

MODECOM S.A.
ul. Słoneczna 116A, Stara Iwiczna,
05-500 Piaseczno, Polska
Tel.: +48 22 102 50 00
Fax: +48 22 102 50 05
www.modecom.pl

RAPORT JEDNOSTKOWY ROCZNY ZA 2018 ROK

(Od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku)

Spółki MODECOM S.A.

Stara Iwiczna, 28 czerwca 2019 roku

MODECOM S.A.
ul. Słoneczna 116A, Stara Iwiczna,
05-500 Piaseczno, Polska
Tel.: +48 22 102 50 00
Fax: +48 22 102 50 05
www.modecom.pl

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

Miniony rok w funkcjonowaniu MODECOM S.A. cechował się stałą dynamiką rozwoju i wzrostem przychodu ze sprzedaży. Przez ostatnie dwanaście miesięcy Spółka konsekwentnie realizowała założony wcześniej plan wprowadzenia nowych produktów do sprzedaży. Działania te, wsparte skuteczną polityką rozwoju, marketingu i sprzedaży, przyniosły pozytywny efekt w postaci udanej korelacji popytu i podaży urządzeń dla graczy z serii Volcano Gaming. Za determinanty zeszłorocznych dokonań opartych na konsekwentnie realizowanej strategii uznaję, zależne od siebie, trzy kluczowe czynniki: rozwój polityki produktowej w oparciu o najnowszą myśl technologiczną, ekspansja na rynku krajowym i zagranicznym oraz poszerzenie struktur wraz z inwestycją w kapitał ludzki.

Metodyczność działań jest pochodną cierpliwej i wytrwale realizowanej idei dostarczania na rynek produktów innowacyjnych, dobrych jakościowo przy jednoczesnej ich wycenie w taki sposób, aby mogły sprostać wymaganiom różnych grup docelowych. Nauczylismy się słuchać potrzeb rynku a nasze wieloletnie doświadczenie w komunikacji z klientem procentuje zaufaniem do produktów Spółki.

Sprzyjające warunki makroekonomiczne wraz z utrzymującym się rosnącym trendem popytu na nowe technologie, przyczyniły się do polepszenia koniunktury na rynkach globalnych. MODECOM S.A. jako Spółka o zasięgu globalnym, prowadzi sprzedaż swoich produktów na wszystkich kontynentach. W rezultacie przedsięwziętych działań umocniliśmy naszą pozycję wśród kluczowych Klientów, a także nawiązaliśmy współpracę z nowymi Partnerami Biznesowymi.

MODECOM S.A. jako światowa spółka z polskimi korzeniami z sukcesem umocniła swoją pozycję na globalnym rynku. Aktywnie bierzemy udział w eventach, usprawniamy procedury działań poprzez sprawniejsze dostawy towarów czy rozszerzenie portfolio produktowego oraz implementujemy działania mające na celu wsparcie sprzedaży m.in. poprzez działania promocyjne youtuberów. Natomiast na rodzimym rynku wyraźnie zaznaczyliśmy naszą obecność podczas największych wydarzeń gamingowych w kraju. Dążymy do pokazania naszych nowości produktowych i przetestowania ich jak najszerszemu spektrum potencjalnych klientów, udowadniając, że seria produktów Volcano Gaming

MODECOM S.A.
ul. Słoneczna 116A, Stara Iwiczna,
05-500 Piaseczno, Polska
Tel.: +48 22 102 50 00
Fax: +48 22 102 50 05
www.modecom.pl

należy bezwzględnie do czołówki producentów sprzętu dla graczy. Sponsorujemy inicjatywy, które mają przybliżyć markę MODECOM wybranym grupom docelowym i pokazać nasze „gamingowe” oblicze.

Stawia to nas w pozycji wiarygodnego partnera, który gwarantuje wsparcie swoim produktom a jednocześnie zjednuje sobie grono fanów marki MODECOM. Rok 2018 to dla MODECOM czas intensywnego rozwoju. Spółka osiągnęła przychody na poziomie 229,2 mln zł, co stanowi wzrost o około 2% w stosunku do 2017 roku oraz zyskiem netto 416,4 tys zł. Osiągnięty poziom zysku jest niższy o 4,1 mln zł od uzyskanego w roku poprzednim, co wynika przede wszystkim z dekomponowania stanów magazynowych. Jednocześnie wyrażam przekonanie, że trend progresu będzie utrzymany i przyczyni się do uzyskania przez Spółkę satysfakcjonujących wyników finansowych także w kolejnych latach.

Zachęcam do zapoznania się z niniejszym raportem rocznym prezentującym szczegółowe dokonania i wyniki finansowe MODECOM w 2018 roku.

Prezes Zarządu MODECOM S.A.

Jakub Łozowski

MODECOM S.A.
ul. Słoneczna 116A, Stara Iwiczna,
05-500 Piaseczno, Polska
Tel.: +48 22 102 50 00
Fax: +48 22 102 50 05
www.modecom.pl

Spis treści

| | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1) Wprowadzenie | 5 |
| 1.1. Podstawa sporządzenia raportu rocznego za 2018 r. | 5 |
| 1.2 Podstawowe informacje o Spółce MODECOM SA: | 5 |
| 1.2.1 Dane Spółki | 5 |
| 1.2.2 Zarząd | 6 |
| 1.2.3 Rada Nadzorcza | 6 |
| 2) Wybrane dane finansowe ze sprawozdania za 2018 rok | 7 |
| 2.1 Wybrane dane finansowe z bilansu..... | 7 |
| 2.2 Wybrane dane finansowe z rachunku zysków i strat | 9 |
| 2.3 Wybrane dane z zestawienia zmian w kapitale własnym | 11 |
| 2.4 Rachunek przepływów pieniężnych | 12 |
| 2.5 Informacja dotycząca prognoz | 13 |
| 3) Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe i Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki | 13 |
| 4) Opinia i raport biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Emitenta za 2018 r. | 13 |
| 5) Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji | 13 |
| 6) Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych. | 13 |
| 7) Oświadczenie Zarządu Spółki MODECOM S.A. w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego za rok 2018 | 14 |
| 8) Oświadczenie Zarządu Spółki MODECOM S.A. o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej | 14 |
| 9) Informacje na temat stosowania przez emitenta zasad ładu korporacyjnego, o których mowa w dokumencie „Dobre praktyki spółek notowanych na NewConnect” | 15 |

MODECOM S.A.
ul. Słoneczna 116A, Stara Iwiczna,
05-500 Piaseczno, Polska
Tel.: +48 22 102 50 00
Fax: +48 22 102 50 05
www.modecom.pl

1) Wprowadzenie

1.1. Podstawa sporządzenia raportu rocznego za 2018 r.

Niniejszy raport został sporządzony na podstawie § 5 ust. 1, 3, 6.1., 6.2. i 6.3. Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Informacje bieżące i okresowe przekazane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.

Sprawozdanie finansowe zawiera dane Spółki MODECOM S.A. za 2018 rok i obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku.

Elementy sprawozdania finansowego zaprezentowane w niniejszym raporcie okresowym zostały sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351.).

Dane finansowe wyrażone zostały w złotych (PLN) oraz przeliczone na euro (EURO, EUR).

1.2 Podstawowe informacje o Spółce MODECOM SA:

1.2.1 Dane Spółki

| | |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa Spółki | MODECOM S.A. |
| Siedziba: | Stara Iwiczna, |
| Adres: | Słoneczna 116a, Stara Iwiczna, 05-500 Piaseczno. |
| Telefon: | (+ 48 22) 102 50 00 |
| Fax: | (+ 48 22) 102 50 05 |
| Strona internetowa: | www.modecom.pl |
| Poczta elektroniczna: | info@modecom.pl , relacje.inwestorskie@modecom.pl |
| NIP: | 113-21-15-893 |
| REGON: | 014933904 |
| Nr KRS: | 0000323967 |

MODECOM S.A.
ul. Słoneczna 116A, Stara Iwiczna,
05-500 Piaseczno, Polska
Tel.: +48 22 102 50 00
Fax: +48 22 102 50 05
www.modecom.pl

Oznaczenie Sądu:

Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w
Warszawie. XIV Wydział Gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego.

1.2.2 Zarząd

Zarząd Spółki MODECOM S.A. jest jednoosobowy. Funkcję Prezesa Zarządu w Spółce pełni Jakub Łozowski.

1.2.3 Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2018 r.

- Łukasz Chodzyński - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Agnieszka Książek - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Krystyna Łozowska-Klenk - Sekretarz Rady Nadzorczej
- Agnieszka Lesiakowska - Członek Rady Nadzorczej
- Piotr Łozowski – Członek Rady Nadzorczej

MODECOM S.A.
ul. Słoneczna 116A, Stara Iwiczna,
05-500 Piaseczno, Polska
Tel.: +48 22 102 50 00
Fax: +48 22 102 50 05
www.modecom.pl

2) Wybrane dane finansowe ze sprawozdania za 2018 rok

2.1 Wybrane dane finansowe z bilansu

W przypadku pozycji bilansowych przeliczonych na EURO zastosowano średni kurs NBP z danego dnia bilansowego:

31.12.2018 - 1 EUR= 4,3000

31.12.2017 - 1 EUR= 4,1709

Tabela 1 – Wybrane dane finansowe z bilansu Spółki

| AKTYWA | | EUR | | PLN | |
|---------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | Stan na 31.12.2018r. | Stan na 31.12.2017r. | Stan na 31.12.2018 r. | Stan na 31.12.2017r. |
| A | AKTYWA TRWAŁE | 1 840 380,70 | 1 554 991,29 | 7 913 637,03 | 6 485 713,16 |
| I | WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II | RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE | 1 574 899,54 | 745 307,05 | 6 772 068,03 | 3 108 601,16 |
| III | NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE | 255 813,95 | 263 732,05 | 1 100 000,00 | 1 100 000,00 |
| IV | INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE | 0,00 | 534 057,40 | 0,00 | 2 227 500,00 |
| V | DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE | 9 667,21 | 11 894,79 | 41 569,00 | 49 612,00 |
| B | AKTYWA OBROTOWE | 21 662 910,42 | 21 347 078,92 | 93 150 514,81 | 89 036 531,47 |
| I | ZAPASY | 10 365 758,15 | 13 091 191,05 | 44 572 760,06 | 54 602 048,74 |
| II | NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE | 10 238 105,24 | 7 212 307,66 | 44 023 852,54 | 30 081 814,00 |
| III | INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE | 219 666,02 | 651 514,82 | 944 563,88 | 2 717 403,18 |
| IV | KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE | 839 381,01 | 392 065,39 | 3 609 338,33 | 1 635 265,55 |
| AKTYWA RAZEM | | 23 503 291,13 | 22 902 070,21 | 101 064 151,84 | 95 522 244,63 |

MODECOM S.A.
ul. Słoneczna 116A, Stara Iwiczna,
05-500 Piaseczno, Polska
Tel.: +48 22 102 50 00
Fax: +48 22 102 50 05
www.modecom.pl

| PASYWA | | EUR | | PLN | |
|--------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | | Stan na 31.12.2018 r. | Stan na 31.12.2017 r. | Stan na 31.12.2018 r. | Stan na 31.12.2017 r. |
| A | KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 7 403 347,73 | 7 532 660,96 | 31 834 395,26 | 31 417 975,60 |
| I | KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY | 2 744 846,51 | 2 829 806,52 | 11 802 840,00 | 11 802 840,00 |
| II | NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY (WIELKOŚĆ UJEMNA) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE (WIELKOŚĆ UJEMNA) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV | KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V | KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VI | POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VII | ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VIII | ZYSK (STRATA) NETTO | 96 841,78 | 1 092 309,58 | 416 619,66 | 4 555 914,03 |
| IX | ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (WIELKOŚĆ UJEMNA) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B | ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 16 099 943,39 | 15 369 406,85 | 69 229 756,58 | 64 104 269,03 |
| I | REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II | ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE | 0,00 | 26 187,10 | 0,00 | 109 233,76 |
| III | ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE | 16 079 876,08 | 15 294 499,59 | 69 143 467,14 | 63 791 828,36 |
| IV | ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE | 20 067,31 | 48 720,16 | 86 289,44 | 203 206,91 |
| | PASYWA RAZEM | 23 503 291,13 | 22 902 067,81 | 101 064 151,84 | 95 522 244,63 |

MODECOM S.A.
ul. Słoneczna 116A, Stara Iwiczna,
05-500 Piaseczno, Polska
Tel.: +48 22 102 50 00
Fax: +48 22 102 50 05
www.modecom.pl

2.2 Wybrane dane finansowe z rachunku zysków i strat

W przypadku pozycji z rachunku zysków i strat przeliczonych na EURO zastosowano średnią ze średnich kursów NBP, obowiązujących na ostatni dzień poszczególnych miesięcy danego roku obrotowego:

31.12.2018 - 1 EUR=4,2669

31.12.2017 - 1 EUR=4,2447

Tabela 2 – Wybrane dane z rachunku zysków i strat – wariant porównawczy

| TREŚĆ | | EUR | | PLN | |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | | 01.01.2018 r. 31.12.2018 r. | 01.01.2017 r. 31.12.2017 r. | 01.01.2018 r. 31.12.2018 r. | 01.01.2017 r. 31.12.2017 r. |
| A | Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: | 53 720 520,60 | 52 928 381,56 | 229 220 089,36 | 224 665 101,19 |
| | I Przychody netto ze sprzedaży produktów | 27 746,47 | 86 158,40 | 118 391,40 | 365 716,58 |
| | II Zmiana stanu produktów(zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 53 692 774,14 | 52 842 223,15 | 229 101 697,96 | 224 299 384,61 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 51 697 035,16 | 51 050 275,90 | 220 586 079,31 | 216 693 106,11 |
| | I Amortyzacja | 137 132,06 | 254 334,17 | 585 128,77 | 1 079 572,27 |
| | II Zużycie materiałów i energii | 222 071,15 | 462 029,15 | 947 555,39 | 1 961 175,14 |
| | III Usługi obce | 1 182 509,74 | 1 306 541,63 | 5 045 650,81 | 5 545 877,27 |
| | IV Podatki i opłaty | 10 329,68 | 44 380,13 | 44 075,71 | 188 380,35 |
| | V Wynagrodzenia | 578 256,09 | 1 084 524,77 | 2 467 360,91 | 4 603 482,29 |
| | VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 120 790,19 | 208 947,11 | 515 399,67 | 886 917,79 |
| | VII Pozostałe koszty rodzajowe | 183 656,71 | 246 761,84 | 783 644,81 | 1 047 429,99 |

MODECOM S.A.

ul. Słoneczna 116A, Stara Iwiczna,

05-500 Piaseczno, Polska

Tel.: +48 22 102 50 00

Fax: +48 22 102 50 05

www.modecom.pl

| | | | | | | |
|----------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 49 262 289,54 | 47 442 757,09 | 210 197 263,24 | 201 380 271,01 |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży [A-B] | | 2 023 485,45 | 1 878 105,66 | 8 634 010,05 | 7 971 995,08 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | | 87 934,33 | 154 548,12 | 375 207,01 | 656 010,42 |
| | I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | II | Dotacje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | III | Inne przychody operacyjne | 87 934,33 | 0,00 | 375 207,01 | 656 010,42 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | | 1 535 965,31 | 188 850,88 | 6 553 810,39 | 801 615,32 |
| | I | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 1 578,30 | 0,00 | 6 699,39 |
| | II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | III | Inne koszty operacyjne | 1 535 965,31 | 187 272,58 | 6 553 810,39 | 794 915,93 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej [C+D-E] | | 575 454,47 | 1 843 802,90 | 2 455 406,67 | 7 826 390,18 |
| G | Przychody finansowe | | 24 855,68 | 2 540,78 | 106 056,69 | 10 784,84 |
| | I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | II | Odsetki, w tym: | 147,28 | 128,24 | 628,44 | 544,32 |
| | III | Zysk ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | IV | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | V | Inne | 24 708,39 | 2 412,54 | 105 428,25 | 10 240,52 |
| H | Koszty finansowe | | 471 554,69 | 508 930,19 | 2 012 076,70 | 2 160 255,99 |
| | I | Odsetki, w tym: | 471 554,69 | 508 930,19 | 2 012 076,70 | 2 160 255,99 |
| | II | Strata ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | III | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | IV | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I | Zysk (strata) z działalności gospodarczej [F+G-H] | | 128 755,46 | 1 337 413,49 | 549 386,66 | 5 676 919,03 |
| J | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych [J.I-J.II] | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | I | Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | II | Straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

MODECOM S.A.
ul. Słoneczna 116A, Stara Iwiczna,
05-500 Piaseczno, Polska
Tel.: +48 22 102 50 00
Fax: +48 22 102 50 05
www.modecom.pl

| | | | | | |
|---|---------------------------------------------------------------|------------|--------------|------------|--------------|
| K | Zysk (strata) brutto [I+/-J] | 128 755,46 | 1 337 413,49 | 549 386,66 | 5 676 919,03 |
| L | Podatek dochodowy | 31 162,44 | 264 095,22 | 132 967,00 | 1 121 005,00 |
| M | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| N | Zysk (strata) netto [K-L-M] | 97 593,02 | 1 073 318,26 | 416 419,66 | 4 555 914,03 |

2.3 Wybrane dane z zestawienia zmian w kapitale własnym

W przypadku pozycji zmian w kapitale własnym przeliczonych na EURO zastosowano średni kurs NBP z danego dnia bilansowego:

31.12.2018 - 1 EUR=4,3000

31.12.2017 - 1 EUR=4,1709

Tabela 3 - Wybrane dane z zestawienia zmian w kapitale własnym

| Treść | EUR | | PLN | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | 01.01.2018r. 31.12.2018r. | 01.01.2017r. 31.12.2017r. | 01.01.2018r. 31.12.2018r. | 01.01.2017r. 31.12.2017r. |
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 6 246 991,06 | 4 898 209,60 | 26 862 061,57 | 20 429 942,42 |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 6 246 991,06 | 4 898 209,60 | 26 862 061,57 | 20 429 942,42 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 7 403 347,73 | 7 532 660,96 | 31 834 395,26 | 31 417 975,60 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 7 403 347,73 | 7 532 660,96 | 31 834 395,26 | 31 417 975,80 |

MODECOM S.A.
ul. Słoneczna 116A, Stara Iwiczna,
05-500 Piaseczno, Polska
Tel.: +48 22 102 50 00
Fax: +48 22 102 50 05
www.modecom.pl

2.4 Rachunek przepływów pieniężnych

W przypadku pozycji z rachunku przepływów pieniężnych przeliczonych na EURO zastosowano średnią ze średnich kursów NBP, obowiązujących na ostatni dzień poszczególnych miesięcy danego roku obrotowego:

31.12.2018 - 1 EUR=4,2669

31.12.2017 - 1 EUR=4,2447

Tabela 4 - Wybrane dane z rachunku przepływów pieniężnych

| Treść pozycji | | EUR | | PLN | |
|---------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | 01.01.2018 r 31.12.2018 r | 01.01.2017 r 31.12.2017 r | 01.01.2018 r 31.12.2018 r | 01.01.2017 r 31.12.2017 r |
| A | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | -768 713,94 | 172 773,45 | -3 280 025,50 | 733 371,57 |
| I. | Zysk (strat) netto | 97 593,02 | 1 073 318,26 | 416 419,66 | 4 555 914,03 |
| II. | Korekty razem | -866 306,96 | -900 544,81 | -3 696 445,16 | -3 822 542,46 |
| III | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | -768 713,94 | -172 773,48 | -3 280 025,50 | -733 371,57 |
| B | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | -995 710,15 | 72 435,33 | -4 248 595,64 | 307 466,26 |
| I. | Wpływy | 0,00 | 211 471,41 | 0,00 | 897 632,70 |
| II. | Wydatki | 995 710,15 | 139 036,08 | 4 248 595,64 | 590 166,44 |
| III | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -995 710,15 | 72 435,33 | -4 248 595,64 | 307 466,26 |
| C | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | 1 348 257,95 | 239 099,32 | 5 752 881,84 | 1 014 904,87 |
| I. | Wpływy | 12 688 797,20 | 1 013 356,33 | 54 141 828,79 | 4 301 393,61 |
| II. | Wydatki | 11 340 539,26 | 774 257,01 | 48 388 946,95 | 3 286 488,74 |
| III | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 1 348 257,95 | 239 099,32 | 5 752 881,84 | 1 014 904,87 |
| D | Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/- B.III+/- C.III) | -416 166,14 | 484 308,13 | -1 775 739,30 | 2 055 742,70 |
| E | Bilansowa zmiana środków pieniężnych, w tym: | 416 166,14 | 484 308,13 | -1 775 739,39 | 2 055 742,70 |
| F | Środki pieniężne na początek okresu | 636 270,64 | 155 290,24 | 2 714 903,18 | 659 160,48 |
| G | Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym: | 220 104,50 | 639 598,37 | 939 163,88 | 2 714 903,18 |

MODECOM S.A.
ul. Słoneczna 116A, Stara Iwiczna,
05-500 Piaseczno, Polska
Tel.: +48 22 102 50 00
Fax: +48 22 102 50 05
www.modecom.pl

2.5 Informacja dotycząca prognoz

Spółka MODECOM S.A. nie publikowała prognoz finansowych na rok 2018.

3) Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe i Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki

Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta za 2018 rok - od dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. (Załącznik nr 1) oraz Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki MODECOM S.A. za 2018 rok - od dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. (Załącznik nr 2) znajdują się w załączeniu.

4) Opinia i raport biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Emitenta za 2018 r.

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki MODECOM SA za 2018 r. (od dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r.) znajduje się w załączeniu (Załącznik nr 3).

5) Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.

Nie dotyczy, ponieważ Spółka MODECOM S.A. nie tworzy grupy kapitałowej.

6) Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Nie dotyczy, ponieważ Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

MODECOM S.A.
ul. Słoneczna 116A, Stara Iwiczna,
05-500 Piaseczno, Polska
Tel.: +48 22 102 50 00
Fax: +48 22 102 50 05
www.modecom.pl

7) Oświadczenie Zarządu Spółki MODECOM S.A. w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego za rok 2018

Zarząd Spółki MODECOM S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2018 i dane porównawcze sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi Emitenta. Odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki MODECOM S.A. oraz jej wynik finansowy. Sprawozdanie z działalności Spółki MODECOM S.A. zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych ryzyk i zagrożeń.

8) Oświadczenie Zarządu Spółki MODECOM S.A. o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej.

Zarząd Spółki MODECOM S.A. oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego – Audytorskie Biuro Rachunkowe „ABRA” Spółka z o.o., 05-822 Milanówek, ul. Sportowa 4 m. 25, wpisany na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod nr 1966, został wybrany zgodnie z przepisami prawa, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej oraz że podmiot ten oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

MODECOM S.A.
ul. Słoneczna 116A, Stara Iwiczna,
05-500 Piaseczno, Polska
Tel.: +48 22 102 50 00
Fax: +48 22 102 50 05
www.modecom.pl

9) Informacje na temat stosowania przez emitenta zasad ładu korporacyjnego, o których mowa w dokumencie „Dobre praktyki spółek notowanych na NewConnect”

| PKT | DOBRA PRAKTYKA | OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU TAK/NIE | UWAGI |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. | Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii, zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, umożliwić transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej. | TAK | Emitent stosuje taką praktykę za wyjątkiem transmisji obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet oraz rejestrowania przebiegu obrad i publikowania go na stronie internetowej, z uwagi na zbyt wysokie koszty. |
| 2. | Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania. | TAK | |
| 3. | Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej: | | |
| 3.1. | podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa), | TAK | |
| 3.2. | opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów, | TAK | |
| 3.3. | opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku | TAK | |

MODECOM S.A.
ul. Słoneczna 116A, Stara Iwiczna,
05-500 Piaseczno, Polska
Tel.: +48 22 102 50 00
Fax: +48 22 102 50 05
www.modecom.pl

| | | | |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3.4. | życiorysy zawodowe członków organów spółki, | TAK | |
| 3.5. | powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki. | TAK | |
| 3.6. | dokumenty korporacyjne spółki | TAK | |
| 3.7. | zarys planów strategicznych spółki | NIE | Spółka nie będzie publikować zarysów planów strategicznych z uwagi na zbyt płynną strategię, zależną od wciąż zmieniających się tendencji na rynku. |
| 3.8. | opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent takie publikuje), | NIE | |
| 3.9. | strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie | TAK | |
| 3.10. | dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami | TAK | Dane te zostały zamieszczone na stronie internetowej emitenta |
| 3.11. | <i>(skreślony)</i> | | |
| 3.12. | opublikowane raporty bieżące i okresowe | TAK | |
| 3.13. | kalendary zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych, | TAK | |

MODECOM S.A.
ul. Słoneczna 116A, Stara Iwiczna,
05-500 Piaseczno, Polska
Tel.: +48 22 102 50 00
Fax: +48 22 102 50 05
www.modecom.pl

| | | | |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--|
| 3.14. | informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczone w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych, | TAK | |
| 3.15. | <i>(skreślony)</i> | | |
| 3.16. | pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania, | TAK | |
| 3.17. | informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem | TAK | |
| 3.18. | informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy | TAK | |
| 3.19. | informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy | TAK | |
| 3.20. | Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta | TAK | |

MODECOM S.A.
ul. Słoneczna 116A, Stara Iwiczna,
05-500 Piaseczno, Polska
Tel.: +48 22 102 50 00
Fax: +48 22 102 50 05
www.modecom.pl

| | | | |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3.21. | dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy | TAK | |
| 3.22. | <i>(skreślony)</i> | | |
| | Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie. | TAK | |
| 4 | Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta. | TAK | |
| 5 | Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą się na stronie www.GPWInfoStrefa.pl | TAK/NIE | W chwili obecnej spółka nie zamierza wykorzystywać do celów informacyjnych sekcji „relacje inwestorskie” znajdującej się na stronie www.gpwinfostrefa.pl. Spółka prowadzi własną korporacyjną stronę internetową www.modecom.com, która zawiera zakładkę |

MODECOM S.A.
ul. Słoneczna 116A, Stara Iwiczna,
05-500 Piaseczno, Polska
Tel.: +48 22 102 50 00
Fax: +48 22 102 50 05
www.modecom.pl

| | | | |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | „relacje inwestorskie”, ze wszystkimi ważnymi dla inwestorów informacjami. Sekcja ta odpowiada oczekiwaniom inwestorów i jest na bieżąco uzupełniana o informacje zgodnie z uwagami inwestorów. |
| 6 | Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakt z Autoryzowanym Doradcą. | TAK | |
| 7 | W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadomi o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę. | TAK | |
| 8 | Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy. | TAK | |
| 9. | Emitent przekazuje w raporcie rocznym: | | |
| 9.1. | Informacje na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej, | TAK | |

MODECOM S.A.
ul. Słoneczna 116A, Stara Iwiczna,
05-500 Piaseczno, Polska
Tel.: +48 22 102 50 00
Fax: +48 22 102 50 05
www.modecom.pl

| | | | |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9.2. | Informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie | NIE | Kwestia wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy jest informacją poufną zawartą w umowie. Emitent nie publikuje takich informacji bez zgody Autoryzowanego Doradcy. |
| 10. | Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia. | TAK | |
| 11. | Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami | NIE | Przedstawiciele mediów i inwestorów nie zgłaszają potrzeb organizacji publicznie dostępnych wydarzeń organizowanych przez Spółkę. Spotkania organizowane są w trybie indywidualnym w razie pojawienia się takich oczekiwań. |
| 12. | Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej. | TAK | |
| 13. | Uchwała walnego zgromadzenia powinna zapewnić zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone | TAK | |

MODECOM S.A.
ul. Słoneczna 116A, Stara Iwiczna,
05-500 Piaseczno, Polska
Tel.: +48 22 102 50 00
Fax: +48 22 102 50 05
www.modecom.pl

| | | | |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--|
| | zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych. | | |
| 13a. | W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego, co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez są rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych. | TAK | |
| 14. | Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia. | TAK | |
| 15. | Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do | TAK | |

MODECOM S.A.
ul. Słoneczna 116A, Stara Iwiczna,
05-500 Piaseczno, Polska
Tel.: +48 22 102 50 00
Fax: +48 22 102 50 05
www.modecom.pl

| | | | |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | dywidendy. | | |
| 16. | <p>Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej:</p> <ul style="list-style-type: none"> informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego | NIE | Spółka nie będzie publikować raportów miesięcznych, z uwagi na fakt, iż w spółce nie zachodzą na tyle dynamiczne zmiany wymagające publikacji danych finansowych na koniec każdego miesiąca. Spółka publikuje raporty kwartalne, zawierające wszelkie informacje pozwalające na bieżąco oceniać działalność i sytuację finansową spółki. |

MODECOM S.A.
ul. Słoneczna 116A, Stara Iwiczna,
05-500 Piaseczno, Polska
Tel.: +48 22 102 50 00
Fax: +48 22 102 50 05
www.modecom.pl

| | | | |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--|
| 16a. | W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą Sytuację. | TAK | |
| 17. | <i>(skreślony)</i> | | |