



Raport
z przeglądu śródrocznego sprawozdania
finansowego
SUNEX Spółka Akcyjna
z siedzibą w 47-400 Racibórz,
ul. Piaskowa 7
za okres od dnia 01.01.2017 roku
do dnia 30.06.2017 roku

**Raport niezależnego biegłego rewidenta
z przeglądu śródrocznego sprawozdania finansowego
obejmującego okres
od 1 stycznia 2017 do 30 czerwca 2017**

Dla Walnego Zgromadzenia Wspólników SUNEX Spółka Akcyjna

Wprowadzenie

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

- bilans sporządzony na dzień 30 czerwca 2017 r. który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: 45 817 879,64 zł
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2017r. do 30 czerwca 2017, wykazujący zysk netto: 527 538,91 zł
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2017r. do 30 czerwca 2017, wykazujący zwiększenie kapitału własnego o kwotę: 527 538,91 zł
- rachunek przepływów pieniężnych za rok okres od 1 stycznia 2017r. do 30 czerwca 2017r., wykazujący wzrost środków pieniężnych o kwotę: 226 415,87zł
- informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie śródrocznego sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą o rachunkowości”, wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi i zapisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2014 roku, poz. 133 z późn. zm.) oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa.

My jesteśmy odpowiedzialni za sformułowanie wniosku na temat śródrocznego sprawozdania finansowego na podstawie przeprowadzonego przez nas przeglądu.

Zakres przeglądu

Przegląd przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowym Standardem Rewizji Finansowej 2410 w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Usług Przeglądu 2410 Przegląd śródrocznych informacji finansowych przeprowadzony przez niezależnego biegłego

rewidenta jednostki, przyjętym uchwałą nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 roku z późn. zm.

Przegląd sprawozdania finansowego polega na kierowaniu zapytań przede wszystkim do osób odpowiedzialnych za kwestie finansowe i księgowe, przeprowadzaniu procedur analitycznych oraz innych procedur przeglądu.

Przegląd ma istotnie węższy zakres niż badanie przeprowadzane zgodnie z Krajowymi Standardami Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 roku z późn. zm. Na skutek tego przegląd nie wystarcza do uzyskania pewności, że wszystkie istotne kwestie, które zostałyby zidentyfikowane w trakcie badania, zostały ujawnione. W związku z tym nie wyrażamy opinii z badania na temat tego śródrocznego sprawozdania finansowego.

Wniosek

Na podstawie przeprowadzonego przez nas przeglądu stwierdzamy, że nic nie zwróciło naszej uwagi, co kazałoby nam sądzić, że załączone śródroczne sprawozdanie finansowe nie przekazuje rzetelnego i jasnego obrazu sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 30 czerwca 2017r. oraz jej wyniku finansowego za okres od 01 stycznia 2017r. do 30 czerwca 2017r., zgodnie z ustawą o rachunkowości, wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi i zapisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2014 roku, poz. 133 z późn. zm.) oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Kraków, 4 wrzesień 2017r.



Anna Kaczmarczyk

nr KIBR 12761

Kluczowy biegły rewident działający w imieniu

AURUS Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o.

Firmy audytorskiej nr KRBR 4307

ul. Królowej Jadwigi 246/3

30-218 Kraków



Kancelaria Biegłych Rewidentów
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Królowej Jadwigi 246; 30-218 Kraków
NIP: 679-311-53-03; REGON 362331671