbadane sprawozdanie finansowe, a także Statutu Spółki SUNTECH S.A.

Wraz z niniejszym raportem wydano opinię z badania sprawozdania finansowego SUNTECH S.A. za 2013 r. z objaśnieniem w następującym brzmieniu:

„Nie zgłaszając zastrzeżeń do prawidłowości i rzetelności zbadanego sprawozdania finansowego zwracamy uwagę na fakt, iż Spółka jak to zostało opisane w nocie 25 dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego jest stroną trzecią w sprawie sądowej z powództwa Cybris Sp. z o.o. przeciwko Konsalnet Alarm Sp. z o.o. (dawnej G4S Security Systems (Polska) Sp. z o.o.) o zapłatę należności przysługującej Spółce, gdzie Spółka była podwykonawcą spółki Cybris Sp. z o.o. Kwota dochodzonej sądowo należności figurująca w księgach wynosi 424 800,00 PLN. Zdaniem Zarządu nie ma podstaw w chwili obecnej do utworzenia odpisu aktualizującego na tę należność, ze względu na długość toczących się spraw sądowych w Polsce. Jednak ze względu na nadal toczące się postępowanie nie do końca można przewidzieć czy w przyszłości nie mogą wystąpić niekorzystne okoliczności dla Spółki.”

Niniejszy raport zawiera 17 kolejno ponumerowanych stron. Każda ze stron opatrzona jest podpisem biegłego rewidenta.

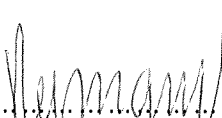
..........

ARTUR RYMARCZYK

KLUCZOWY BIEGŁY REWIDENT

Wpisany do rejestru biegłych rewidentów
pod numerem **11210**

przeprowadzający badanie w imieniu

..........

ARTUR RYMARCZYK – WICEPREZES ZARZĄDU

BIEGŁY REWIDENT

Wpisany do rejestru biegłych rewidentów pod
numerem **11210**

ECOVIS SYSTEM REWIDENT SP. Z O.O.

UL. RAKOWIECKA 30A

02-528 WARSZAWA

Spółka wpisana na listę podmiotów
uprawnionych do badania sprawozdań
finansowych pod numerem **1253**

Warszawa, dnia 16 maja 2014 roku

Opinia i raport
z badania sprawozdania finansowego
za okres
od 1 stycznia 2013 roku
do 31 grudnia 2013 roku

dla

Suntech S.A.

**ul. Puławska 107
02-595 Warszawa**

Warszawa, maj 2014 r.

**Opinia
z badania sprawozdania finansowego
za okres
od 1 stycznia 2013 roku
do 31 grudnia 2013 roku**

dla

SUNTECH S.A.

**ul. Puławska 107
02-595 Warszawa**

WARSZAWA, maj 2014 r.

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

dla Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej SUNTECH S.A.

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego **SUNTECH S.A.** z siedzibą przy ul. Puławskiej 107 w Warszawie, na które składa się:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę: 5 515 057,01 PLN
- rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku wykazujący stratę netto w wysokości: 1 446 064,03 PLN
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę: 1 446 064,03 PLN
- rachunek przepływów pieniężnych wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto za okres od dnia 1 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku o kwotę: 458 050,61 PLN
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności odpowiedzialny jest Zarząd Spółki.

Zarząd Spółki oraz Członkowie Rady Nadzorczej Spółki są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości tego sprawozdania finansowego oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia ono, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy jednostki oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
- 2) krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu.

W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez Spółkę zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie - w przeważającej mierze w sposób wrywkowy - dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego.

Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

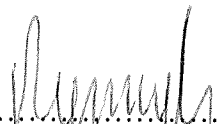
Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej **SUNTECH S.A.** na dzień 31 grudnia 2013 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku;
- zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych;
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki.

Nie zgłaszając zastrzeżeń do prawidłowości i rzetelności zbadanego sprawozdania finansowego zwracamy uwagę na fakt, iż Spółka jak to zostało opisane w nocie 25 dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego jest stroną trzecią w sprawie sądowej z powództwa Cybris Sp. z o.o. przeciwko Konsalnet Alarm Sp. z o.o. (dawniej G4S Security Systems (Polska) Sp. z o.o.) o zapłatę należności przysługującej Spółce, gdzie Spółka była podwykonawcą spółki Cybris Sp. z o.o. Kwota dochodzonej sądowo należności figurująca w księgach wynosi 424 800,00 PLN. Zdaniem Zarządu nie ma podstaw w chwili obecnej do utworzenia odpisu aktualizującego na tę należność, ze względu na długość toczących się spraw sądowych w Polsce. Jednak ze względu na nadal toczące się postępowanie nie do końca można przewidzieć czy w przyszłości nie mogą wystąpić niekorzystne okoliczności dla Spółki.

Sprawozdanie Zarządu z działalności SUNTECH S.A. jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.


.....
ARTUR RYMARCZYK
KLUCZOWY BIEGLY REWIDENT
Wpisany do rejestru biegłych rewidentów
pod numerem **11210**
przeprowadzający badanie w imieniu


.....
ARTUR RYMARCZYK – WICEPREZES ZARZĄDU
BIEGLY REWIDENT
Wpisany do rejestru biegłych rewidentów pod
numerem **11210**

ECOVIS SYSTEM REWIDENT SP. Z O.O.
UL. RAKOWIECKA 30A
02-528 WARSZAWA
Spółka wpisana na listę podmiotów
uprawnionych do badania sprawozdań
finansowych pod numerem **1253**

Warszawa, dnia 16 maja 2014 roku

Oświadczenie Zarządu

Zarząd Suntech Spółka Akcyjna (zwana dalej spółką) oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za 2013 rok i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową emitenta oraz jego wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji emitenta.

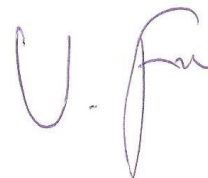
W imieniu Zarządu Spółki

Piotr Saczuk

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'P' followed by a cursive 'S' and a small flourish.

Prezes Zarządu

Wojciech Franczak

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'W' followed by a cursive 'F' and a small flourish.

Wiceprezes Zarządu

Oświadczenie Zarządu

Zarząd Suntech Spółka Akcyjna (zwana dalej spółką) oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego, Ecovis System Rewident Sp z o.o. wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 1253, został wybrany zgodnie z przepisami prawa, oraz że podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania, spełnili warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

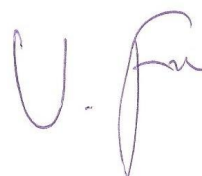
W imieniu Zarządu Spółki

Piotr Saczuk

A handwritten signature in purple ink, consisting of a large, stylized 'P' followed by a smaller 'S' and a flourish.

Prezes Zarządu

Wojciech Franczak

A handwritten signature in purple ink, consisting of a large, stylized 'W' followed by a smaller 'F' and a flourish.

Wiceprezes Zarządu

Oświadczenie Zarządu SUNTECH SA o przestrzeganiu przez Emitenta spółkę zasad zawartych w Załączniku Nr 1 do Uchwały Nr 795/2008 Zarządu Giełdy z dnia 31 października 2008 r., zmienionych Uchwałą Nr 293/2010 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 31 marca 2010 r. w sprawie zmiany dokumentu - „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”.

PTK		DOBRA PRAKTYKA	OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU: TAK/NIE	UZASADNIENIE NIESTOSOWANIA, UWAGI I KOMENTARZ EMITENTA
1		Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki i interaktywny dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	TAK	Emitent nie transmituje obrad WZ z uwagi na wysokie koszty usługi.
2		Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK	Emitent prowadzi efektywną komunikację obustronna z rynkiem.
3		Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową www.suntech.pl i zamieszcza na niej:		
	3.1	podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),	TAK	
	3.2	opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów,	TAK	
	3.3	opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,	TAK	
	3.4	życiorysy zawodowe członków organów spółki,	TAK	
		powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej,		
	3.5	informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,	TAK	

	3.6	dokumenty korporacyjne spółki,	TAK	
	3.7	zarys planów strategicznych spółki,	TAK	
	3.8	opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent publikuje prognozy),	TAK	W przypadku publikacji prognoz spółka zamieszcza je na stornie korporacyjnej oraz aktualizuje
	3.9	strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie	TAK	
	3.10	dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	TAK	
	3.11	opublikowane raporty bieżące i okresowe,	TAK	
	3.12	kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,	TAK	
	3.13	informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,	TAK	
	3.14	informację o terminie i miejscu walnego zgromadzenia, porządek obrad oraz projekty uchwał wraz z uzasadnieniami, a także inne dostępne materiały związane z walnymi zgromadzeniami spółki, co najmniej na 14 dni przed wyznaczoną datą zgromadzenia,	TAK	
	3.15	pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,	TAK	
	3.16	informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,	TAK	
	3.17	informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,	TAK	
	3.18	informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy,	TAK	
	3.19	Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,	TAK	
	3.20	dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy,	TAK	

	3.21	w przypadku wprowadzenia w spółce programu motywacyjnego opartego na akcjach lub podobnych instrumentach - informację na temat prognozowanych kosztów, jakie poniesie spółka w związku z jego wprowadzeniem.	TAK	
		Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	TAK	
4		Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.	TAK	
5		Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.GPWInfoStrefa.pl	TAK	
6		Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą.	TAK	Zarząd Emitenta jest w stałym kontakcie z Autoryzowanym Doradcą
7		W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	TAK	
8		Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	TAK	
9		Emitent przekazuje w raporcie rocznym:		
	9.1	informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	TAK	
	9.2	informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.	TAK	

10		Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK	
11		Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	TAK	
12		Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.	TAK	
13		Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	TAK	
14		Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.	TAK	Emitent dotychczas nie wypłacał dywidendy
15		Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	TAK	
16		Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej: • informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, • zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, • informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, • kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego.	TAK	

17	Publikowane przez Emitentów raporty półroczne powinny obejmować co najmniej: • bilans, • rachunek zysków i strat, • dane porównywalne za półrocze roku poprzedniego, • komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe, • informacje na temat aktywności emitenta w obszarze badań i rozwoju, w tym w zakresie pozyskiwania licencji i patentów.	TAK	
----	--	-----	--

