

# mode

**RAPORT ZA II KWARTAŁ 2021 R.**

Sporządzono 12 sierpnia 2021 r. w Straszynie

## Zawartość:

<b>1. Informacje ogólne o Spółce .....</b>	<b>3</b>
1.1 Podstawowe dane o Spółce .....	3
1.2 Informacje o ilości osób zatrudnionych w spółce w przeliczeniu na pełne etaty.....	3
1.3 Organy Spółki .....	4
1.4 Opis Spółki.....	6
1.5 Produkty Spółki .....	6
<b>2. Wybrane dane finansowe za II kwartał 2021 r.....</b>	<b>9</b>
2.1 Rachunek zysków i strat MODE S.A. w II kwartale 2021 r.....	9
2.2 Rachunek zysków i strat MODE S.A. za okres 01.01 – 30.06.2021 i 2020.....	10
2.3 Bilans MODE S.A. na 30.06.2021 r.....	11
2.4 Rachunek przepływów pieniężnych MODE S.A. za II kwartał 2021 i okres analogiczny 2020.....	13
2.5 Zestawienie zmian w kapitale własnym MODE S.A. w II kwartale 2021 i 2020.....	15
<b>3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zamianach stosowanych zasad rachunkowości .....</b>	<b>16</b>
3.1 W zakresie ewidencji środków trwałych.....	16
3.2 W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych.....	16
3.3 W zakresie ewidencji inwestycji .....	16
3.4 W zakresie ewidencji należności i zobowiązań.....	17
3.5 W zakresie ustalania wyniku finansowego.....	17
<b>4. Komentarz na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Spółki, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w okresie sprawozdawczym.....</b>	<b>18</b>
<b>5. Informacja Zarządu Emitenta na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie .....</b>	<b>19</b>
<b>6. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym za okres od 01.01.2021 – 30.06.2021 r.....</b>	<b>19</b>
<b>7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, zgodnie z informacjami przedstawionymi w dokumencie informacyjnym – w przypadku Emitenta, który nie osiąga regularnych przychodów z prowadzonej działalności operacyjnej .....</b>	<b>20</b>
<b>8. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej Emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym.....</b>	<b>20</b>

## 1. Informacje ogólne o Spółce

### 1.1 Podstawowe dane o Spółce

Firma Emitenta:	MODE S.A.
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba i adres:	ul. Leśna 8, 83 – 010 Straszyn
Telefon:	+48 58 739 64 40
Fax:	+ 48 58 739 64 41
Adres poczty elektronicznej:	<a href="mailto:office@mode360.eu">office@mode360.eu</a>
Adres internetowy:	<a href="http://www.mode360.eu">www.mode360.eu</a>
Numer KRS:	393095
Numer Regon:	220906517
Numer NIP:	9571029651

### 1.2 Informacje o ilości osób zatrudnionych w spółce w przeliczeniu na pełne etaty

W okresie sprawozdawczym Spółka zatrudniała 15 osób na pełny etat.

## 1.3 Organy Spółki

### **Zarząd:**

W dniu 18 czerwca 2021 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o powołaniu na okres kolejnej rocznej kadencji Pana Rafała Stepiuka na stanowisko Prezesa Zarządu, w związku z wygaśnięciem mandatu z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za 2020 rok.

W związku z powyższym, na dzień 30 czerwca 2021 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego skład Zarządu przedstawia się następująco:

Rafał Stepiuk – Prezes Zarządu

### **Rada Nadzorcza:**

W dniu 18 czerwca 2021 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie, w związku z wygaśnięciem z dniem odbycia tego Walnego Zgromadzenia mandatów Członków Rady Nadzorczej, powołało pięciu Członków Rady Nadzorczej, tj. Pana Marcina Borowika, Pana Jacka Kowalskiego, Pana Adama Sienieckiego, Pana Roberta Skolimowskiego oraz Panią Anastazję Burgs na nową wspólną roczną kadencję.

W związku z powyższym, na dzień 30 czerwca 2021 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego skład Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

Marcin Borowik – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Jacek Kowalski – Członek Rady Nadzorczej

Anastazja Burgs – Członek Rady Nadzorczej

Adam Sieniecki – Członek Rady Nadzorczej

Robert Skolimowski – Członek Rady Nadzorczej

## Akcjonariat:

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu struktura akcjonariatu Emitenta z uwzględnieniem akcjonariuszy posiadających powyżej 5 % w kapitale zakładowym przedstawia się następująco\*:

	ilość akcji	udział w kapitale	ilość głosów	udział w głosach
<b>RAZEM</b>	<b>5 913 218</b>	<b>100,00%</b>	<b>5 913 218</b>	<b>100,00%</b>
Piotr Boliński	1 134 021	19,18 %	1 134 021	19,18 %
Sławomir Jarosz	816 667	13,81 %	816 667	13,81 %
ABS Investment ASI S.A.	721 798	12,21 %	721 798	12,21 %
ABCUS Spółka z o.o.	580 000	9,81 %	580 000	9,81 %
January Ciszewski	563 025	9,52 %	563 025	9,52 %
Artur Górski	530 708	8,97 %	530 708	8,79 %
POZOSTALI AKCJONARIUSZE	1 566 999	26,50 %	1 566 999	26,50 %

\* struktura akcjonariuszy posiadających powyżej 5% głosów na walnym zgromadzeniu została sporządzona w oparciu o otrzymane od akcjonariuszy zawiadomienia w trybie art. 69 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

### 1.4 Opis Spółki

MODE S.A. jest producentem wysokiej jakości nowatorskich rozwiązań służących do automatycznego generowania fotografii produktów i ich prezentacji 360°. Urządzenia przeznaczone są m.in. dla: sprzedaży i marketingu, badań i rozwoju, komunikacji wewnętrznej i zewnętrznej, multimediiów, e-commerce, serwisów online, kontroli jakości i działów prawnych.

Do głównych klientów Spółki należą agencje reklamowe, fotografowie, sklepy i aukcje internetowe, muzea, producenci oraz sprzedawcy biżuterii i zegarków, kolekcjonerzy, i wielu innych. Urządzenia sprzedawane są przez dealerów i agentów w wielu krajach.

### 1.5 Produkty Spółki

Oferta MODE S.A. zorientowana jest na rozwiązania do fotografii produktowej, wizualizacji cyfrowej, narzędzi do prac konserwatorskich przy ochronie zabytków, dla rynku medycznego oraz kosmetycznego.



**Photo Composer** to kompaktowe urządzenie posiadające własne oświetlenie fotograficzne LED, stół bezcieniowy z platformą obrotową do zdjęć 360° oraz ramię do zdjęć sferycznych 3D.



**Twister** to profesjonalny system z wymiennymi platformami 75 cm – 200 cm przeznaczonymi do różnych typów produktów. System umieszczony na tle studyjnym, oświetlony światłem stałym lub błyskowym stanowi uniwersalne rozwiązanie do tworzenia zdjęć 360° obiektów nawet do 200 kg wagi.



**Twister Mini** to produkt skierowany do klientów z rynku e-commerce i fotografów. Ekonomiczna wersja popularnej platformy obrotowej wraz z kompaktowym rozwiązaniem oświetleniowym.



**Jumbo** to uniwersalna komora bezcieniowa do wykonywania zdjęć produktowych oraz animacji 360° podobnie jak Photo Composer, jednak wymiary urządzenia pozwalają na szerszy zakres prac. Urządzenie jest dedykowane dla branży e-commerce i usługodawców fotografii produktowej.



**Combo** to nowatorskie urządzenie przeznaczone do automatycznej fotografii produktowej. Posiada podwójną funkcjonalność zarówno zamkniętej komory bezcieniowej, jak i całkowicie otwartej przestrzeni, dzięki zastosowaniu pionierskiej technologii **Dual Space** stworzonej przez MODE360°.



**Mode Style** to system skierowany głównie do branży modowej i muzealnej. Jest to stół bezcieniowy do fotografii obiektów płaskich takich jak odzież, mapy czy obrazy. Dodatkowe boczne ramię aparatu pozwala rozszerzyć możliwości systemu umożliwiając tworzenie zdjęć frontalnych.



**MODEViD** – oprogramowanie, które współpracuje z popularnymi cyfrowymi aparatami fotograficznymi, umożliwiające fotografowanie i kontrolę urządzeń MODE S.A. z poziomu komputera. Program daje możliwość przygotowania profesjonalnych zdjęć w wysokiej rozdzielczości gotowych do publikacji. Firma sprzedaje również aplikację w wersji PRO, która pozwala na zaawansowane prace edycyjne, łatwe usuwanie tła oraz tworzenie klipów video.

MODE S.A. oferuje również usługę *cloud computing* na witrynie **modeview.com**. Jest to aplikacja umożliwiająca tworzenie animacji 360° oraz prezentacji produktu w celu łatwej publikacji na portalach własnych użytkownika. Konta PRO są płatne, użytkownik może nabyć jeden z rocznych abonamentów.



## 2. Wybrane dane finansowe za II kwartał 2021 r.

### 2.1 Rachunek zysków i strat MODE S.A. w II kwartale 2021 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		01.04.2021 – 30.06.2021	01.04.2020 – 30.06.2020	Zmiana
		[zł]	[zł]	[%]
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>991 066,39</b>	<b>481 462,76</b>	105,84
	- od jednostek powiązanych	-	-	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	909 233,75	438 935,52	107,15
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	36 009,45	14 589,60	146,82
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	45 823,19	27 937,64	64,02
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>901 855,77</b>	<b>500 848,98</b>	80,07
I.	Amortyzacja	104 042,03	109 013,09	-4,56
II.	Zużycie materiałów i energii	283 896,70	127 244,43	123,11
III.	Usługi obce	300 161,32	176 613,60	69,95
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	3 387,87	905,81	274,02
	- podatek akcyzowy	-	-	
V.	Wynagrodzenia	116 939,70	53 252,03	119,60
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	21 550,90	10 024,84	114,98
	- emerytalne	9 316,97	4 483,11	107,82
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	27 978,97	4 277,00	554,17
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	43 898,28	19 518,18	124,91
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>89 210,62</b>	<b>-19 386,22</b>	560,18
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>214 844,75</b>	<b>51 520,71</b>	317,01
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	
II.	Dotacje	214 780,70	51 503,27	317,02
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	
IV.	Inne przychody operacyjne	64,05	17,44	267,26
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>3 005,42</b>	<b>7 947,96</b>	-62,19
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	
III.	Inne koszty operacyjne	3 005,42	7 947,96	-62,19
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>301 049,95</b>	<b>24 186,53</b>	1144,70
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>7,71</b>	<b>7,21</b>	6,93
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-	
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-	
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	
II.	Odsetki, w tym:	7,71	7,21	6,93
	- od jednostek powiązanych	-	-	
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	
	- w jednostkach powiązanych	-	-	

IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	
V.	Inne	-	-	
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>14 518,78</b>	<b>8 963,66</b>	61,97
I.	Odsetki, w tym:	1 846,65	5 833,23	-68,34
	- dla jednostek powiązanych	-	684,93	-100,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	
	- w jednostkach powiązanych	-	-	
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	
IV.	Inne	12 672,13	3 130,43	304,80
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>286 538,88</b>	<b>15 230,08</b>	1781,40
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>286 538,88</b>	<b>15 230,08</b>	1781,40
	<b>EBIDTA</b>	<b>405 091,98</b>	<b>133 199,62</b>	204,12

## 2.2 Rachunek zysków i strat MODE S.A. za okres 01.01 – 30.06.2021 i 2020.

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2021 –	01.01.2020 –	Zmiana
		30.06.2021	30.06.2020	
		[zł]	[zł]	[%]
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>1 885 466,06</b>	<b>989 030,87</b>	90,64
	- od jednostek powiązanych	-	-	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 686 703,79	866 540,27	94,65
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	99 824,47	63 085,99	58,24
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	98 937,80	59 404,61	66,55
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 749 026,58</b>	<b>1 234 084,35</b>	41,73
I.	Amortyzacja	185 771,78	181 666,70	2,26
II.	Zużycie materiałów i energii	595 088,42	292 954,37	103,13
III.	Usługi obce	521 237,31	426 738,79	22,14
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	19 071,31	3 743,58	409,44
	- podatek akcyzowy	-	-	
V.	Wynagrodzenia	259 731,71	184 241,08	40,97
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	44 046,45	30 605,60	43,92
	- emerytalne	19 376,98	13 686,83	41,57
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	37 032,70	81 377,13	-54,49
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	87 046,90	32 757,10	165,73
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>136 439,48</b>	<b>-245 053,48</b>	155,68
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>258 362,98</b>	<b>101 018,52</b>	155,76
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	
II.	Dotacje	258 298,89	100 230,40	157,71
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	
IV.	Inne przychody operacyjne	64,09	788,12	-91,87
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>6 201,51</b>	<b>12 261,36</b>	-49,42
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	

II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	
III.	Inne koszty operacyjne	6 201,51	12 261,36	-49,42
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>388 600,95</b>	<b>-156 296,32</b>	<b>348,63</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>11,72</b>	<b>24,76</b>	<b>-52,67</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	
	<i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>	-	-	
	<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	-	-	
	<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>	-	-	
	<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	-	-	
II.	Odsetki, w tym:	11,72	7,21	62,55
	<i>- od jednostek powiązanych</i>	-	-	
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	
	<i>- w jednostkach powiązanych</i>	-	-	
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	
V.	Inne	-	17,55	-100,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>26 282,56</b>	<b>19 292,18</b>	<b>36,23</b>
I.	Odsetki, w tym:	5 814,61	9 710,46	-40,12
	<i>- dla jednostek powiązanych</i>	-	684,93	-100,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	
	<i>- w jednostkach powiązanych</i>	-	-	
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	
IV.	Inne	20 467,95	9 581,72	113,61
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>362 330,11</b>	<b>-175 563,74</b>	<b>306,38</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>362 330,11</b>	<b>-175 563,74</b>	<b>306,38</b>
	<b>EBIDTA</b>	<b>574 372,73</b>	<b>25 370,38</b>	<b>2163,95</b>

## 2.3 Bilans MODE S.A. na 30.06.2021 r.

BILANS - AKTYWA		30.06.2021	30.06.2020	Zmiana
		[zł]	[zł]	[%]
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>289 277,68</b>	<b>477 853,77</b>	<b>-39,46</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	231 340,00	417 086,68	-44,53
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	212 187,52	397 934,20	-46,68
	2. Wartość firmy	0,00	0,00	
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	19 152,48	19 152,48	0
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	57 937,68	60 767,09	-4,66
	1. Środki trwałe	57 937,68	60 767,09	-4,66
	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	0,00	0,00	
	1. Nieruchomości	0,00	0,00	
	2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
	3. 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>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>3 144 349,70</b>	<b>1 381 462,39</b>	127,61
I.	Zapasy	503 636,74	443 586,88	13,54
	1. Materiały	295 766,90	244 992,43	20,72
	2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	
	3. Produkty gotowe	207 253,64	198 594,45	4,36
	4. Towary	0,00	0,00	
	5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	
II.	Należności krótkoterminowe	284 880,91	193 027,10	47,59
	1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie	0,00	0,00	
	3. Należności od pozostałych jednostek	284 880,91	193 027,10	47,59
III.	Inwestycje krótkoterminowe	810 184,25	431 182,64	87,90
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	810 184,25	431 182,64	87,90
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 545 647,80	313 665,77	392,77
<b>C.</b>	<b>NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>D.</b>	<b>UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>3 433 627,38</b>	<b>1 859 316,16</b>	84,67
<b>BILANS - PASYWA</b>				
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>1 470 437,86</b>	<b>628 751,55</b>	133,87
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 182 643,60	1 182 643,60	0,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	373 573,47	373 573,47	0,00
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-448 109,32	-751 901,78	-40,40
VI.	Zysk (strata) netto	362 330,11	-175 563,74	306,38
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	

<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>1 963 189,52</b>	<b>1 230 564,61</b>	59,54
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	
	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	
II.	Zobowiązania długoterminowe	95 019,75	219 374,14	-56,69
	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	95 019,75	219 374,14	-56,69
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	532 491,86	392 776,27	35,57
	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	10 000,00	-100
	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	532 491,86	382 776,27	39,11
	4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 335 677,91	618 414,20	115,98
	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 335 677,91	618 414,20	115,98
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>3 433 627,38</b>	<b>1 859 316,16</b>	84,67

## 2.4 Rachunek przepływów pieniężnych MODE S.A. za II kwartał 2021 i okres analogiczny 2020

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.04.2021 – 30.06.2021	01.04.2020 – 30.06.2020	01.01.2021 – 30.06.2021	01.01.2020 – 30.06.2020
		[zł]	[zł]	[zł]	[zł]
<b>A.</b>	<b>Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I.	Zysk (strata) netto	286 538,88	15 230,08	362 330,11	-175 563,74
II.	Korekty razem	-347 253,82	306 566,85	-184 092,57	468 900,86
	1. Amortyzacja	104 042,03	109 013,09	185 771,78	181 666,70
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-12 603,11	-3 130,43	-17 382,77	-9 581,72
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-3 967,96	5 833,23	0,00	9 710,46
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	13 556,55	17 058,55	-171 906,43	-29 564,76
	7. Zmiana stanu należności	-137,80	-51 078,81	-101 473,66	65 576,27
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-44 178,96	-16 246,86	230 051,64	15 112,00
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-426 812,35	246 901,81	-332 410,51	226 400,19
	10. Inne korekty	22 847,78	-1 783,73	23 257,38	9 581,72
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	-60 714,94	321 796,93	178 237,54	293 337,12
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				

I.	Wpływy		0,00	0,00	0,00	0,00
	1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki		50 646,47	35 104,07	59 709,10	126 147,01
	1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	50 646,47	35 104,07	59 709,10	126 147,01
	2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-50 646,47	-35 104,07	-59 709,10	-126 147,01
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>					
I.	Wpływy		0,00	91 399,00	0,00	131 399,00
	1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.	Kredyty i pożyczki	0,00	91 399,00	0,00	131 399,00
	3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki		59 147,55	25 833,23	120 933,69	49 159,85
	1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
	4.	Spląty kredytów i pożyczek	57 300,90	20 000,00	115 119,08	39 449,39
	5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	8.	Odsetki	1 846,65	5 833,23	5 814,61	9 710,46
	9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		-59 147,55	65 565,77	-120 933,69	82 239,15
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>		-170 508,96	352 258,63	-2 405,25	249 429,26
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		-170 508,96	352 258,63	-2 405,25	249 429,26
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		12 503,11	3 130,43	17 282,77	9 581,72
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>		980 693,21	78 924,01	812 589,50	181 753,38
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>		810 184,25	431 182,64	810 184,25	431 182,64
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00	0,00	0,00

## 2.5 Zestawienie zmian w kapitale własnym MODE S.A. w II kwartale 2021 i 2020

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.04.2021 – 30.06.2021	01.04.2020 – 30.06.2020	01.01.2021 – 30.06.2021	01.01.2020 – 30.06.2020
		[zł]	[zł]	[zł]	[zł]
	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>1 183 898,98</b>	<b>613 521,47</b>	<b>1 108 107,75</b>	<b>804 315,29</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 183 898,98	613 521,47	1 108 107,75	804 315,29
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 182 643,60	1 182 643,00	1 182 643,60	1 182 643,60
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 182 643,00	1 182 643,00	1 182 643,00	1 182 643,60
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	373 573,47	373 573,47	373 573,47	373 573,47
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	373 573,47	373 573,47	373 573,47	373 573,47
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-448 109,32	-751 901,78	-751 901,78	-445 894,14
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-448 109,32	-751 901,78	-751 901,78	-445 894,14
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-448 109,32	-751 901,78	-751 901,78	-445 894,14
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-448 109,32	-751 901,78	-448 109,32	-751 901,78
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-448 109,32	-751 901,78	-448 109,32	-751 901,78
6.	Wynik netto	286 538,88	15 230,08	362 330,11	-175 563,74
	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>1 183 898,98</b>	<b>613 521,47</b>	<b>1 108 107,75</b>	<b>804 315,29</b>
	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 470 437,86</b>	<b>628 751,55</b>	<b>1 470 437,86</b>	<b>628 751,55</b>
	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>1 470 437,86</b>	<b>628 751,55</b>	<b>1 470 437,86</b>	<b>628 751,55</b>



### **3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zamianach stosowanych zasad rachunkowości**

#### **3.1 W zakresie ewidencji środków trwałych**

- W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości, dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, odpisów aktualizacyjnych wartości środka trwałego.
- Środki trwałe w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środków trwałych do używania przy zastosowaniu najwyższych stawek przewidzianych w przepisach podatkowych. Wysokość odpisu miesięcznego stanowi w takim wypadku iloraz wynikający z przeliczenia rocznej kwoty amortyzacji przez liczbę miesięcy w sezonie. Amortyzacja nisko cennych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 3.500 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu następnym po przyjęciu środków trwałych do używania. Środki trwałe o niewielkiej wartości mogą być odnoszone w koszty Spółki bezpośrednio po oddaniu ich do używania.

#### **3.2 W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych**

- Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu górnych stawek określonych w przepisach podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 3.500 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile możliwe, jednostka stosuje zasady dla środków trwałych.

#### **3.3 W zakresie ewidencji inwestycji**

- Wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości zaliczane do Inwestycji w ciągu roku oraz na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Pozostałe inwestycje długoterminowe wyceniane są według ceny rynkowej, inwestycje krótkoterminowe według ceny rynkowej lub wartości godziwej.
- Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne i kredyty w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub sprzedaży ustalonego dla danej waluty (odrębnie dla każdej waluty) przez bank dewizowy, z którego usług dana jednostka korzystała.



- Znajdujące się w kasach środki pieniężne są uzgadniane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu. Ewentualne różnice są wyjaśniane i rozliczane w księgach roku, za który sporządza się bilans. W zakresie ewidencji towarów i materiałów
- Materiały o niewielkim znaczeniu z punktu widzenia kosztów działalności, jak też wymagań kontroli, nabywane w drobnych ilościach, np. do celów gospodarczych i biurowych, są przekazywane po zakupie bezpośrednio do zużycia i odpisywane w koszty bezpośrednio.
- Ewidencję rzeczowych składników majątku obrotowego prowadzi się w postaci ewidencji wartościowej w księgach rachunkowych Spółki oraz ewidencji ilościowo – wartościowej w magazynie. Przychody są wyceniane na podstawie dokumentów zakupu. Zapasy towarów i materiałów wycenia się w ciągu roku w cenach zakupu powiększonych o naliczone cło oraz opłaty administracyjne związane z zakupem. Wycena rozchodu stanu magazynowego jest dokonywana wg metody FIFO.
- Towary, materiały i opakowania obce w magazynach Spółki są objęte inwentaryzacją najpóźniej na koniec roku obrotowego.
- Wartość materiałów i towarów podlega obniżeniu lub spisaniu w przypadku powstania szkody, jak np. pogorszenia jakości, przeterminowania, uszkodzenia, zniszczenia itp. Obniżoną wartość tych składników ustala się w drodze oszacowania ceny ich sprzedaży, a kwoty odpowiadające niezawinionemu obniżeniu wartości zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

### **3.4 W zakresie ewidencji należności i zobowiązań.**

- Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego zobowiązania podlegają powiększeniu o naliczone i niezapłacone odsetki. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych dotyczących należności wątpliwych.

### **3.5 W zakresie ustalania wyniku finansowego.**

- Spółka prowadzi ewidencję kosztów na kontach zespołu 4, gdzie są ujmowane wszystkie koszty rodzajowe dotyczące bezpośrednio działalności spółki. Wynik finansowy z działalności Spółki ustalany jest jako różnica wszystkich przychodów i kosztów zaewidencjonowanych w roku obrotowym na kontach zespołu 4 i 7, których salda na koniec roku są przenoszone bezpośrednio na konto 860.

### **4. Komentarz na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Spółki, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w okresie sprawozdawczym**

W drugim kwartale 2021 nastąpiła kontynuacja bardzo dobrych wyników sprzedażowych Emitenta, które można było obserwować już w pierwszym kwartale tego roku. W analizowanym okresie wzrost poziomu przychodów przekroczył 100%, a narastająco 90%, co świadczy o stabilizacji trendu wzrostowego i dobrych perspektywach na przyszłe okresy. Zintensyfikowane działania marketingowe oraz niezwykle wysoka jakość produktów oferowanych przez Spółkę przekłada się na zwiększone zainteresowanie kontrahentów w szczególności w zakresie dystrybucji na kolejnych rynkach zagranicznych. Dodatkowym czynnikiem, który wyraźnie wzmocnił potencjał sprzedażowy Spółki była publikacja nowej strony internetowej.

W zakresie kosztów, w II kwartale zanotowano wzrost o 80% a w ujęciu narastającym o 41%. Główne czynniki wpływające na zwiększenie się tej pozycji to wzrost wartości zużycia materiałów i energii bezpośrednio powiązanego z dużo wyższym poziomem sprzedaży. Ponadto zwiększyły się nakłady na wynagrodzenia, w szczególności w samym II kwartale w porównaniu rok do roku. W związku z dobrymi wynikami finansowymi, Zarząd podjął decyzję o zwiększeniu zatrudnienia w celu jeszcze szybszego rozwoju Spółki w kluczowych obszarach. Zauważalny wzrost w pozycji usługi obce jest głównie związany z kosztami poniesionymi na realizację prac zaplanowanych w projekcie grantowym „SPEKTRUM. Pomorski System Usług Doradczych”. Refundacja poniesionych kosztów jest przewidziana w kolejnym kwartale br.

Spółka zanotowała w drugim kwartale zysk netto w wysokości 286 tys. zł, a narastająco 362 tys. zł, co stanowi wzrost r/r odpowiednio o 1781% i 306%. Wyniki EBIDTA wyniosły w II kwartale 405 tys. zł, a narastająco 575 tys. zł. Co stanowi wzrost r/r odpowiednio o 204% i 2164%.

Istotnym wydarzeniem był także fakt, iż w drugim kwartale br. Emitent podpisał umowę z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju na realizację projektu pt. "Opracowanie autorskiego systemu do fotografii produktowej umożliwiającego automatyczne cyfrowe obrazowanie produktów za pomocą kompaktowego urządzenia z wykorzystaniem pracy zdalnej". Projekt realizowany będzie w ramach Działania 1.1 "Projekty B+R przedsiębiorstw", Poddziałania 1.1.1 "Badania przemysłowe i prace rozwojowe realizowane przez przedsiębiorstwa" Programu Operacyjnego Innowacyjny Rozwój 2014 – 2020. Całkowity koszt Projektu wynosi 4 520 838,63zł, z czego wnioskowana kwota dofinansowania 2 754 673,81 zł. Przedmiotem Projektu jest zaprojektowanie i stworzenie komplementarnego systemu do automatycznego obrazowania produktów. W skład planowanego systemu będzie wchodziło m.in. nowe urządzenie, które znacząco zwiększy konkurencyjność oferty Spółki. System, który Spółka zamierza wdrożyć w ramach niniejszego projektu charakteryzuje się innowacyjnością na skalę światową.

Projekt zaplanowany jest do realizacji w okresie od 1 kwietnia 2021 r. do 31 grudnia 2022 r.

### ***5. Informacja Zarządu Emitenta na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie***

W II kwartale 2021 miała miejsce premiera nowej wersji urządzenia Twister. Odświeżona konstrukcja cechuje się nie tylko nowym designem ale także znacznie ulepszonymi parametrami. Dzięki większemu udźwigowi oraz większej palety średnic talerzy obrotowych, oferta Spółki zostanie skierowana do niedostępnych do tej pory branż.

Ponadto kontynuowane były prace badawcze związane z realizacją projektu dofinansowanego ze środków unijnych, pn. "Opracowanie kompleksowego systemu do wykonywania zautomatyzowanych prezentacji sferycznych oraz prezentacji 360° produktów, uwzględniającego autorskie algorytmy oraz rozwiązania sprzętowe". W bieżącym roku planowane jest, by wszystkie nowe funkcjonalności oraz rozwiązania sprzętowe zostały skomercjalizowane i wzmocniły ofertę Emitenta przed najważniejszym okresem targowym.

W omawianym okresie Spółka zwiększyła zatrudnienie m.in. w dziale R&D hardware w celu realizacji nowego projektu B+R dofinansowanego ze środków unijnych w ramach podpisanej umowy z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju, o której mowa w punkcie 4. Niniejszego raportu. Wykonano pierwsze prace przygotowawcze i koncepcyjne zmierzające do zaprojektowania innowacyjnego urządzenia wchodzącego w skład nowego planowanego w ramach niniejszego projektu systemu.

Oprócz ww. prac Spółka niezmiennie pracowała także nad rozwojem funkcjonalności autorskiego oprogramowania ModeViD oraz wzmocnieniem swojej oferty sprzętowej poprzez zaprojektowanie kolejnych akcesoriów wspomagających automatyczny proces fotografii w istniejących rozwiązaniach.

### ***6. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym za okres od 01.01.2021 – 30.06.2021 r.***

Spółka nie publikowała prognoz finansowych.

**7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, zgodnie z informacjami przedstawionymi w dokumencie informacyjnym – w przypadku Emitenta, który nie osiąga regularnych przychodów z prowadzonej działalności operacyjnej**

Nie dotyczy.

**8. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej Emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym**

Spółka nie jest jednostką zależną od innego podmiotu ani też nie posiada podmiotów zależnych. Wobec czego nie tworzy grupy kapitałowej.