

MODE S.A.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2017 R.**

MODE S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 r.

SPIS TREŚCI

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	3
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	4
BILANS	8
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	10
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	11
RACHUNEK PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH	12
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	13

MODE S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018r. poz. 395 z późniejszymi zmianami) Zarząd MODE S.A. ("Spółka") przedstawia sprawozdanie finansowe, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 2.139.757,78 złotych;
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. wykazujący stratę netto w kwocie 76.283,12 złotych;
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 76.283,12 złotych;
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto na sumę 323.755,41 złotych;
- 4) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Rafał Stepiuk

Prezes Zarządu



Straszyn, 24 maja 2018 roku

MODE S.A.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. Dane identyfikujące Spółkę

1. 1 Nazwa Spółki

MODE S.A., zwana dalej Spółką

1. 2 Siedziba Spółki

**ul.Leśna 8
83-010 Straszyn**

1. 3 Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym

Siedziba sądu: Sąd Rejonowy Gdańsk Północ VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Data: 16.08.2011

Numer rejestru: 0000393095

1. 4 Podstawowy przedmiot i czas działalności Spółki

Przedmiotem działalności Spółki zgodnie z umową Spółki jest między innymi:

- **Produkcja i sprzedaż wysokiej jakości nowatorskich urządzeń służących do automatycznego generowania fotografii produktów i ich prezentacji 360**

Spółka została utworzona na czas nieokreślony.

1. 5 Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r., natomiast dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

1. 6 Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności, które mogą wskazywać na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę

2. Znaczące zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

2. 1 Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

MODE S.A.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. 2 Przychody i koszty

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Przychody z tytułu dotacji, dotyczące kosztów poniesionych, ujmuje się zgodnie z zasadą współmierności w momencie ich przyznania. W celu zapewnienia identyfikacji operacji gospodarczych odzwierciedlających pomoc unijną, ich agregację oraz sposób wprowadzenia do katalogu kosztów kwalifikujących się do współfinansowania ze środków unijnych ustala się wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady kwalifikacji zdarzeń oraz inne powiązania z kontami księgi głównej dla potrzeb prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej rozliczania środków unijnych realizowanych projektów współfinansowanych z funduszy strukturalnych i innych środków europejskich. Konta księgowe określone do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji środków finansowych, przychodów i kosztów realizowanych projektów unijnych wyodrębnione są w planie kont. Dotacje środków unijnych i koszty innych przedsięwzięć niż budowa i ulepszenie środków trwałych ewidencjonuje się i rozlicza jako pozostałe przychody i koszty działalności operacyjnej na kontach zespołu „2”, „4”, „5” i „7”. Do rozliczenia dotacji w przychody stosuje się metodę przychodową opisaną w Międzynarodowym Standardzie Rachunkowości nr 20 „Dotacje rządowe”, z którego wynika, że dotacje ujmuje się w systematyczny sposób jako przychód w poszczególnych okresach sprawozdawczych w taki sposób, aby zapewnić ich współmierność z odnośnymi kosztami.

Jeżeli dotacja ze środków unijnych jest formą rekompensaty za już poniesione koszty lub straty księguje się ją jako przychód należny do równowartości poniesionych kosztów na koniec okresu sprawozdawczego na podstawie zawartej

2. 3 Przychody odsetkowe

Przychody odsetkowe są ujmowane metodą memoriałową przy zastosowaniu stopy procentowej wynikającej z umowy pożyczki, która jest zbliżona do stopy efektywnej.

2. 4 Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

Koszty zakończonych prac rozwojowych	20%
Oprogramowanie	30%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed pdjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli spełnione są warunki określone w Ustawie.

2. 5 Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość

Spółka dokonuje kwalifikacji umów leasingowych według zasad określonych w przepisach podatkowych Art.3 ust 4 ustawy o rachunkowości.

MODE S.A.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. 6 Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

2. 7 Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

2. 8 Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

MODE S.A.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. 9 Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Do wyceny pozycji bilansu, rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych, przyjęto następujące kursy (w zł):

EUR	Bilans	
	31.12.2017	31.12.2016
	4,1709	4,4240

2. 10 Instrumenty finansowe

2. 10.1 Klasyfikacja instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej notce nie dotyczą instrumentów finansowych wyłączonych z Rozporządzenia w tym w szczególności udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Podział instrumentów finansowych

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

2. 10.2 Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Transakcje kupna i sprzedaży instrumentów finansowych dokonane w obrocie regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia.

Rafał Stepiuk

Prezes Zarządu

Straszyn, 24 maja 2018 roku

Ewa Supeł

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

MODE S.A.**Bilans**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

AKTYWA	Nota	31.12.2017	31.12.2016
Aktywa trwałe		963 172,93	1 167 679,26
Wartości niematerialne i prawne	1		
Koszty zakończonych prac rozwojowych		853 019,76	1 140 263,88
Inne wartości niematerialne i prawne		24 343,62	-
		<u>877 363,38</u>	<u>1 140 263,88</u>
Rzeczowe aktywa trwałe	2		
Środki trwałe		85 809,55	27 415,38
urządzenia techniczne i maszyny		84 054,87	15 146,54
środki transportu		1 754,68	12 268,84
		<u>85 809,55</u>	<u>27 415,38</u>
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	-
Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-
		<u>-</u>	<u>-</u>
Aktywa obrotowe		1 176 584,85	947 922,86
Zapasy			
Materiały		338 409,09	282 340,11
Półprodukty i produkty w toku		5 320,49	7 773,59
Produkty gotowe		208 842,61	270 963,49
Towary		-	-
Zaliczki na dostawy		-	-
		<u>552 572,19</u>	<u>561 077,19</u>
Należności krótkoterminowe			
Należności od pozostałych jednostek		102 877,55	195 356,69
z tytułu dostaw i usług	3.1	4 509,35	126 752,20
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		78 094,00	50 851,00
inne		20 274,20	17 753,49
		<u>102 877,55</u>	<u>195 356,69</u>
Inwestycje krótkoterminowe			
Krótkoterminowe aktywa finansowe		472 051,13	148 295,72
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4.1	472 051,13	148 295,72
Inne środki pieniężne		-	-
		<u>472 051,13</u>	<u>148 295,72</u>
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	49 083,98	43 193,26
AKTYWA RAZEM		<u>2 139 757,78</u>	<u>2 115 602,12</u>

MODE S.A.**Bilans**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

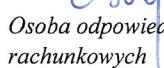
PASYWA	Nota	31.12.2017	31.12.2016
Kapitał własny			
Kapitał zakładowy	6.1	1 182 643,60	1 182 643,60
Kapitał zapasowy	6.3	449 856,59	449 856,59
Zysk/(Strata) z lat ubiegłych		(257 152,09)	-
Strata netto		(76 283,12)	(257 152,09)
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		-	-
		<u>1 299 064,98</u>	<u>1 375 348,10</u>
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		840 692,80	740 254,02
Rezerwy na zobowiązania			
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14.3	-	-
Pozostałe rezerwy		-	-
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe	7	-	-
		<u>-</u>	<u>-</u>
Zobowiązania długoterminowe			
Wobec jednostek powiązanych	8.1	-	-
inne zobowiązania finansowe		-	-
inne		-	-
		<u>-</u>	<u>-</u>
Zobowiązania krótkoterminowe			
Wobec jednostek powiązanych		7 092,63	19 812,92
z tytułu dostaw i usług		-	-
inne		7 092,63	19 812,92
Wobec pozostałych jednostek		256 827,08	222 711,34
z tytułu dostaw i usług	10.1	190 900,78	183 051,47
zaliczki otrzymane na dostawy		-	-
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		56 394,56	27 989,48
z tytułu wynagrodzeń		4 209,00	2 203,00
inne		5 322,74	9 467,39
		<u>263 919,71</u>	<u>242 524,26</u>
Rozliczenia międzyokresowe			
Ujemna wartość firmy		-	-
Inne rozliczenia międzyokresowe		576 773,09	497 729,76
- długoterminowe	11.1	371 979,84	497 729,76
- krótkoterminowe	11.2	204 793,25	-
		<u>576 773,09</u>	<u>497 729,76</u>
PASYWA RAZEM		2 139 757,78	2 115 602,12

Rafał Stepiuk

Prezes Zarządu



Ewa Supeł



Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Straszyn, 24 maja 2018 roku

MODE S.A.**Rachunek zysków i strat**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

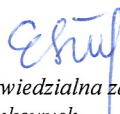
	Nota	31.12.2017	31.12.2016
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	12		
- w tym od jednostek powiązanych		-	-
Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 509 170,18	2 630 877,60
Zmiana stanu produktów		(70 201,96)	93 410,03
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-	-
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		123 511,71	209 617,86
		<u>2 562 479,93</u>	<u>2 933 905,49</u>
Koszty działalności operacyjnej			
Amortyzacja		(311 178,43)	(226 358,69)
Zużycie materiałów i energii		(647 386,71)	(920 882,22)
Usługi obce		(620 281,96)	(533 472,34)
Podatki i opłaty		(4 197,07)	(1 710,50)
Wynagrodzenia		(863 029,27)	(975 608,77)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne		(152 413,97)	(157 602,03)
Pozostałe koszty rodzajowe		(67 050,18)	(69 124,79)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		(187 579,87)	(249 320,08)
		(70 706,95)	(87 630,16)
		<u>(2 856 774,23)</u>	<u>(3 152 584,79)</u>
Strata ze sprzedaży		(294 294,30)	(218 679,30)
Pozostałe przychody operacyjne			
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			-
Dotacje		230 216,30	78 580,46
Inne przychody operacyjne		106 881,71	74 083,32
		<u>337 098,01</u>	<u>152 663,78</u>
Pozostałe koszty operacyjne			
Inne koszty operacyjne		(99 084,05)	(179 618,86)
		<u>(99 084,05)</u>	<u>(179 618,86)</u>
Strata z działalności operacyjnej		(56 280,34)	(245 634,38)
Przychody finansowe			
Odsetki	13.1	13,29	7,43
- w tym od jednostek powiązanych		-	-
Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
Inne		1 313,83	2 440,03
		<u>1 327,12</u>	<u>2 447,46</u>
Koszty finansowe			
Odsetki	13.2	(1 275,58)	(2 705,03)
- w tym dla jednostek powiązanych		-	-
Inne		(20 054,32)	-
		<u>(21 329,90)</u>	<u>(2 705,03)</u>
Strata z działalności gospodarczej		(76 283,12)	(245 891,95)
Strata brutto		(76 283,12)	(245 891,95)
Podatek dochodowy	14.2	-	(11 260,14)
Strata netto		<u>(76 283,12)</u>	<u>(257 152,09)</u>

Rafał Stepniuk

Prezes Zarządu



Ewa Supeł



Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Straszyn, 24 maja 2018 roku

MODE S.A.

Zestawienie zmian w kapitale własnym

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	<u>01.01.2017 - 31.12.2017</u>	<u>01.01.2016 - 31.12.2016</u>
Kapitał własny na początek okresu	1 375 348,10	1 632 500,19
-korekty błędów	-	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-
Kapitał własny na początek okresu po korektach	<u>1 375 348,10</u>	<u>1 632 500,19</u>
Kapitał zakładowy na początek okresu	1 182 643,60	1 182 643,60
Zmiany kapitału zakładowego zwiększenia	-	-
Kapitał zakładowy na koniec okresu	<u>1 182 643,60</u>	<u>1 182 643,60</u>
Kapitał zapasowy na początek okresu	449 856,59	53 990,37
Zmiany kapitału zapasowego zwiększenia	-	395 866,22
- wydanie udziałów/emisja akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	395 866,22
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
zmniejszenia	-	-
Kapitał zapasowy na koniec okresu	<u>449 856,59</u>	<u>449 856,59</u>
Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(257 152,09)	-
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
-korekty błędów podstawowych	-	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	<u>-</u>	<u>-</u>
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	<u>-</u>	<u>-</u>
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(257 152,09)	-
-korekty błędów	-	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	<u>(257 152,09)</u>	<u>-</u>
Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	<u>(257 152,09)</u>	<u>-</u>
Wynik netto		
zysk netto	-	-
strata netto	(76 283,12)	(257 152,09)
odpisy z zysku	-	-
Kapitał własny na koniec okresu	<u>1 299 064,98</u>	<u>1 375 348,10</u>
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku /pokrycia straty	<u>-</u>	<u>-</u>

Rafał Stepiuk

Prezes Zarządu

Rafał Stepiuk

Straszyn, 24 maja 2018 roku

Ewa Supel

E. Supel
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg
rachunkowych

MODE S.A.**Rachunek przepływów pieniężnych**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	<u>Nota</u>	<u>01.01.2017 -31.12.2017</u>	<u>01.01.2016 -31.12.2016</u>
Przeplwy srodków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Strata netto		(76 283,12)	(257 152,09)
Korekty razem:			
Amortyzacja		311 178,43	226 358,69
Zysk z tytułu różnic kursowych		(20 053,46)	(2 440,03)
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		1 275,58	2 705,03
Strata z działalności inwestycyjnej		-	-
Zmiana stanu rezerw		-	(29 211,13)
Zmiana stanu zapasów		8 505,00	101 268,40
Zmiana stanu należności		(859,10)	144 088,52
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		12 720,29	(135 761,47)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		73 152,61	1 008 656,10
Inne korekty		(70 006,10)	(1 059 131,57)
		<u>315 913,25</u>	<u>256 532,54</u>
Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej		<u>239 630,13</u>	<u>(619,55)</u>
Przeplwy srodków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy		-	-
Wydatki		(106 672,10)	(3 739,02)
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(106 672,10)	(3 739,02)
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
Na aktywa finansowe, w tym:		-	-
w jednostkach powiązanych		-	-
w pozostałych jednostkach		-	-
		<u>(106 672,10)</u>	<u>(3 739,02)</u>
Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		<u>(106 672,10)</u>	<u>(3 739,02)</u>
Przeplwy srodków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy		204 793,25	12 842,47
Inne wpływy finansowe		204 793,25	12 842,47
Wydatki		(13 995,87)	(14 283,96)
Nabycie udziałów/(akcji) własnych		-	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(12 720,29)	(11 578,93)
Odsetki		(1 275,58)	(2 705,03)
Inne wydatki finansowe		-	-
		<u>190 797,38</u>	<u>(1 441,49)</u>
Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej		<u>190 797,38</u>	<u>(1 441,49)</u>
Przeplwy pieniężne netto razem		<u>323 755,41</u>	<u>(5 800,06)</u>
Bilansowa zmiana stanu srodków pieniężnych		<u>323 755,41</u>	<u>(5 800,06)</u>
- w tym zmiana stanu srodków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-	-
Środki pieniężne na początek okresu		148 295,72	154 095,78
Środki pieniężne na koniec okresu	4.1	<u>472 051,13</u>	<u>148 295,72</u>
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania		-	-

Rafał Stepiuk

Prezes Zarządu



Straszyn, 24 maja 2018 roku

Ewa Supel



Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

MODE S.A.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. Wartości niematerialne i prawne*Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych*

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
01.01.2017	1 481 127,87	-	376 296,00	-	1 857 423,87
Zwiększenia	-	-	26 583,12	-	26 583,12
31.12.2017	1 481 127,87	-	402 879,12	-	1 884 006,99
Umorzenie					
01.01.2017	(340 863,99)	-	(376 296,00)	-	(717 159,99)
Zwiększenia	(287 244,12)	-	(2 239,50)	-	(289 483,62)
31.12.2017	(628 108,11)	-	(378 535,50)	-	(1 006 643,61)
Wartość netto					
01.01.2017	1 140 263,88	-	(2 239,50)	-	2 574 583,86
31.12.2017	853 019,76	-	24 343,62	-	877 363,38

2. Rzeczowe aktywa trwałe*Zmiana stanu środków trwałych*

	Urządzenie techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Zaliczki na środki trwałe	Razem
Wartość brutto					
01.01.2017	65 170,87	78 820,08	28 047,94	-	172 038,89
Zwiększenia	75 785,60	-	4 303,38	-	80 088,98
Przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	(4 000,00)	-	-	-	(4 000,00)
31.12.2017	136 956,47	78 820,08	32 351,32	-	248 127,87
Umorzenie					
01.01.2017	(50 024,33)	(66 551,24)	(28 047,94)	-	(144 623,51)
Zwiększenia	(6 877,27)	(10 514,16)	(4 303,38)	-	(21 694,81)
Przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	4 000,00	-	-	-	4 000,00
31.12.2017	(52 901,60)	(77 065,40)	(32 351,32)	-	(162 318,32)
Wartość netto					
01.01.2017	15 146,54	12 268,84	-	-	316 662,40
31.12.2017	84 054,87	1 754,68	-	-	85 809,55

MODE S.A.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

3. Należności krótkoterminowe**3.1 Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
<i>O okresie spłaty:</i>		
Do 12 miesięcy	4 509,35	126 752,20
	<u>4 509,35</u>	<u>126 752,20</u>
Stan należności brutto	4 509,35	126 752,20
Stan należności netto	<u>4 509,35</u>	<u>126 752,20</u>

4. Inwestycje krótkoterminowe**4.1 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	472 051,13	148 295,72
Inne środki pieniężne	-	-
Inne aktywa pieniężne	-	-
	<u>472 051,13</u>	<u>148 295,72</u>

5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Dotacja 640 UDA-POIG.01.04.00-22-365/13-00	-	-
Ubezpieczenie	2 879,72	3 655,69
Koszty prac rozwojowych	46 204,26	39 537,57
Rozliczenie międzyokresowe vat	-	-
	<u>49 083,98</u>	<u>43 193,26</u>

MODE S.A.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

6. Kapitał własny**6.1 Struktura własności kapitału zakładowego**

AKCJONARIUSZE	Ilość udziałów	Wartość nominalna udziałów	Udział %
Agencja Rozwoju Pomorza S.A.	1 650 000	330 000,00	27,9%
Setanta ASI S.A.	1 552 604	310 520,80	26,3%
Kunicki Ryszard	580 000	116 000,00	9,8%
Abcus Sp.z o.o.	580 000	116 000,00	9,8%
Pozostali Akcjonariusze	808 816	161 763,20	13,7%
ABS Investmet SA	741 798	148 359,60	12,5%
	5 913 218	1 182 643,60	100,0%

Kapitał podstawowy Spółki na dzień 31 grudnia 2017 r. wynosi 1 182 643,60 zł i dzieli się na 5 850 000 nieuprzywilejowanych akcji serii A oraz 63 218 nieuprzywilejowanych akcji serii B po 0,20 zł każda.

6.2 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zarząd Spółki proponuje stratę z 2017 pokryć z kapitału zapasowego.

6.3 Zmiana kapitałów zapasowych i rezerwowych

	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy
01.01.2017	449 856,29	-
Zwiększenia	-	-
Zmniejszenia	-	-
31.12.2017	449 856,29	-

7. Rezerwy**7.1 Pozostałe rezerwy krótkoterminowe**

	Zobowiązanie wobec ZUS i US	wobec pracowników	Pozostałe	Razem
01.01.2017	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-	-
Rozwiązanie	-	-	-	-
31.12.2017	-	-	-	-

8. Zobowiązania długoterminowe**8.1 Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec pozostałych jednostek**

	Długo terminowa umowa leasingowa	Pozostałe	Pozostałe	Razem
01.01.2017	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-	-
Rozwiązanie	-	-	-	-
31.12.2017	-	-	-	-

8.2 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

nie występują

9. Kontynuacja działalności

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w oparciu o kontynuację działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

MODE S.A.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

10. Zobowiązania krótkoterminowe

10. 1 Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług w kwocie 190.900,78 złotych są wymagalne do 12 miesięcy od dnia bilansowego.

11. Inne rozliczenia międzyokresowe**11. 1 Rozliczenia długoterminowe**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Dotacja POIG.01.04-00-22-365/13/00	371 979,84	497 729,76
	<u>371 979,84</u>	<u>497 729,76</u>

11. 2 Rozliczenia krótkoterminowe

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Dotacja NCBIR 68682/2017/U2	120 793,25	-
Dotacja POIR .020.04.01-00-06	84 000,0	-
	<u>204 793,25</u>	<u>-</u>

12. Struktura przychodów ze sprzedaży

	<u>01.01.2017 -31.12.2017</u>	<u>01.01.2016 -31.12.2016</u>
<i>Struktura terytorialna</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów	2 364 295,37	2 287 056,60
Kraj	251 962,20	46 969,71
Terytorium UE	1 577 290,56	1 204 163,27
Terytorium poza UE	535 042,61	1 035 923,62
Przychody ze sprzedaży usług	144 874,81	343 821,00
Kraj	37 977,70	292 795,42
Terytorium UE	68 934,43	42 795,64
Terytorium poza UE	37 962,68	8 229,94
	<u>-</u>	<u>-</u>
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	123 511,71	209 617,86
Kraj	13 511,71	27 250,32
Terytorium UE	88 000,00	102 712,75
Terytorium poza UE	22 000,00	79 654,79
RAZEM	2 632 681,89	2 840 495,46

13. 1 Przychody finansowe

(w tym wynikające z dłużnych instrumentów finansowych oraz pożyczek udzielonych i należności własnych)

w okresie od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Pozostałe aktywa	13,29	-	-	-	13,29
	<u>13,29</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>13,29</u>

w okresie od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Pozostałe aktywa	7,43	-	-	-	7,43
	<u>7,43</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>7,43</u>

13. 2 Koszty finansowe

(w tym wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych)

w okresie od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Pozostałe pasywa	1 275,58	-	-	-	1 275,58
	<u>1 275,58</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1 275,58</u>

w okresie od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Pozostałe pasywa	2 705,03	-	-	-	2 705,03
	<u>2 705,03</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2 705,03</u>

MODE S.A.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

14. Podatek dochodowy od osób prawnych**14. 1 Struktura podatku dochodowego od osób prawnych**

	01.01.2017 -31.12.2017	01.01.2016 -31.12.2016
Podatek dochodowy bieżący		-
Dodatkowe zobowiązania podatkowe za lata poprzednie	-	-
Zmiana stanu odroczonego podatku dochodowego	-	-

14. 2 Wyliczenie podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2017 -31.12.2017	01.01.2016 -31.12.2016
Zysk/(Strata) brutto	(76 283,12)	(245 891,95)
Kwoty, które zwiększają podstawę opodatkowania		
Amortyzacja NKUP	132 754,55	92 714,45
Wynagrodzenie pokryte z dotacji wynagrodzenia Rady Nadzorczej świadczona NKUP	49 701,64	-
Reprezentacja NKUP	2 000,00	2 000,00
Podróże służbowe	1 550,00	1 754,20
Odsetki NKUP	742,88	12,16
PKO NKUP	2 648,77	69,30
Przedawnione należności	27,00	17,00
Vat nie odliczony	-	738,53
Różnice kursowe bilansowe	4 842,19	
Składki ZUS dot dotacji	593,00	
	9 973,33	6 665,52
	9 710,47	
	214 543,83	103 971,16
Kwoty, które zmniejszają podstawę opodatkowania		
Dotacje	215 037,43	78 580,46
Wycena bilansowa	0,09	2 179,47
Inne	7 423,80	3 640,30
Składki ZUS dotyczące poprzedniego roku zapłacone	-	4 325,00
wynagrodzenia członków zarządu dot. poprzedniego roku zapłacone	-	15 962,40
koszty leasingu 2015/2016	-	5 594,01
Zobowiązanie przeterminowane	-	6 676,85
	222 461,32	116 958,49
Dochód do opodatkowania	(84 201)	(258 879)
Strata z lat ubiegłych		
Podstawa opodatkowania	(84 201)	(258 879)
Podatek dochodowy	(0)	-

14. 3 Odroczone podatek dochodowy

W 2017 Spółka nie zawiązała rezerwy na podatek dochodowy.

15. Transakcje z jednostkami powiązаныmi

Brak

16. Zatrudnienie

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym

Stanowiska nierobotnicze	14,0
Pracownicy fizyczni	3,0
	17,0

17. Rezerwy na zobowiązania pracownicze

Kierując się zasadą istotności Spółka nie tworzyła rezerw na zobowiązania pracownicze.

18. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Wynagrodzenie biegłego rewidenta z tytułu wydania opinii o niniejszym sprawozdaniu finansowym wyniesie 5,5 tys zł i zostanie odniesione w koszty okresu, w którym zostanie wydana opinia.

MODE S.A.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)


- 19. Wynagrodzenia oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących**
Wynagrodzenia członków Zarządu wyniosły w roku obrotowym 153 797,39 złotych. Wynagrodzenia Rady Nadzorczej w roku 2017 wyniosły 2 000,00 złotych.
W 2017 nie udzielono pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.
- 20. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**
Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy.
- 21. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym**
nie występują
W roku obrotowym nie występowały wspólne przedsięwzięcia.
- 23. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym**
Nie dotyczy
- 24. Zobowiązania warunkowe**
nie występują
- 25. Działalność zaniechana**
W 2017 r. Spółka nie zaniechała żadnego rodzaju działalności.
- 26. Informacje o instrumentach finansowych**
- 26. 1 Charakterystyka instrumentów finansowych**

Portfel	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Środki pieniężne	Środki na rachunkach bankowych	472 051,13	n/d

- 27. Dodatkowe informacje**
Pozycje występujące w Załącznik nr 1 do ustawy o rachunkowości a niewymienione w dodatkowych informacjach i uwagach zostały pominięte ze względu na ich brak . Dla przejrzystości danych finansowych przedstawione dane są w pełnych złotych.
- 28. Informacje o nakładach w roku 2017 na niesfinansowe aktywa trwałe .**
Zarząd Spółki nie planuje nakładów na niesfinansowe aktywa trwałe.


Rafał Stepniuk

Prezes Zarządu



Straszyn, 24 maja 2018 roku

Ewa Supeł



Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych