

# mode

**RAPORT ZA II KWARTAŁ 2020 R.**

Sporządzono 12 sierpnia 2020 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 .....	5
1.5 Produkty Spółki .....	5
<b>2. Wybrane dane finansowe za II kwartał 2020 r. ....</b>	<b>7</b>
2.1 Rachunek zysków i strat MODE S.A. w II kwartale 2020 r. i w okresie analogicznym 2019 r. ....	7
2.2 Rachunek zysków i strat MODE S.A. za okres 01.01 – 30.06.2020 i 2019. ....	8
2.3 Bilans MODE S.A. na 30.06.2020 r. ....	9
2.4 Rachunek przepływów pieniężnych MODE S.A. za II kwartał 2020 i okres analogiczny 2019 .....	11
2.5 Zestawienie zmian w kapitale własnym MODE S.A. w II kwartale 2020 i 2019 .....	13
<b>3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zamianach stosowanych zasad rachunkowości .....</b>	<b>14</b>
3.1 W zakresie ewidencji środków trwałych .....	14
3.2 W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych .....	14
3.3 W zakresie ewidencji inwestycji .....	14
3.4 W zakresie ewidencji należności i zobowiązań .....	15
3.5 W zakresie ustalania wyniku finansowego .....	15
<b>4. Komentarz na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Spółki, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w okresie sprawozdawczym .....</b>	<b>16</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>17</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 01.01.2020 – 30.06.2020 r. ....</b>	<b>17</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>17</b>
<b>8. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej Emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym .....</b>	<b>18</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 11,51 osób na pełny etat.

## 1.3 Organy Spółki

### Zarząd:

Na dzień sporządzenia raportu skład Zarządu przedstawia się następująco:

Rafał Stepiuk – Prezes Zarządu

### Rada Nadzorcza:

Paweł Zając – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Piotr Boliński – Członek Rady Nadzorczej

Roman Pudełko – Członek Rady Nadzorczej

Grzegorz Faleńczyk – Członek Rady Nadzorczej

Artur Górski – 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 %
ABS Investment Spółka Akcyjna	888 000	15,02 %	888 000	15,02 %
Sławomir Jarosz	816 667	13,81 %	816 667	13,81 %
Artur Górski	661 566	11,19 %	661 566	11,19 %
ABCUS Spółka z o.o.	580 000	9,81 %	580 000	9,81 %
Roman Pudełko	381 097	6,44 %	381 097	6,44 %
POZOSTALI AKCJONARIUSZE	1 451 867	24,55 %	1 451 867	24,55 %

## 1.4 Opis Spółki

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



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



**Twister** to profesjonalna platforma obrotowa o średnicy do ponad 1,2 metra, która umieszczona na tle studyjnym oraz oświetlona światłem stałym stanowi uniwersalne rozwiązanie do tworzenia zdjęć 360 stopni obiektów do 100 kg wagi.



**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 do e-commerce i usługodawców fotografii produktowej.



**Combo** to wyjątkowe urządzenie przeznaczone do automatycznej fotografii produktowej, posiadające podwójną funkcjonalność zarówno zamkniętej komory bezcieniowej, jak i otwartej przestrzeni dzięki zastosowaniu nowatorskiej **Technologii Dual Space**, stworzonej przez Mode360



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



**ModeStyle** to nowy produkt MODE SA skierowany głównie do branży modowej i muzealnej. Jest to stół bezcieniowy do fotografii obiektów płaskich takich jak odzież i obrazy



- 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 Premium, która pozwala na zaawansowane prace edycyjne, łatwe usuwanie tła oraz tworzenie klipów video.

MODE SA oferuje również usługę *cloud computing* na witrynie **modeview.com**. Jest to aplikacja umożliwiająca tworzenie animacji 360 stopni oraz prezentacji produktu na potrzeby łatwej publikacji na własnych portalach użytkownika. Konta premium są płatne, użytkownik może nabyć jeden z rocznych abonamentów.

## 2. Wybrane dane finansowe za II kwartał 2020 r.

### 2.1 Rachunek zysków i strat MODE S.A. w II kwartale 2020 r. i w okresie analogicznym 2019 r.

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.04.2020 – 30.06.2020	01.04.2019 – 30.06.2019	Zmiana
		[zł]	[zł]	[%]
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>481 462,76</b>	<b>376 799,16</b>	<b>27,78%</b>
	- od jednostek powiązanych	-	-	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	438 935,52	404 134,42	8,61%
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	14 589,60	-58 751,03	-124,83%
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	27 937,64	31 415,77	-11,07%
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>500 848,98</b>	<b>578 058,85</b>	<b>-13,36%</b>
I.	Amortyzacja	109 013,09	75 416,91	44,55%
II.	Zużycie materiałów i energii	127 244,43	76 306,06	66,76%
III.	Usługi obce	176 613,60	203 638,80	-13,27%
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	905,81	2 067,85	-56,20%
	- podatek akcyzowy	-	-	
V.	Wynagrodzenia	53 252,03	162 691,49	-67,27%
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	10 024,84	26 862,49	-62,68%
	- emerytalne	4 483,11	12 012,91	-62,68%
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 277,00	19 849,49	-78,45%
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	19 518,18	11 225,76	73,87%
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-19 386,22</b>	<b>-201 259,69</b>	<b>-90,37%</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>51 520,71</b>	<b>149 625,60</b>	<b>-65,57%</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	
II.	Dotacje	51 503,27	148 717,81	-65,37%
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	
IV.	Inne przychody operacyjne	17,44	907,79	-98,08%
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>7 947,96</b>	<b>302,37</b>	<b>2528,55%</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	
III.	Inne koszty operacyjne	7 947,96	302,37	2528,55%
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>24 186,53</b>	<b>-51 936,46</b>	<b>-146,57%</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>7,21</b>	<b>15,14</b>	<b>-52,38%</b>
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:	7,21	-	
	- od jednostek powiązanych	-	-	
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	

	- w jednostkach powiązanych	-	-	
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	
V.	Inne	-	15,14	-100,00%
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>8 963,66</b>	<b>8 178,37</b>	<b>9,60%</b>
I.	Odsetki, w tym:	5 833,23	56,14	10290,51%
	- dla jednostek powiązanych	684,93	-	
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	
	- w jednostkach powiązanych	-	-	
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	
IV.	Inne	3 130,43	8 122,23	-61,46%
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>15 230,08</b>	<b>-60 099,69</b>	<b>-125,34%</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>15 230,08</b>	<b>-60 099,69</b>	<b>-125,34%</b>

## 2.2 Rachunek zysków i strat MODE S.A. za okres 01.01 – 30.06.2020 i 2019.

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2020 –	01.01.2019 –	Zmiana
		30.06.2020	30.06.2019	
		[zł]	[zł]	[%]
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>989 030,87</b>	<b>788 658,22</b>	<b>25,41%</b>
	- od jednostek powiązanych	-	-	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	866 540,27	876 361,22	-1,12%
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	63 085,99	-149 763,56	-142,12%
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	59 404,61	62 060,56	-4,28%
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 234 084,35</b>	<b>1 251 910,76</b>	<b>-1,42%</b>
I.	Amortyzacja	181 666,70	150 253,80	20,91%
II.	Zużycie materiałów i energii	292 954,37	148 482,01	97,30%
III.	Usługi obce	426 738,79	447 144,77	-4,56%
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	3 743,58	5 044,99	-25,80%
	- podatek akcyzowy	-	-	
V.	Wynagrodzenia	184 241,08	347 562,30	-46,99%
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	30 605,60	61 227,10	-50,01%
	- emerytalne	13 686,83	27 380,76	-50,01%
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	81 377,13	65 107,70	24,99%
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	32 757,10	27 088,09	20,93%
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-245 053,48</b>	<b>-463 252,54</b>	<b>-47,10%</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>101 018,52</b>	<b>231 704,68</b>	<b>-56,40%</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	
II.	Dotacje	100 230,40	230 372,98	-56,49%
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	
IV.	Inne przychody operacyjne	788,12	1 331,70	-40,82%



<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>12 261,36</b>	<b>309,99</b>	3855,41%
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	
III.	Inne koszty operacyjne	12 261,36	309,99	3855,41%
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-156 296,32</b>	<b>-231 857,85</b>	-32,59%
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>24,76</b>	<b>212,90</b>	-88,37%
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:	7,21	-	
	<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	212,90	-91,76%
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>19 292,18</b>	<b>9 117,84</b>	111,59%
I.	Odsetki, w tym:	9 710,46	261,01	3620,34%
	<i>- dla jednostek powiązanych</i>	684,93	-	
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	
	<i>- w jednostkach powiązanych</i>	-	-	
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	
IV.	Inne	9 581,72	8 856,83	8,18%
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-175 563,74</b>	<b>-240 762,79</b>	-27,08%
<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>-175 563,74</b>	<b>-240 762,79</b>	-27,08%

## 2.3 Bilans MODE S.A. na 30.06.2020 r.

		BILANS - AKTYWA		
		30.06.2020	30.06.2019	Zmiana
		[zł]	[zł]	[%]
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>477 853,77</b>	<b>511 399,79</b>	-6,65
I.	Wartości niematerialne i prawne	417 086,68	478 253,05	-12,79
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	397 934,20	459 100,57	-13,32
	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	60 767,09	33 146,74	83,33
	1. Środki trwałe	60 767,09	33 146,74	83,33
	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>1 381 462,39</b>	<b>952 164,47</b>	45,09
I.	Zapasy		443 586,88	417 606,03	6,22
	1. Materiały		244 992,43	310 555,74	-21,11
	2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	
	3. Produkty gotowe		198 594,45	106 742,29	86,05
	4. Towary		0,00	0,00	
	5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	308,00	-100
II.	Należności krótkoterminowe		193 027,10	187 495,17	2,95
	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		193 027,10	187 495,17	2,95
III.	Inwestycje krótkoterminowe		431 182,64	312 666,53	37,90
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		431 182,64	312 666,53	37,90
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00	
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		313 665,77	34 396,74	811,91
<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>1 859 316,16</b>	<b>1 463 564,26</b>	27,04
	<b>BILANS - PASywa</b>				
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>628 751,55</b>	<b>869 560,14</b>	-27,69
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		-751 901,78	-445 894,14	68,63
VI.	Zysk (strata) netto		-175 563,74	-240 762,79	-27,08
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>1 230 564,61</b>	<b>594 004,12</b>	107,16

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	219 374,14	0,00	
	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	219 374,14	0,00	
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	392 776,27	365 284,54	7,53
	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	10 000,00	0,00	
	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	382 776,27	365 284,54	4,79
	4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	618 414,20	228 719,58	170,38
	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	618 414,20	228 719,58	170,38
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>1 859 316,16</b>	<b>1 463 564,26</b>	<b>27,04</b>

## 2.4 Rachunek przepływów pieniężnych MODE S.A. za II kwartał 2020 i okres analogiczny 2019

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.04.2020 – 30.06.2020	01.04.2019 – 30.06.2019	01.01.2020 – 30.06.2020	01.01.2019 – 30.06.2019
		[zł]	[zł]	[zł]	[zł]
<b>A.</b>	<b>Przeływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I.	Zysk (strata) netto	15 230,08	-60 099,69	-175 563,74	-240 762,79
II.	Korekty razem	306 566,85	128 295,87	468 900,86	247 864,91
	1. Amortyzacja	109 013,09	75 416,91	181 666,70	150 253,80
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-3 130,43	-7 800,86	-9 581,72	-8 285,95
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 833,23	56,14	9 710,46	261,01
	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	17 058,55	60 572,93	-29 564,76	140 625,76
	7. Zmiana stanu należności	-51 078,81	-232 241,78	65 576,27	-116 417,46
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-16 246,86	248 800,14	15 112,00	147 835,42
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	246 901,81	-44 885,92	226 400,19	-65 551,96
	10. Inne korekty	-1 783,73	28 378,31	9 581,72	-855,71
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	321 796,93	68 196,18	293 337,12	7 102,12
<b>B.</b>	<b>Przeptywy 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		35 104,07	0,00	126 147,01	0,00
	1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	35 104,07	0,00	126 147,01	0,00
	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)		-35 104,07	0,00	-126 147,01	0,00
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>					
I.	Wpływy		91 399,00	0,00	131 399,00	0,00
	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	91 399,00	0,00	131 399,00	0,00
	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		25 833,23	56,14	49 159,85	261,01
	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.	Splaty kredytów i pożyczek	20 000,00	0,00	39 449,39	0,00
	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	5 833,23	56,14	9 710,46	261,01
	9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		65 565,77	-56,14	82 239,15	-261,01
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>		352 258,63	68 140,04	249 429,26	6 841,11
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		352 258,63	68 140,04	249 429,26	6 841,11
	<i>- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych</i>		3 130,43	-7 800,86	9 581,72	-8 285,95
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>		78 924,01	244 526,49	181 753,38	305 825,42
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>		431 182,64	312 666,53	431 182,64	312 666,53
	<i>- o ograniczonej możliwości dysponowania</i>		0,00	0,00	0,00	0,00

## 2.5 Zestawienie zmian w kapitale własnym MODE S.A. w II kwartale 2020 i 2019

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.04.2020 – 30.06.2020	01.04.2019 – 30.06.2019	01.01.2020 – 30.06.2020	01.01.2019 – 30.06.2019
		[zł]	[zł]	[zł]	[zł]
<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>		<b>613 521,47</b>	<b>929 659,83</b>	<b>804 315,29</b>	<b>1 110 322,93</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		613 521,47	929 659,83	804 315,29	1 110 322,93
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 182 643,00	1 182 643,60	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	1 182 643,60	1 182 643,60	1 182 643,60
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	373 573,47	373 574,47	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	373 574,47	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
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		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
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-751 901,78	-445 894,14	-445 894,14	-257 152,09
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	-751 901,78	-445 894,14	-445 894,14	-257 152,09
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-751 901,78	-445 894,14	-445 894,14	-257 152,09
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-751 901,78	-445 894,14	-751 901,78	-445 894,14
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-751 901,78	-445 894,14	-751 901,78	-445 894,14
6.	Wynik netto	15 230,08	-60 099,69	-175 563,74	-240 762,79
<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>		<b>613 521,47</b>	<b>929 659,83</b>	<b>804 315,29</b>	<b>1 110 322,93</b>
<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>		<b>628 751,55</b>	<b>869 560,14</b>	<b>628 751,55</b>	<b>869 560,14</b>
<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		<b>628 751,55</b>	<b>869 560,14</b>	<b>628 751,55</b>	<b>869 560,14</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 II kwartale 2020 Spółka musiała poradzić sobie z komplikacjami organizacyjnymi jak i sprzedażowymi w związku z sytuacją epidemiologiczną na świecie i wprowadzoną izolacją. Ze względu na ww. zagrożenie, odwołano szereg imprez targowych, w których Spółka zamierzała wziąć udział jako wystawca. Wprowadzone obostrzenia wymusiły tymczasową zmianę w funkcjonowaniu Spółki w taki sposób by zapewnić maksymalne bezpieczeństwo pracowników i klientów, przy jednoczesnym zachowaniu ciągłości pracy. Niniejsze wyzwanie udało się osiągnąć poprzez wdrożenie szeregu nowych procesów i procedur w organizacji. Zmianie uległa także forma prezentacji produktów potencjalnym klientom, która w zdecydowanie większym stopniu przybrała formę spotkań online.

Pomimo trudnej sytuacji na rynku, Spółka utrzymała w II kwartale b.r. poziom przychodów w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego. W opinii Zarządu przychody mogły być zdecydowanie wyższe, jednakże wielu potencjalnych klientów, w obliczu zagrożenia epidemiologicznego, decydowało się wstrzymać plany inwestycyjne na czas nieokreślony.

W omawianym okresie rozpoczęto prace 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". Prowadzenie ww. prac wpłynęło na wynik finansowy głównie poprzez zwiększenie wartości amortyzacji oraz zmniejszenie kosztów związanych z wynagrodzeniami.

Analizując wyniki w ujęciu narastającym można zauważyć, że strata netto jest niższa w porównaniu do roku poprzedniego. Należy także wspomnieć, że jest obciążona ponad 20% większym poziomem amortyzacji w ujęciu r/r. W przyszłych okresach wynik ten zostanie także w znaczny sposób poprawiony, dzięki refundacji ze środków unijnych części kosztów targowych jak i kosztów z tytułu nabycia środków trwałych, poniesionych w I i II kwartale bieżącego roku.

W II kwartale 2020 r., Spółka powziła informację, iż projekt Spółki pt. "Promocja oraz internacjonalizacja produktów MODE S.A. na rynkach zagranicznych" złożony w ramach konkursu na dofinansowanie projektu w ramach Poddziałania 3.3.3 Wsparcie MŚP w promocji marek produktowych – Go to Brand, spełnił kryteria wyboru projektów i uzyskał wymaganą liczbę punktów, przez co został wybrany do dofinansowania. Całkowity koszt projektu wynosi 365.500,00 zł, z czego wnioskowana kwota dofinansowania 274.125,00 zł. O ewentualnym podpisaniu umowy na ww. projekt, Spółka będzie informowała w przyszłych komunikatach.



**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**

Od 1 kwietnia 2020 r. Spółka prowadzi intensywne prace badawczo rozwojowe 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 związku z powyższym Spółka zatrudniła nowych specjalistów do działów R&D hardware i R&D software. W ramach niniejszego projektu, zespół projektowy tworzy nowe funkcjonalności w autorskim oprogramowaniu ModeVid oraz w produkowanych urządzeniach. W wyniku przeprowadzonych prac, Zarząd przewiduje znaczący wzrost konkurencyjności oferowanych przez Spółkę produktów i możliwość wyróżnienia swojej oferty wobec konkurencyjnych rozwiązań.

W omawianym okresie rozbudowano także dział marketingowy Spółki. W związku ze zmianami zachodzącymi na rynku, spowodowanymi zagrożeniem epidemiologicznym, głównym celem postawionym przed nowymi osobami jest zwiększenie rozpoznawalności marki oraz znacząca poprawa działań marketingowych w intrnecie.

**6. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym za okres od 01.01.2020 – 30.06.2020 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.