

Sprawozdanie finansowe

ModuleTechnologiesSA - SF 2020.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2020-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2020-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2021-05-31

KodSprawozdania

SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy	Module Technologies Spółka Akcyjna w restrukturyzacji
Siedziba	
Województwo	śląskie
Powiat	bielski
Gmina	Bielsko-Biała
Miejscowość	Bielsko-Biała

1B. Adres

Adres	
Kraj	PL
Województwo	śląskie
Powiat	bielski
Gmina	Bielsko-Biała
Nazwa ulicy	Kollątaja
Numer budynku	14
Numer lokalu	6
Nazwa miejscowości	Bielsko-Biała
Kod pocztowy	43-300
Nazwa urzędu pocztowego	Bielsko-Biała

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD	2221Z
--------	-------

1D. Identyfikator podatkowy NIP

	5472105335
--	------------

1E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

	0000378509
--	------------

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd	2020-01-01
DataDo	2020-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

false

5C. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

W dniu 13.11.2020 roku w Sądzie Rejonowym w Bielsku-Białej Wydział VI Gospodarczy został złożony wniosek Emitenta o zatwierdzenie Układu zawartego z Wierzycielami. Kwota zadłużenia Emitenta na dzień 6 lipca 2020 r., tj. na dzień układowy wynosi 83 745 tysięcy PLN, z której głosowało w sumie razem 66 700 tysięcy PLN. Za układem łącznie głosowało 48 600 tysięcy PLN, a przeciw 18 070 tysięcy PLN, co daje 73% głosów "za" i 27% "przeciw" (wymóg przyjęcia układu to 2/3 ogólnej kwoty wierzycieli głosujących. Niezależnie od opisanego wyżej postępowania układowego w dniu 29.09.2020 r. Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej Wydział VI Gospodarczy postanowienia o sygn. VI U 116/20, orzekł o ogłoszeniu upadłości wobec Emitenta na wniosek Zakładu Ubezpieczeń Społecznych z siedzibą w Warszawie oddział w Bielsku-Białej. Zauważyć jednak należy, że przepis art. 9a ustawy z dnia 28 lutego 2003 r. Prawo upadłościowe stanowi jednoznacznie: "Nie można ogłosić upadłości przedsiębiorcy w okresie od otwarcia postępowania restrukturyzacyjnego do jego zakończenia lub prawomocnego umorzenia" Powyższe potwierdza postanowienie wydane w dniu 8 lutego 2021 r. przez Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, VI Wydział Gospodarczy Referat upadłości, wskazujące, iż na posiedzeniu niejawnym w sprawie z wniosku wierzyciela Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w Warszawie Oddział w Bielsku-Białej o ogłoszenie upadłości dłużnika Module Technologies S.A. w Bielsku-Białej postanowiono na podstawie art. 309 ustawy Prawo upadłościowe: 1. wstrzymać likwidację masy upadłościowej Module Technologies Spółki Akcyjnej w Bielsku-Białej wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000378509 - do czasu uprawomocnienia się postanowienia z dnia 29 września 2020 r. o ogłoszenie upadłości, 2. określić, iż syndyk może dokonywać likwidacji masy upadłościowej dla zaspokojenia kosztów postępowania w zakresie określonym przez przepis art. 310 ust. 1 ustawy Prawo upadłościowej. Poza faktami opisanymi powyżej na dzień bilansowy 31 grudnia 2020 roku oraz na dwa kolejne poprzednie dni bilansowe bilans wykazał stratę przewyższającą sumę kapitałów zapasowego i rezerwowego oraz jedną trzecią kapitału zakładowego.

7. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

<p>7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p>	<p>1. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy trwałej utraty wartości. Za wartości niematerialne i prawne uznaje się: koszty prac rozwojowych zakończonych pozytywnym wynikiem, który zostanie wykorzystany do produkcji, nabytą wartość firmy, nabyte prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje, nabyte prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych, oprogramowanie. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, według następujących zasad: prace badawczo – rozwojowe – 4-5 lat, oprogramowanie komputerów – 2-10 lat, inne wartości niematerialne i prawne – 5 lat, koszty prac rozwojowych – 4-5 lat. Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nieprzekraczającej 10 tys. złotych w dniu przyjęcia do użytkowania – jednorazowo spisane w ciężar kosztów Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy trwałej utraty wartości. 2. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, pomniejszych o dotychczasowe umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nieprzekraczającej 10 tys. złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Środki trwałe umarzone są według metody liniowej oraz degresywnej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące: urządzenia techniczne i maszyny (z wyłączeniem sprzętu komputerowego) – 3÷20 lat, sprzęt komputerowy – 3 lata, środki transportu – 2÷5 lat, inne środki trwałe – 3÷10 lat. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.</p>
<p>7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p>	<p>3. Inwestycje długoterminowe: Udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczone do aktywów trwałych (z wyjątkiem inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne) wycenia się w cenie nabycia, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji spółka wycenia według zasad określonych dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. 4. Należności wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Odpis tworzy się jeżeli termin zapłaty należności przekracza 12 m-cy. Do należności krótkoterminowych zalicza się wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, niezależnie od umownego terminu ich zapłaty oraz należności z pozostałych tytułów wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Należności z pozostałych tytułów innych niż handlowe, płatne w okresie dłuższym niż 12 miesięcy zalicza się do należności długoterminowych. 5. Rzeczowe składniki majątku obrotowego – na moment nabycia wyceniane są w cenach nabycia. Rozchód towarów i materiałów w magazynie i wartości stanu końcowego wycenia się metodą FIFO. Koszty wytworzenia produktów gotowych i produktów w toku produkcji obejmują koszty materiałów bezpośrednich oraz robocizny. Odpisy aktualizujące wartość zapasów oraz ich rozwiązanie dokonywane są na koniec roku obrotowego 6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia - jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności. Krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, wyceniane są w wartości godziwej określonej w inny sposób. 7. Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe zaliczane do instrumentów finansowych wycenia się 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. 8. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. 9. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. 10. Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa. Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Jeżeli akcje są obejmowane po cenie wyższej od wartości nominalnej, nadwyżka (agio) ujmowana jest w kapitale zapasowym. 11. Rezerwy - ujmowane są wówczas, gdy na spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoc prawdopodobnie, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania. 12. 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, metodą zobowiązań bilansowych. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie. Rezerwę i aktywa można kompensować, jeżeli jednostka ma tytuł uprawniający ją do ich jednoczesnego uwzględnienia przy obliczaniu kwoty zobowiązania podatkowego. Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy obejmuje: 1) część bieżącą, 2) część odroczoną. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczone stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerwy i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, odnosi się również na kapitał (fundusz) własny. 13. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które wycenia się według wartości godziwej. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe. 14. Pożyczki oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu – w momencie początkowego ujęcia są ujmowane według kosztu stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania pożyczki/zobowiązania finansowego. Następnie zobowiązania finansowe, za wyjątkiem przeznaczonych do obrotu, są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Zobowiązania przeznaczone do obrotu wyceniane są w wartości godziwej. Zysk lub strata na przeszacowaniu do wartości godziwej ujmowane są w rachunku wyników.</p>
<p>7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p>	<p>15. Leasing – w przypadku umów leasingu, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i korzyści wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały i jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie w kwocie równej wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek od pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku wyników. Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu finansowego są amortyzowane w sposób określony dla środków trwałych. Jeśli sprzedaż i leasing zwrotny ma charakter leasingu finansowego, to ta część kwoty przychodów ze sprzedaży, która przekracza wartość środka trwałego wykazywana w bilansie, jest odradzana w czasie i rozliczana w okresie obowiązywania umowy leasingowej. 16. Rozliczenia międzyokresowe kosztów biernie dokonywane są na podstawie podobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Do biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów zalicza się: wartość niewykorzystanych urlopów pracowniczych, wartość wynagrodzeń wypłaconych po zakończeniu roku, dotyczące roku poprzedniego, Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności obejmują równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych. Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się również wartość dotacji otrzymanych na sfinansowanie zakupu środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych. Dotacje te rozlicza się równoległe do odpisów amortyzacyjnych środków trwałych objętych dotacjami. 17. Fundusze specjalne – utworzone zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych. Spółka tworzyła taki fundusz od 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2019; począwszy od 1 stycznia 2020 uchwałą Zarządu zdecydowano o wypłaceniu świadczenia urlopowego. 18. Wycena transakcji w walutach obcych Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie: kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań, średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na dzień poprzedzający dzień wystawienia faktury. Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych: składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności) – po kursie wg kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, składniki pasywów – po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Różnice kursowe dotyczące aktywów i pasywów w walutach obcych powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do ceny nabycia towaru, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.</p>

7B. ustalenia wyniku finansowego	<p>Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym.</p> <p>Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić. Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT), ujmowane w okresach, których dotyczą.</p> <p>Kontrakty długoterminowe budowlane, deweloperskie (w formule design and build), których czas realizacji jest dłuższy i wykonanie usługi następuje z reguły w ciągu więcej niż jednego okresu sprawozdawczego, wyceniane są przy zastosowaniu zasad określonych w Art. 34a Ustawy o rachunkowości uszczegółowionych zasadami przyjętymi do stosowania w ramach polityki rachunkowości Spółki na podstawie Krajowego Standardu Rachunkowości nr 3 „Niezakończone usługi budowlane”. Zasady te opisane są w dalszej części niniejszego dokumentu.</p> <p>Koszty działalności operacyjnej obciążają w pełnej wysokości koszt produkcji z wyjątkiem tych, które dotyczą następnych okresów sprawozdawczych i zgodnie z zasadą zachowania współmierności przychodów i kosztów odnoszone są na rozliczenia międzyokresowe kosztów.</p> <p>Spółka stosuje porównawczy rachunek zysków i strat.</p> <p>Na koszty działalności operacyjnej składają się: wartość zużycia materiałów i energii, amortyzacja, koszty usług obcych, podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia oraz pozostałe koszty rodzajowe.</p> <p>Na wynik finansowy spółki wpływają ponadto:</p> <p>pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością spółki w zakresie m.in. wyniku na sprzedaży zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywn i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn, przychody finansowe z tytułu odsetek, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, wyceny instrumentów finansowych, koszty finansowe z tytułu odsetek, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, wyceny instrumentów finansowych, straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń niezwiązanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia firmy poza jej działalnością operacyjną.</p>
7B. ustalenia wyniku finansowego	<p>Ustalenie przychodów z wykonania niezakończonej usługi</p> <p>Kontrakty długoterminowe budowlane, deweloperskie (w formule design and build), których czas realizacji jest dłuższy i wykonanie usługi następuje z reguły w ciągu więcej niż jednego okresu sprawozdawczego, wyceniane są przy zastosowaniu następujących zasad określonych w Art. 34a Ustawy o rachunkowości uszczegółowionych zasadami przyjętymi do stosowania w ramach polityki rachunkowości Spółki na podstawie Krajowego Standardu Rachunkowości nr 3 „Niezakończone usługi budowlane”:</p> <p>przychody z wykonania niezakończonej usługi, w tym budowlanej, objętej umową, w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, wykonanej na dzień bilansowy w istotnym stopniu, ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten, jak również przewidywane całkowite koszty wykonania usługi za cały czas jej realizacji, można ustalić w sposób wiarygodny,</p> <p>stopień zaawansowania usługi mierzy się „metodą efektu” to jest:</p> <ul style="list-style-type: none">- na podstawie obmiaru wykonanych prac lub- inną metodą, jeżeli wykonanie pomiaru nie jest możliwe, a zastosowana metoda wyraża wiarygodny stopień zaawansowania usługi. <p>Dla kontraktów typu design and build, które składają się co najmniej z dwóch części, tj. Części 1 obejmującej przygotowanie inwestycji, projektowanie i doprowadzenie do możliwości realizacji budowy oraz</p> <p>Części 2 obejmującej fazę realizacji budowlanej, z uwagi na brak możliwości zastosowania jednolitych jednostek pomiaru dla całego kontraktu przyjmuje się, że</p> <p>Część 1 stanowi 20%+30% wartości całej umowy</p> <p>a Część 2 stanowi 70%-80% wartości całej umowy. W ramach poszczególnych części kontraktu stosuje się w miarę możliwości metodę obmiaru wykonanych prac.</p> <p>Prezentacja wyceny kontraktów długoterminowych</p> <p>Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi jest prezentowana w bilansie jako Aktywa z tytułu niezakończonych umów długoterminowych (RMK czynne). Nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi jest prezentowana w bilansie jako Rozliczenia międzyokresowe umów długoterminowych.</p> <p>Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi jest prezentowana w bilansie jako Aktywa z tytułu niezakończonych umów długoterminowych (należności niezafakturowane). Nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi jest prezentowana w bilansie jako Rozliczenia międzyokresowe przychodów z umów długoterminowych.</p>
7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	<p>Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki (tj.: Dz.U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.).</p> <p>W zakresie nieobjętym ustawą o rachunkowości spółka stosuje Krajowe Standardy Rachunkowości.</p> <p>W zakresie nieuregulowanym powyższymi aktami, spółka stosuje Międzynarodowe Standardy Rachunkowości.</p> <p>W przypadku nieuregulowania istotnych zagadnień występujących w spółce powyższymi aktami, kierownik jednostki decyduje w formie pisemnej o zastosowanym rozwiązaniu, opisując to rozwiązanie w informacji dodatkowej przy sporządzeniu sprawozdania finansowego.</p> <p>Spółka jest zobowiązana do stosowania Rozporządzenia w sprawie instrumentów finansowych.</p> <p>Uwaga: Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, jednak należy mieć na uwadze fakty opiane powyżej w punkcie 5C</p>

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	36 541 806,63	42 338 628,35
A. Aktywa trwałe	35 182 760,72	39 545 502,06
I. Wartości niematerialne i prawne	436 449,24	701 590,28
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	80 896,84	116 814,28
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	355 552,40	584 776,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	34 726 511,48	38 824 111,78
1. Środki trwałe	34 726 511,48	38 824 111,78
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 964 004,29	4 004 908,12
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 330 184,55	22 464 898,31
C. urządzenia techniczne i maszyny	8 591 028,36	10 457 838,50
D. środki transportu	722 063,58	1 583 315,34
E. inne środki trwałe	119 230,70	313 151,51
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	19 800,00	19 800,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	19 800,00	19 800,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	19 800,00	19 800,00
1. – udziały lub akcje	19 800,00	19 800,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	1 359 045,91	2 793 126,29
I. Zapasy	448 182,49	460 841,66
1. Materiały	407 691,78	419 539,65
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	23 523,59	23 523,59
4. Towary	13 378,64	17 778,42
5. Zaliczki na dostawy i usługi	3 588,48	0,00
II. Należności krótkoterminowe	902 152,90	2 249 219,55
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	902 152,90	2 249 219,55
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	902 152,90	850 424,97
1. – do 12 miesięcy	902 152,90	850 424,97
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
C. inne	0,00	1 398 794,58
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	8 710,52	47 672,43
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 710,52	47 672,43
A. w jednostkach powiązanych	1 636,06	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	1 636,06	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 074,46	47 672,43
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 074,46	47 672,43
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	35 392,65
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

Pasywa razem	36 541 806,63	42 338 628,35
A. Kapitał (fundusz) własny	-68 071 774,56	-59 321 829,98
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	27 912 347,00	27 912 347,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12 815 413,66	12 815 413,66
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	12 815 413,66	12 815 413,66
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-99 899 203,11	-61 829 411,74
VI. Zysk (strata) netto	-8 900 332,11	-38 220 178,90
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	104 613 581,19	101 660 458,33
I. Rezerwy na zobowiązania	5 869 827,61	5 470 069,78
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	206 326,82	206 326,82
1. – długoterminowa	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	206 326,82	206 326,82
3. Pozostałe rezerwy	5 663 500,79	5 263 742,96
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	5 663 500,79	5 263 742,96
II. Zobowiązania długoterminowe	26 676 192,71	26 676 192,71
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	26 676 192,71	26 676 192,71
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	26 676 192,71	26 676 192,71
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	56 117 984,64	51 580 832,70
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	56 029 889,61	51 492 737,67
A. kredyty i pożyczki	24 445 561,77	23 593 069,09
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	16 538 062,57	12 994 466,22

C. inne zobowiązania finansowe	430 569,25	430 570,24
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 713 437,50	8 239 049,63
1. – do 12 miesięcy	7 713 437,50	8 239 049,63
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 011 127,68	4 386 180,49
H. z tytułu wynagrodzeń	780 857,04	766 422,50
I. inne	1 110 273,80	1 082 979,50
4. Fundusze specjalne	88 095,03	88 095,03
IV. Rozliczenia międzyokresowe	15 949 576,23	17 933 363,14
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	15 949 576,23	17 933 363,14
1. – długoterminowe	14 078 258,42	15 975 249,35
2. – krótkoterminowe	1 871 317,81	1 958 113,79

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	806 048,84	6 586 036,17
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	709 777,27	5 782 489,76
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	96 271,57	803 546,41
B. Koszty działalności operacyjnej	5 366 089,70	11 914 244,81
I. Amortyzacja	3 799 428,32	4 353 623,64
II. Zużycie materiałów i energii	149 614,04	267 860,57
III. Usługi obce	274 795,54	2 561 551,31
IV. Podatki i opłaty, w tym:	302 582,64	426 436,40
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	666 143,52	2 854 148,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	105 759,25	533 962,93
1. – emerytalne	0,00	241 211,14
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	51 518,74	118 878,68
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16 247,65	797 782,80
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-4 560 040,86	-5 328 208,64
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 328 494,81	2 750 614,95
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	277 655,07	0,00
II. Dotacje	2 001 882,57	2 010 066,12
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	348 307,49
IV. Inne przychody operacyjne	48 957,17	392 241,34
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 076 662,73	30 107 471,14
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	450 044,78	173 269,61
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	17 392 482,24
III. Inne koszty operacyjne	1 626 617,95	12 541 719,29
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-4 308 208,78	-32 685 064,83
G. Przychody finansowe	0,81	11 016,78
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,81	3 664,35
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	7 352,43
H. Koszty finansowe	4 592 124,14	6 896 681,05
I. Odsetki, w tym:	4 560 195,62	5 442 779,80
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	19 132,27
IV. Inne	31 928,52	1 434 768,98
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 900 332,11	-39 570 729,10
J. Podatek dochodowy	0,00	-1 350 550,20
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-8 900 332,11	-38 220 178,90

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-59 321 829,98	6 913 755,66
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	150 387,53	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-59 171 442,45	6 913 755,66
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	27 912 347,00	27 912 347,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	27 912 347,00	27 912 347,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	12 815 413,66	12 815 413,66
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	12 815 413,66	12 815 413,66
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-27 107 948,76	-27 107 948,76
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	100 049 590,64	61 829 411,74
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	-150 387,53	0,00

5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	99 899 203,11	61 829 411,74
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	99 899 203,11	61 829 411,74
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-99 899 203,11	-61 829 411,74
6. Wynik netto	-8 900 332,11	-38 220 178,90
A. zysk netto	0,00	0,00
B. strata netto	8 900 332,11	38 220 178,90
C. odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-68 071 774,56	-59 321 829,98
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-68 071 774,56	-59 321 829,98

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-8 900 332,11	-38 220 178,90
II. Korekty razem	8 861 370,20	36 455 024,84
1. Amortyzacja	3 799 428,32	4 353 623,64
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	8 096,42
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 560 195,62	5 954 271,80
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	563 313,02	322 797,20
5. Zmiana stanu rezerw	399 757,83	-5 726 804,77
6. Zmiana stanu zapasów	12 659,17	857 490,38
7. Zmiana stanu należności	1 350 280,62	10 403 652,67
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-26 257,65	3 114 255,02
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 948 394,26	13 920 327,45
10. Inne korekty	150 387,53	3 247 315,03
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-38 961,91	-1 765 154,06
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	197 950,00	8 084,07
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	8 084,07
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
4. – odsetki	0,00	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	197 950,00	0,00
II. Wydatki	199 586,06	54 635,62
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	39 166,42
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	15 469,20
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	15 469,20
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	15 469,20
4. Inne wydatki inwestycyjne	199 586,06	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-1 636,06	-46 551,55
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	6 735 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	3 386 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	3 349 000,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00

II. Wydatki	0,00	4 903 566,39
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 tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	1 189 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	2 625 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	57 504,74
8. Odsetki	0,00	1 032 061,65
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	1 831 433,61
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-40 597,97	19 728,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-40 597,97	19 728,00
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	47 672,43	27 944,43
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	7 074,46	47 672,43
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-8 900 332,11			-38 220 178,90		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-2 001 882,57	0,00	-2 001 882,57	-2 010 066,12	0,00	-2 010 066,12
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: przychody z rozliczenia dotacji w czasie Art. 17 Ust. 1 Pkt. 21 Lit.	-2 001 882,57	0,00	-2 001 882,57	-2 010 066,12	0,00	-2 010 066,12
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Rozwiązanie odpisów aktualizujących, inne przychody operacyjne nie stanowiące przychodów podatkowych Art. x Ust. x Pkt. x Lit. x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 376 080,31	0,00	2 376 080,31	33 418 339,12	0,00	33 418 339,12
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Amortyzacja nskup Art. 16 Ust. 1 Pkt. 48 Lit.	492 002,10	0,00	492 002,10	2 204 536,96	0,00	2 204 536,96
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Pozostałe koszty rodzajowe nskup Art. x Ust. x Pkt. x Lit. x	0,00	0,00	0,00	167 171,37	0,00	167 171,37
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: odpisy aktualizujące niefinansowe aktywa trwałe Art. 16 Ust. 1 Pkt. 26 Lit. a	1 883 377,85	0,00	1 883 377,85	17 392 482,24	0,00	17 392 482,24
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: pozostałe koszty operacyjne Art. x Ust. x Pkt. x Lit. x	0,00	0,00	0,00	12 447 354,78	0,00	12 447 354,78
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Inne koszty finansowe Art. x Ust. x Pkt. x Lit. x	700,36	0,00	700,36	1 206 793,77	0,00	1 206 793,77
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	4 558 534,17	0,00	4 558 534,17	3 759 818,48	0,00	3 759 818,48
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: x Art. x Ust. x Pkt. x Lit. x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Naliczone niezapłacone odsetki od obligacji i pożyczek Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit.	4 558 534,17	0,00	4 558 534,17	3 759 818,48	0,00	3 759 818,48

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: nie zapłacone zobowiązania zaliczone do kosztów Art. 18f Ust. 1 Pkt. 2 Lit.	187 315,04	0,00	187 315,04	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-3 967 600,20			-3 052 087,42		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Załączniki

Dodatkowe informacje i objaśnienia

MT_SF_2020_-_dodatkowe_informacje_i_objasnienia__no.pdf

Sprawozdanie finansowe - Dodatkowe informacje i objaśnienia - Module Technologies Spółka Akcyjna w restrukturyzacji za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

Spis not stanowiących dodatkowe informacje i objaśnienia			
Numer i opis noty	Informacja, czy nota została załączona	Komentarz, w przypadku nie załączenia noty	Numer ujawnienia wg załącznika do Ustawy o rachunkowości
Nota 1 a Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych	TAK		1.1
Nota 1 b Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych	TAK	nie wystąpiły	1.1
Nota 2 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych	NIE	zaprezentowano w notach 1a i 1b	1.2
Nota 3 Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy	NIE	pozycja nie występuje	1.3
Nota 4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	TAK		1.4
Nota 5 Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów	NIE	umowy leasingu zostały wypowiedziane w roku 2019	1.5
Nota 6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw	TAK		1.6
Nota 7 Odpisy aktualizujące wartość należności	TAK		1.7
Nota 8 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów/akcji, w tym uprzywilejowanych	TAK		1.8
Nota 9 Informacja o zmianach w kapitałach własnych	NIE	zamieszczono w Zestawieniu zmian w kapitale własnym	1.9
Nota 10 Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)	NIE	jedynym możliwym źródłem pokrycia strat są przyszłe zyski	1.10
Nota 11 Zmiana stanu rezerw	TAK		1.11
Nota 12 Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty:	TAK		1.12
Nota 13 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki	TAK		1.13
Nota 14 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	TAK		1.14
Nota 15 Wykaz składników prezentowanych w więcej niż jednej pozycji bilansowej	TAK		1.15
Nota 16 Zobowiązania warunkowe	NIE	nie występują	1.16
Nota 17 Informacja o składnikach aktywów wycenianych według wartości godziwej (z wyjątkiem instrumentów finansowych)	NIE	nie występują	1.17
Nota 18 Informacja o środkach na rachunku VAT	NIE	na dzień bilansowy kwota na rachunku VAT to 1.152,00PLN	1.18
Nota 19 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów	TAK		2.1
Nota 20 Dane o kosztach rodzajowych oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	NIE	nie dotyczy, jednostka sporządza rachunek zysków i strat metodą porównawczą	2.2
Nota 21 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe	NIE	nie wystąpiły	2.3
Nota 22 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość zapasów	NIE	nie wystąpiły	2.3
Nota 23 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym	NIE	nie wystąpiły	2.5
Nota 24 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto	NIE	ujęto w odrębnej notcie stanowiącej element e-sprawozdania	2.6

Nota 25 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	NIE	pozycja nie występuje	2.7
Nota 26 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów	NIE	nie wystąpiły	2.8
Nota 27 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	NIE	nie wystąpiły	2.9
Nota 28 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości, zdarzenia incydentalne	NIE	nie wystąpiły	2.10
Nota 29 Koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych	NIE	nie wystąpiły	2.11
Nota 30 Kursy przyjęte do przeliczenia walut obcych do wyceny pozycji bilansu i rachunku zysków i strat	NIE	wskazano we wprowadzeniu do Sprawozdania Finansowego	3
Nota 31 Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych	NIE	środki wykazane w jednej pozycji bilansu	4.
Nota 32 Transakcje nieuwzględnione w bilansie	NIE	nie wystąpiły	5.1
Nota 33 Transakcje z podmiotami powiązаныmi zawarte na warunkach innych niż rynkowe	NIE	nie wystąpiły	5.2
Nota 34 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych	TAK		5.3
Nota 35 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, należne członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych	TAK		5.4
Nota 36 Pożyczki i świadczenia udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych	NIE	nie wystąpiły	5.5
Nota 37 Wynagrodzenie firmy audytorskiej	TAK		5.6
Nota 38 Przychody i koszty z tytułu błędów lat ubiegłych	NIE	nie wystąpiły	6.1
Nota 39 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego	NIE	opisano w Nocie numer 49	6.2
Nota 40 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego	NIE	nie wystąpiły	6.3
Nota 41 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy	NIE	nie dotyczy, dane są porównywalne	6.4
Nota 42 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji	NIE	nie wystąpiły	7.1
Nota 43 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi	NIE	nie wystąpiły	7.2
Nota 44 Wykaz spółek w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki	NIE	nie występują	7.3
Nota 45 Informacje w przypadku, gdy jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego kosztując ze zwolnienia lub wyłączeń	NIE	nie dotyczy	7.4
Nota 46 Informacje o innych jednostkach w grupie kapitałowej (wyższego szczebla) sporządzających skonsolidowane sprawozdania finansowe	NIE	nie dotyczy	7.5
Nota 47 Informacje o innych jednostkach za które Spółka ponosi pełną odpowiedzialność majątkową	NIE	nie dotyczy	7.6
Nota 48 Informacje w przypadku, gdy sprawozdanie sporządzono za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie	NIE	nie dotyczy	8
Nota 49 Informacje w przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	TAK		9.
Nota 50 Inne informacje, które należy ujawnić w związku z tym że mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego	TAK		10.

Nota 1a. Wartości niematerialne i prawne

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku

	Koszty		Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
	zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy			
Wartość początkowa					
Saldo otwarcia	2 075 415,60	-	5 580 986,10	3 692,00	7 660 093,70
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-
Nabycie	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-
Transfery	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
Likwidacja	-	-	-	-	-
Inne (przesunięcia między grupami, przeksięgowanie z zaliczki na 011)	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	2 075 415,60	-	5 580 986,10	3 692,00	7 660 093,70
Umorzenie					
Saldo otwarcia	(1 958 601,32)	-	(4 580 210,10)	-	(6 538 811,42)
Zwiększenia, w tym:	(35 917,44)	-	(229 223,60)	-	(265 141,04)
Amortyzacja okresu	(35 917,44)	-	(229 223,60)	-	(265 141,04)
Inne	-	-	-	-	-
Transfery	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
Likwidacja	-	-	-	-	-
Inne (przesunięcia między grupami)	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	(1 994 518,76)	-	(4 809 433,70)	-	(6 803 952,46)
Odpisy aktualizujące					
Saldo otwarcia	-	-	(416 000,00)	(3 692,00)	(419 692,00)
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-	-	-
Korekta odpisu	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	-	(416 000,00)	(3 692,00)	(419 692,00)
Wartość netto					
Saldo otwarcia	116 814,28	-	584 776,00	-	701 590,28
Saldo zamknięcia	80 896,84	-	355 552,40	-	436 449,24

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku

	Koszty		Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
	zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy			
Wartość początkowa					
Saldo otwarcia	2 075 415,60	-	5 580 986,10	3 692,00	7 660 093,70
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-
Nabycie	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-
Transfery	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
Likwidacja	-	-	-	-	-
Inne (przesunięcia między grupami, przeksięgowanie z zaliczki na 011)	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	2 075 415,60	-	5 580 986,10	3 692,00	7 660 093,70
Umorzenie					
Saldo otwarcia	(1 916 974,69)	-	(4 346 995,65)	-	(6 263 970,34)
Zwiększenia, w tym:	(41 626,63)	-	(233 214,45)	-	(274 841,08)

Amortyzacja okresu	(41 626,63)	-	(233 214,45)		(274 841,08)
Inne	-	-			-
Transfery	-	-			-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
Likwidacja	-	-			-
Inne (przesunięcia między grupami)	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	(1 958 601,32)	-	(4 580 210,10)	-	(6 538 811,42)

Odpisy aktualizujące

Saldo otwarcia	-	-	(416 000,00)	(3 692,00)	(419 692,00)
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-	-	-
Korekta odpisu	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	-	(416 000,00)	(3 692,00)	(419 692,00)

Wartość netto

Saldo otwarcia	158 440,91	-	817 990,45	-	976 431,36
Saldo zamknięcia	116 814,28	-	584 776,00	-	701 590,28

Nota 1b. Rzeczowe aktywa trwałe

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku

(w złotych polskich)

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość początkowa							
Saldo otwarcia	-	4 168 523,19	31 100 122,79	18 066 846,92	3 537 915,20	1 438 990,25	58 312 398,35
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-
Nabycie	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	(1 018 954,21)	(983 505,62)	(151 669,77)	(2 154 129,60)
Likwidacja / Sprzedaż Inne (przesunięcia między grupami, przeksięgowanie z zaliczki na środki trwałe w budowie)	-	-	-	(1 018 954,21)	(983 505,62)	(151 669,77)	(2 154 129,60)
Saldo zamknięcia	-	4 168 523,19	31 100 122,79	17 047 892,71	2 554 409,58	1 287 320,48	56 158 268,75
Umorzenie							
Saldo otwarcia	-	(163 615,07)	(4 829 578,50)	(7 609 008,42)	(1 954 599,86)	(1 125 838,75)	(15 682 640,60)
Zwiększenia, w tym:	-	(40 903,83)	(1 134 713,76)	(1 866 810,14)	(380 598,76)	(111 260,79)	(3 534 287,28)
Amortyzacja okresu	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	1 018 954,21	502 852,62	69 009,75	1 590 816,58
Likwidacja i sprzedaż Inne (przesunięcia między grupami, przeksięgowanie z zaliczki na środki trwałe w budowie)	-	-	-	1 018 954,21	502 852,62	69 009,75	1 590 816,58
Saldo zamknięcia	-	(204 518,90)	(5 964 292,26)	(8 456 864,35)	(1 832 346,00)	(1 168 089,79)	(17 626 111,30)
Odpisy aktualizujące							
Saldo otwarcia	-	-	(3 805 645,98)	-	-	-	(3 805 645,98)
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-	-	-	-	-
Korekta odpisu	-	-	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	-	(3 805 645,98)	-	-	-	(3 805 645,98)
Wartość netto							
Saldo otwarcia	-	4 004 908,12	22 464 898,31	10 457 838,50	1 583 315,34	313 151,50	38 824 111,77
Saldo zamknięcia	-	3 964 004,29	21 330 184,55	8 591 028,36	722 063,58	119 230,69	34 726 511,47

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku

(w złotych polskich)

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<u>Wartość początkowa</u>							
Saldo otwarcia	-	4 168 523,19	31 118 849,43	18 239 519,97	4 732 767,76	1 802 763,78	60 062 424,13
Zwiększenia, w tym:	-	-	3 983,70	34 208,00	47 510,00	4 629,45	90 331,15
Nabycie	-	-	3 983,70	34 208,00	47 510,00	4 629,45	90 331,15
Zmniejszenia, w tym:	-	-	(22 710,34)	(206 881,05)	(1 242 362,56)	(368 402,98)	(1 840 356,93)
Likwidacja / Sprzedaż inne (przesunięcia między grupami, przeksięgowanie z zaliczki na środki trwałe w budowie)	-	-	(22 710,34)	(206 881,05)	(1 242 362,56)	(368 402,98)	(1 840 356,93)
Saldo zamknięcia	-	4 168 523,19	31 100 122,79	18 066 846,92	3 537 915,20	1 438 990,25	58 312 398,35
<u>Umorzenie</u>							
Saldo otwarcia	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	-	(122 711,28)	(3 694 476,92)	(5 693 558,81)	(1 952 456,09)	(1 094 314,31)	(12 557 517,41)
Amortyzacja okresu	-	(40 903,79)	(1 140 211,42)	(2 054 473,96)	(620 278,96)	(222 914,43)	(4 078 782,56)
Zmniejszenia, w tym:	-	(40 903,79)	(1 140 211,42)	(2 054 473,96)	(620 278,96)	(222 914,43)	(4 078 782,56)
Likwidacja i sprzedaż inne (przesunięcia między grupami, przeksięgowanie z zaliczki na środki trwałe w budowie)	-	-	5 109,84	139 024,35	618 135,19	191 390,00	953 659,38
	-	-	5 109,84	139 024,35	618 135,19	191 390,00	953 659,38
Saldo zamknięcia	-	(163 615,07)	(4 829 578,50)	(7 609 008,42)	(1 954 599,86)	(1 125 838,74)	(15 682 640,59)
<u>Odpisy aktualizujące</u>							
Saldo otwarcia	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	(558 330,95)	-	-	-	(558 330,95)
Zmniejszenia, w tym:	-	-	(3 247 315,03)	-	-	-	(3 247 315,03)
Wykorzystanie	-	-	-	-	-	-	-
Korekta odpisu	-	-	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	-	(3 805 645,98)	-	-	-	(3 805 645,98)
<u>Wartość netto</u>							
Saldo otwarcia	-	4 045 811,91	26 866 041,56	12 545 961,16	2 780 311,67	708 449,47	46 946 575,77
Saldo zamknięcia	-	4 004 908,12	22 464 898,31	10 457 838,50	1 583 315,34	313 151,51	38 824 111,78

Nota 4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

31 grudnia 2020 roku

opis	powierzchnia w m2	wartość brutto	wartość w bilansie
Nieruchomość w Studzienicach zabudowana halą produkcyjną	8 680		613 556,36
Razem		-	613 556,36

31 grudnia 2019 roku

opis	powierzchnia w m2	wartość brutto	wartość w bilansie
Nieruchomość w Studzienicach zabudowana halą produkcyjną	8 680	-	654 460,19
Razem		-	654 460,19

Nota 6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw

31 grudnia 2020 roku

Opis papierów wartościowych	liczba	wartość jednostkowa	wartość całkowita
Udziały członkowskie w Banku Spółdzielczym w Jastrzębiu Zdroju	60,00	330,00	19 800,00
Razem			19 800,00

31 grudnia 2019 roku

Opis papierów wartościowych	liczba	wartość jednostkowa	wartość całkowita
Udziały członkowskie w Banku Spółdzielczym w Jastrzębiu Zdroju	60,00	330,00	19 800,00
Razem			19 800,00

7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku

(w złotych polskich)	Odpisy aktualizujące należności długoterminowe	Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
Stan na dzień 1 stycznia 2020 roku		13 995 840,88
Zwiększenia	-	1 550 700,00
- odpisy na należności z tytułu dostaw i usług		252 400,40
- odpisy na należności z innych tytułów		1 298 299,60
Wykorzystanie	-	(14 158 856,97)
- odpisy na należności z tytułu dostaw i usług		(11 158 856,97)
- odpisy na należności z innych tytułów		(3 000 000,00)
Rozwiązanie	-	-
-		
Stan na dzień 31 grudnia 2020 roku	-	1 387 683,91

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku

(w złotych polskich)	Odpisy aktualizujące należności długoterminowe	Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
Stan na dzień 1 stycznia 2019 roku		1 356 508,12
Zwiększenia	-	12 987 640,25
- odpisy na należności z tytułu dostaw i usług		9 987 640,25
- odpisy na należności z tytułu kaucji		3 000 000,00
Wykorzystanie	-	-
-		
Rozwiązanie	-	(348 307,49)
-		
Stan na dzień 31 grudnia 2019 roku	-	13 995 840,88

Nota 8 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów/akcji, w tym uprzywilejowanych

Na dzień 31 grudnia 2020 roku kapitał podstawowy Spółki wynosił 27 912 347,00 złotych i był podzielony na 55 824 694,00 akcji o wartości nominalnej 0,50 złoty każda.
Akcje wszystkich emisji są nieuprzywilejowane.

Strukturę własności Spółka prezentuje w okresowych raportach przekazywanych do publicznej wiadomości

31 grudnia 2020 roku

	Ilość akcji	Ilość głosów	Wartość nominalna jednej akcji	Udział w kapitale podstawowym
Akcje serii A	6 000 000,00		0,50	10,75%
Akcje serii B	6 200 000,00		0,50	11,11%
Akcje serii C	3 500 000,00		0,50	6,27%
Akcje serii D	1 000 000,00		0,50	1,79%
Akcje serii E	2 500 000,00		0,50	4,48%
Akcje serii F	1 800 000,00		0,50	3,22%
Akcje serii G	2 000 000,00		0,50	3,58%
Akcje serii H	6 000 000,00		0,50	10,75%
Akcje serii I	4 227 642,00		0,50	7,57%
Akcje serii J	1 633 644,00		0,50	2,93%
Akcje serii K	20 963 408,00		0,50	37,55%
Razem	55 824 694,00	-		100,00%

31 grudnia 2019 roku

	Ilość akcji	Ilość głosów	Wartość nominalna jednej akcji	Udział w kapitale podstawowym
Akcje serii A	6 000 000,00		0,50	10,75%
Akcje serii B	6 200 000,00		0,50	11,11%
Akcje serii C	3 500 000,00		0,50	6,27%
Akcje serii D	1 000 000,00		0,50	1,79%
Akcje serii E	2 500 000,00		0,50	4,48%
Akcje serii F	1 800 000,00		0,50	3,22%
Akcje serii G	2 000 000,00		0,50	3,58%
Akcje serii H	6 000 000,00		0,50	10,75%
Akcje serii I	4 227 642,00		0,50	7,57%
Akcje serii J	1 633 644,00		0,50	2,93%
Akcje serii K	20 963 408,00		0,50	37,55%
Razem	55 824 694,00	-		100,00%

Nota 11 Zmiana stanu rezerw

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku

(w złotych polskich)

	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	Rezerwy na premie	Rezerwy na urlopy	Rezerwy pozostałe	Razem
Stan na dzień 1 stycznia 2020 roku	-	-	-	206 326,82	5 263 742,96	5 470 069,78
Zwiększenia	-	-	-	-	399 757,83	399 757,83
Wykorzystanie	-	-	-	-	-	-
Rozwiązanie	-	-	-	-	-	-
Stan na dzień 31 grudnia 2020 roku, w tym:	-	-	-	206 326,82	5 663 500,79	5 869 827,61
Długoterminowe	-	-	-	-	-	-
Krotkoterminowe	-	-	-	206 326,82	5 663 500,79	5 869 827,61

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku

(w złotych polskich)

	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	Rezerwy na premie	Rezerwy na urlopy	Rezerwy pozostałe	Razem
Stan na dzień 1 stycznia 2019 roku	5 074 741,00	-	-	206 326,82	5 915 806,73	11 196 874,55
Zwiększenia	259 574,00	-	-	-	123 595,32	383 169,32
Wykorzystanie	-	-	-	-	-	-
Rozwiązanie	(5 334 315,00)	-	-	-	(775 659,09)	(6 109 974,09)
Stan na dzień 31 grudnia 2019 roku, w tym:	-	-	-	206 326,82	5 263 742,96	5 470 069,78
Długoterminowe	-	-	-	-	-	-
Krotkoterminowe	-	-	-	206 326,82	5 263 742,96	5 470 069,78

Nota 12 Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty:**31 grudnia 2020 roku**

	1 - 3 lat	3 - 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych				-
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek pozostałych, w tym:	26 676 192,71	-	-	26 676 192,71
a) kredyty i pożyczki bankowe				-
b) pozostałe kredyty i pożyczki	-			-
c) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	26 676 192,71			26 676 192,71
d) z tytułu leasingu finansowego	-			-
e) inne				-
Zobowiązania razem na dzień 31 grudnia 2020 roku	26 676 192,71	-	-	26 676 192,71

31 grudnia 2019 roku

	1 - 3 lat	3 - 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych				-
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek pozostałych, w tym:	26 676 192,71	-	-	26 676 192,71
a) kredyty i pożyczki bankowe				-
b) pozostałe kredyty i pożyczki	-			-
c) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	26 676 192,71			26 676 192,71
d) z tytułu leasingu finansowego	-			-
e) inne				-
Zobowiązania razem na dzień 31 grudnia 2019 roku	26 676 192,71	-	-	26 676 192,71

Nota 13. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Zabezpieczenie	Wartość ustanowionego zabezpieczenia w mln PLN	Przedmiot zabezpieczenia	Wierzyciel
Hipoteka (zabezpieczenie zobowiązań z tytułu udzielonej pożyczki i kredytu kupieckiego – zgodnie z Umową pożyczki i Umową sprzedaży towarów wraz z kredytem kupieckim z dnia 5.11.2015r	22,2	nieruchomość w Czechowicach-Dziedzicach KA1P/00050885/9, KA1P/00064081/4, KA1P/0063486/6	PFR Ventures Spółka z o.o. z siedzibą w Warszawie
Hipoteka zabezpieczenie zobowiązań z tytułu udzielonej pożyczki i kredytu kupieckiego – zgodnie z Umową pożyczki i Umową sprzedaży towarów wraz z kredytem kupieckim z dnia 5.11.2015r.)	22,2	KA1P/00024835/3, po wyłączeniu do nowej KW KA1P/0081650/9 nieruchomości w Studzienicach KA1P/00034943/6, po wyłączeniu do nowej KW KA1P/00081649/9,	PFR Ventures Spółka z o.o. z siedzibą w Warszawie
Hipoteka łączna (zabezpieczenie zobowiązań tytułu pożyczki zgodnie z Umową z 24.11.2016)	21	nieruchomość w Koniecwałdzie KW GD2I/00023377/2, GD2I / 00023664 / 1	EHN S.A. z siedzibą w Studzienicach
Hipoteka łączna (zabezpieczenie zobowiązań tytułu pożyczki zgodnie z Umową z 24.11.2016)	21	nieruchomość w Studzienicach KA1P/00081649/9, KA1P/0081650/9	EHN S.A. z siedzibą w Studzienicach
Hipoteka łączna (zabezpieczenie zobowiązań względem obligatariuszy - zgodnie z aktem notarialnym Repertorium 1278/2017 z dn. 05.04.2017)	10,6	nieruchomości w Koniecwałdzie, nieruchomości w Studzienicach KW GD2I/00023377/2, GD2I/00023664/1, KA1P/00081649/9, KA1P/0081650/9	Administrator hipoteki Aleksandra Kutyba w związku z emisją obligacji imiennych serii A
Hipoteka łączna (zabezpieczenie zobowiązań względem obligatariuszy-zgodnie z aktem notarialnym Repertorium 2039/2017 z dn. 26.05.2017)	7,6	nieruchomości w Koniecwałdzie, nieruchomości w Studzienicach, nieruchomości w Czechowicach-Dziedzicach KW GD2I/00023377/2, GD2I/00023664/1, KA1P/00081649/9, KA1P/0081650/9, KA1P/00050885/9	Administrator hipoteki Aleksandra Kutyba – w związku z emisją obligacji imiennych serii B
Hipoteka łączna	5,3	nieruchomości w Koniecwałdzie KW GD2I/00023377/2, KW GD2I/00023664/1, Nieruchomości w Studzienicach KW KA1P/00081649/9, KW KA1P/0081650/9, nieruchomości w Czechowicach-Dziedzicach KW KA1P/00050885/9	Administrator hipoteki Aleksandra Kutyba – w związku z emisją obligacji imiennych serii C
Hipoteka łączna (zabezpieczenie zobowiązań względem obligatariuszy)	5	nieruchomości w Koniecwałdzie KW GD2I/00023377/2, KW GD2I/00023664/1, Nieruchomości w Studzienicach KW KA1P/00081649/9, KW KA1P/0081650/9, nieruchomości w Czechowicach-Dziedzicach KW KA1P/00050885/9	Administrator hipoteki Aleksandra Kutyba – w związku z emisją obligacji imiennych serii D
Hipoteka łączna (zabezpieczenie zobowiązań względem obligatariuszy - zgodnie z aktem notarialnym Repertorium 9017/2017 z dn 05.10.2017)	6,12	nieruchomości w Koniecwałdzie KW GD2I/00023377/2, KW GD2I/00023664/1, Nieruchomości w Studzienicach KW KA1P/00081649/9, KW KA1P/0081650/9, nieruchomości w Czechowicach-Dziedzicach KW KA1P/00050885/9	Administrator hipoteki Aleksandra Kutyba – w związku z emisją obligacji imiennych serii E
Hipoteka łączna (zabezpieczenie zobowiązań względem obligatariuszy -	4,6	nieruchomości w Koniecwałdzie KW GD2I/00023377/2, KW GD2I/00023664/1, Nieruchomości w Studzienicach KW KA1P/00081649/9, KW KA1P/0081650/9, nieruchomości w Czechowicach-Dziedzicach KW KA1P/00050885/9	Administrator hipoteki Aleksandra Kutyba – w związku z emisją obligacji imiennych seri
zastaw	22,2	Linia Technologiczna do produkcji paneli SIP-lokalizacja Czechowice Dziedzice	PFR
zastaw	22,2	Linia Technologiczna do produkcji kształtowników - lokalizacja Czechowice - Dziedzice	PFR

zastaw	0,5	ciągnik SCANIA nr rej. SB7512R	INTEGRA sp. zoo
	0,5	ciągnik MAN nr rej SB9031R	
	0,1	naczepa CMT nr rej SB5029P	
	0,1	naczepa WIELTON nr rej SB5028P	
zastaw	22,2	Linia technologiczna do produkcji systemu lekkich paneli- lokalizacja Studzienice	PFR

Nota 14 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

14a. Rozliczenia czynne	31 grudnia 2020 roku	31 grudnia 2019 roku
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
Inne, w tym	-	-
- pozostałe	-	-
Razem długoterminowe	-	-
Wycena kontraktu długoterminowego	-	-
Koszty ubezpieczeń	-	29 654,45
abonamenty roczne prasy	-	-
Koszty emisji kapitału - seria K	-	-
Najem hali	-	-
Pozostałe koszty emisji	-	-
RMK nakładów	-	-
Inne (suma pozycji nieistotnych)	-	5 738,20
Razem krótkoterminowe	-	35 392,65
14b. Rozliczenia bierne	31 grudnia 2020 roku	31 grudnia 2018 roku
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2a. Razem inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	14 078 258,42	15 975 249,35
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:		
Dotacje do środków trwałych (część długoterminowa)	14 078 258,42	15 975 249,35
RMP-IG04.02.00-24.008/09-00	-	362 590,93
RMP-01.04.00-24-073/09-00-I ET	-	-
UDA-POIG.01.04.00-24-073/09-II	7 632 071,68	8 438 720,68
UDA-POIG.04.04.00-22-042/13-00	6 446 186,74	7 173 937,74
Wycena kontraktu długoterminowego	-	-
2b. Razem inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	1 871 317,81	1 958 113,79
Rozliczenia międzyokresowe przychodów w tym:		
Dotacje do środków trwałych (część krótkoterminowa)	1 784 741,59	1 889 633,23
RMP-IG04.02.00-24.008/09-00	267 175,66	312 543,54
UDA-POIG.01.04.00-24-073/09-II	805 348,81	808 680,25
UDA-POIG.04.04.00-22-042/13-00	712 217,12	768 409,44
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe przychodów	86 576,22	68 480,56
Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	-	-
Inne, w tym:		
- przyzłe podatki / ZUS od niewypłaconych wynagrodzeń	18 095,66	-
- inne	68 480,56	68 480,56
Rozliczenia międzyokresowe – razem	15 949 576,23	17 933 363,14

Nota 15 Wykaz składników prezentowanych w więcej niż jednej pozycji bilansowej

Wyszczególnienie	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
Rozliczenia międzyokresowe bierne z tytułu otrzymanych dotacji	15 863 000,01	Pasywa B.IV.2 1)	14 078 258,42
		Pasywa B.IV.2 2)	1 784 741,59
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	43 214 255,28	Pasywa B.II.3b)	26 676 192,71
		Pasywa B.III.3b)	16 538 062,57

Nota 19 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży::

Rodzaj działalności (w złotych polskich)	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku
Przychody ze sprzedaży wyrobów	-	61 275,00
Przychody ze sprzedaży usług	709 777,27	5 721 214,76
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	96 271,57	803 546,41
Przychody netto ze sprzedaży, razem	806 048,84	6 586 036,17

Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży:

Obszar działalności (w złotych polskich)	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku
1. Sprzedaż dla odbiorców krajowych	806 048,84	6 586 036,17
2. Sprzedaż dla odbiorców zagranicznych	-	-
Przychody netto ze sprzedaży, razem	806 048,84	6 586 036,17

Nota 34 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

Grupa zatrudnionych	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku
Pracownicy umysłowi	13,45	37,00
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	n/a	7,67
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	n/a	2,00
Zatrudnienie, razem	13,45	46,67

Nota 35 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, należne członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych

Wynagrodzenia (w złotych polskich)	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku **	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku *
Zarząd Spółki	56 168,03	255 000,00
Rada Nadzorcza	7 250,00	49 500,00
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy		122 058,36
Wynagrodzenia, razem	63 418,03	426 558,36

* - wykazano wynagrodzenia należne, bez względu na kwoty faktycznie wypłacone

* - wykazano wynagrodzenia faktycznie wypłacone brutto (zgodnie z PIT11)

Nota 37 Wynagrodzenie firmy audytorskiej

Rodzaj usługi	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku *	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	15 000,00	15 000,00
Inne usługi poświadczające		
Usługi doradztwa podatkowego		
Pozostałe usługi		
Razem, w tym:	15 000,00	15 000,00

Nota 49 Informacje w przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po 31 grudnia 2020 roku. Zarząd informuje jednak, że w dacie publikacji niniejszego sprawozdania finansowego zachodzi istotna niepewność powodująca znaczącą wątpliwość co do zdolności Spółki do kontynuacji działalności

Na dzień bilansowy 31 grudnia 2020 roku oraz na dwa kolejne poprzednie dni bilansowe bilans wykazał stratę przewyższającą sumę kapitałów zapasowego i rezerwowego oraz jedną trzecią kapitału zakładowego.

Zarząd Module Technologies S.A. w dniu 06 lipca 2020 r. podjął decyzję w sprawie rozpoczęcia procesu restrukturyzacji Emitenta. Restrukturyzacja będzie realizowana w trybie art. 15 ustawy z dnia 19 czerwca 2020 r. o dopłatach do oprocentowania kredytów bankowych udzielanych przedsiębiorcom dotkniętym skutkami COVID-19 oraz o uproszczonym postępowaniu o zatwierdzenie układu w związku z wystąpieniem COVID-19 (Dz.U.2020.1086), w oparciu o przepisy ustawy z dnia 15 maja 2015 r. - Prawo restrukturyzacyjne. Propozycje układowe względem wierzytelności Emitenta opierają się na następujących założeniach ogólnych:

1. odroczenie terminu płatności, z uwagi na konieczność podjęcia działań restrukturyzacyjnych;
2. zmniejszenie ich wysokości;
3. rozłożenie płatności na raty;
4. umorzenie całości odsetek od wierzytelności oraz całości wszelkich kosztów postępowań (sądowych [procesów, postępowań zabezpieczających, nieprocesowych itp.], sądowo-administracyjnych, egzekucyjnych itd.) powstałych do dnia wszczęcia postępowania restrukturyzacyjnego, wobec wierzytelności i w zakresie dopuszczalnym prawem;
5. wyłączenie możliwości dochodzenia jakichkolwiek odsetek należnych od dłużnika od dnia otwarcia postępowania restrukturyzacyjnego wobec wierzytelności objętych układem i w zakresie dopuszczalnym prawem;
6. wobec wierzycieli, zabezpieczonych na mieniu dłużnika hipoteką, zastawem, zastawem rejestrowym, zastawem skarbowym lub hipoteką morską powyższe założenia propozycji układowych należy stosować odpowiednio, gdyż dłużnik przewiduje ich pełne zaspokojenie;
7. symulacja szczegółowego harmonogramu spłaty poszczególnych wierzycieli zostanie przygotowana na dalszym etapie postępowania restrukturyzacyjnego, po obwieszczeniu dokonanych w Monitorze Sądowym i Gospodarczym.

Niniejsze propozycje zakładają spłatę wierzytelności na poziomie, który powinien być akceptowalny dla wierzycieli przy umożliwieniu dalszego funkcjonowania Emitenta oraz uniknięciu jego upadłości.

W dniu 13.11.2020 roku w Sądzie Rejonowym w Bielsku-Białej Wydział VI Gospodarczy został złożony wniosek Emitenta o zatwierdzenie Układu zawartego z Wierzycielami. Kwota zadłużenia Emitenta na dzień 6 lipca 2020 r., tj. na dzień układowy wynosi 83 745 tysięcy PLN, z której głosowało w sumie razem 66 700 tysięcy PLN. Za układem łącznie głosowało 48 600 tysięcy PLN, a przeciw 18 070 tysięcy PLN, co daje 73% głosów "za" i 27% "przeciw" (wymóg przyjęcia układu to 2/3 ogólnej kwoty wierzycieli głosujących).

Niezależnie od opisanego wyżej postępowania układowego w dniu 29.09.2020 r. Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej Wydział VI Gospodarczy postanowienia o sygn. VI U 116/20, orzekł o ogłoszeniu upadłości wobec Emitenta na wniosek Zakładu Ubezpieczeń Społecznych z siedzibą w Warszawie oddział w Bielsku-Białej. Zauważyć jednak należy, że przepis art. 9a ustawy z dnia 28 lutego 2003 r. Prawo upadłościowe stanowi jednoznacznie: "Nie można ogłosić upadłości przedsiębiorcy w okresie od otwarcia postępowania restrukturyzacyjnego do jego zakończenia lub prawomocnego umorzenia"

Powyższe potwierdza postanowienie wydane w dniu 8 lutego 2021 r. przez Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, VI Wydział Gospodarczy Referat upadłości, wskazujące, iż na posiedzeniu niejawnym w sprawie z wniosku wierzyciela Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w Warszawie Oddział w Bielsku-Białej o ogłoszenie upadłości dłużnika Module Technologies S.A. w Bielsku-Białej postanowiono na podstawie art. 309 ustawy Prawo upadłościowe:

1. wstrzymać likwidację masy upadłościowej Module Technologies Spółki Akcyjnej w Bielsku-Białej wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000378509 - do czasu uprawomocnienia się postanowienia z dnia 29 września 2020 r. o ogłoszenie upadłości,
2. określić, iż syndyk może dokonywać likwidacji masy upadłościowej dla zaspokojenia kosztów postępowania w zakresie określonym przez przepis art. 310 ust. 1 ustawy Prawo upadłościowej.

Nota 50 Inne informacje, które należy ujawnić w związku z tym że mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego

Pandemia COVID-19 Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2020. Chociaż w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, do tej pory kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw jednostki, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.