



## Raport SA-P 2007

---

### DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RAPORTU SA-P 2007

---

MOJ S.A.  
ul. Tokarska 6  
40-859 Katowice

Tel.: (32) 604 09 00  
Faks: (32) 604 09 01  
Email: [sekretariat@moj.com.pl](mailto:sekretariat@moj.com.pl)  
Internet: [www.moj.com.pl](http://www.moj.com.pl)

KRS 0000266718  
Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach  
Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Katowice, dnia 1 października 2007 r.

## **1. Informacje o instrumentach finansowych**

Spółka posiada zaliczane do instrumentów finansowych środki pieniężne i lokaty. Zostały one wycenione z uwzględnieniem odsetek naliczonych na dzień bilansowy.

Spółka udzieliła pożyczki pracownikowi w kwocie 7 tys. zł.

Inne zobowiązania finansowe wynikają z zawartego kontraktu forward wycenionego w wartości godziwej na kwotę 12 tys. zł. Zgodnie z zawartą umową realizacja kontraktu nastąpiła we wrześniu 2007 r.

## **2. Dane o pozycjach pozabilansowych**

Należności warunkowe wg stanu na dzień 30.06.2007 roku ogółem wynoszą 2.250 tys. zł w tym:

- udzielone Spółce poręczenia wg prawa wekslowego na kwotę 2.250 tys. zł.

Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe wg stanu na dzień 30.06.2007 roku:

- udzielono poręczeń wg prawa cywilnego w wysokości 1.500 tys. zł, w tym: podmiotowi dominującemu w wysokości 1.500 tys. zł,
- udzielono poręczeń wg prawa wekslowego w wysokości 7.532 tys. zł, w tym: podmiotowi dominującemu w wysokości 5.750 tys. zł oraz pozostałym w wysokości 1.782 tys. zł.

Szczegółowe informacje zostały zawarte w „Sprawozdaniu Zarządu MOJ S.A. z działalności jednostki w I półroczu 2007 r.” pkt. 10.

## **3. Dane dotyczące zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

Spółka w pierwszym półroczu 2007 roku nie występowała o uzyskanie prawa własności budynków i budowli, gdyż wszystkie budynki i budowle wykazane w bilansie są własnością Spółki MOJ S.A.

## **4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w danym okresie lub przewidzianej do zaniechania w następnym okresie**

W pierwszym półroczu 2007 roku nie miały miejsca przypadki zaniechania wytwarzania określonych produktów i w następnym okresie nie przewiduje się zaniechania produkcji będącej w profilu produkcyjnym Spółki MOJ S. A.

## **5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby**

W pierwszym półroczu 2007 roku nie wytworzono środków trwałych w budowie na własne potrzeby.

## **6. Poniesione nakłady inwestycyjne oraz planowane w okresie najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego nakłady inwestycyjne, w tym niefinansowe aktywa trwałe**

W roku 2007 planuje się nakłady inwestycyjne w wysokości 820 tys. zł z przeznaczeniem na zakup i modernizację maszyn i urządzeń oraz przewiduje się przeprowadzenie modernizacji budynków. Ogólny koszt ujęty w planie modernizacji wyniesie 300 tys. zł.

Planowane inwestycje będą finansowane ze środków własnych, które to w pełni powinny zabezpieczyć realizację zamierzonych inwestycji.

Kwota poniesionych nakładów inwestycyjnych w pierwszym półroczu 2007 roku wynosi 92 tys. zł, z czego na:

- zwiększenie wartości środków transportu (leasing) 15 tys. zł,
- zakup środków trwałych 66 tys. zł,
- zakup oprogramowania komputerowego 11 tys. zł.

W pierwszym półroczu 2007 roku nie poniesiono nakładów na inwestycje proekologiczne.

### 7.1. Informacje o transakcjach emitenta/ jednostek powiązanych z podmiotami powiązanymi, dotyczącymi przeniesienia praw i zobowiązań

Transakcji z podmiotami powiązanymi dotyczącymi przeniesienia wszelkich praw i zobowiązań w okresie sprawozdawczym nie było.

### 7.2. Dane liczbowe, dotyczące jednostek powiązanych:

**Przychody i koszty oraz należności i zobowiązania między MOJ S. A. a jednostkami powiązanymi.**

Przychody na 30.06.2007 r.

Przychody (wartość netto z faktur sprzedaży)

Sprzedający	Wyroby	Usługi	Towary	Finansowe	Razem	Kupujący
Moj S. A.	77 199,95	550,00	85 933,94	500,00	164 183,89	GK Fasing
	22 319,37	2 000,00	4 032,14		28 351,51	Kopex
			275 922,75		275 922,75	Eko-Karbon
		1 014,00			1 014,00	Tradimex
<b>RAZEM:</b>	<b>99 519,32</b>	<b>3 564,00</b>	<b>365 888,83</b>	<b>500,00</b>	<b>469 472,15</b>	

Koszty na 30.06.2007 r.

Koszty (wartość netto z faktur zakupu)

Kupujący	Usługi	Środki trwałe	Razem	Sprzedający
Moj S. A.	-78 463,86		-78 463,86	GK Fasing
	96,35	1 000,00	1 096,35	Fasing Centrum
	3 626,15		3 626,15	Eko-Karbon
<b>RAZEM:</b>	<b>-74 741,36</b>	<b>1 000,00</b>	<b>-73 741,36</b>	

Salda rozrachunków na 30.06.2007 r.

Należności:

Sprzedający	Z tytułu dostaw i usług	Pozostałe	Razem	Od Spółki
Moj S. A.	801 050,14	807 737,49	1 608 787,63	GK Fasing
	164 085,94		164 085,94	Fasing Centrum
	607 958,47	95 258,14	703 216,61	Eko-Karbon
	1 033,34		1 033,34	Kopex
<b>RAZEM:</b>	<b>1 574 127,89</b>	<b>902 995,63</b>	<b>2 477 123,52</b>	

Na dzień 30.06.2007 r. zobowiązania z jednostkami powiązanymi nie wystąpiły.

## 8. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Spółka MOJ S. A nie prowadzi wspólnych przedsięwzięć.

## 9. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

Informacja o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe. Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty

Stanowiska	I kwartał	II kwartał
Stanowiska nierobotnicze	51	57
Stanowiska robotnicze	55	56
Razem	106	113

## 10. Informacje o łącznej wartości wynagrodzeń i nagród wypłaconych lub należnych dla osób zarządzających i nadzorujących emitenta w przedsiębiorstwie emitenta

Informacja podana w Sprawozdaniu Zarządu MOJ S.A. z działalności jednostki w pierwszym półroczu 2007, pkt.15

## 11. Informacje o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń

Spółka MOJ S.A. w I półroczu 2007 roku nie udzieliła zaliczek, kredytów, pożyczek, poręczeń, gwarancji osobom zarządzającym i nadzorującym w Spółce MOJ SA. i nie zawarła żadnych transakcji z Członkami Zarządu i Rady Nadzorczej oraz z osobami będącymi w związkach rodzinnych.

## 12. Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres

Decyzją z dnia 25 czerwca 2007 r. Izba Skarbowa w Katowicach uchyliła w całości zaskarżoną przez MOJ S.A. decyzję organu pierwszej instancji, dotyczącą przeprowadzonej w Spółce kontroli podatku dochodowego od osób prawnych za 2005 r. oraz przekazała sprawę do ponownego rozpatrzenia przez ten organ. Na podstawie przedmiotowej decyzji, rozliczono 52 tys. zł – stanowiące kwotę podatku dochodowego od osób prawnych – w bieżącym wyniku finansowym za okres od 1 stycznia 2007 r. do 30 czerwca 2007 r.

## 13. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Emitent złożył 19 czerwca 2007 r. do sądu rejestrowego wniosek o rejestrację podwyższenia kapitału zakładowego z 5 209 000 zł do 8 559 000 zł. Podwyższenie kapitału nastąpiło w drodze publicznej sprzedaży 3 350 000 akcji serii E w pierwszym półroczu 2007 r. Wartość nominalna akcji serii E wynosi 1 zł. Akcjonariusze objęli akcje po 6,30 zł za sztukę.

## 14. Informacje o relacjach między prawnym poprzednikiem a emitentem oraz o sposobie i zakresie przejęcia aktywów i pasywów

MOJ S.A. powstała w wyniku przekształcenia FASING-MOJ Sp. z o. o. na podstawie Uchwały nr 1/2006 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 9 października 2006 roku (Akt notarialny spisany w obecności notariusza Haliny Mikołajczyk. Kancelaria Notarialna Halina Mikołajczyk, ul. Młyńska 5/4, 40-098 Katowice. Akt Notarialny Repetytorium A numer 3950/2006).

Bilans zamknięcia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością stał się bilansem otwarcia spółki akcyjnej. Z chwilą przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną, wystąpiła ona we wszystkie prawa i obowiązki swego poprzednika prawnego.

**15. Sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe, przynajmniej w odniesieniu do podstawowych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, skorygowane odpowiednim wskaźnikiem inflacji, z podaniem źródła wskaźnika oraz metody jego wykorzystania z przyjęciem okresu ostatniego sprawozdania finansowego jako okresu bazowego – jeżeli skumulowana średnioroczna stopa inflacji z okresu ostatnich trzech lat działalności emitenta osiągnęła lub przekroczyła wartość 100%**

Spółka nie dokonywała korekty sprawozdań finansowych o wskaźnik inflacji.

**16. Zestawienie i objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi**

Zmiany nie wystąpiły.

**17. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (lat obrotowych) ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność**

Zdarzenia nie miały miejsca.

**18. Dokonane korekty błędów podstawowych, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność**

Uchylenie decyzji Urzędu Skarbowego zostało ujęte w sprawozdaniu finansowym za pierwsze półrocze 2007 r. (patrz pkt 12).

**19. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane**

Nie istnieje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

**20. Sprawozdania finansowe – łączenie podmiotów**

Nie dotyczy, w okresie sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie spółek.

**21. W przypadku niestosowania w sprawozdaniu finansowym do wyceny udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych – metody praw własności – należy przedstawić skutki, jakie spowodowałoby jej zastosowanie oraz wpływ na wynik finansowy**

Spółka nie posiada jednostek podporządkowanych.

## **22. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe – skutki nie sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego.**

Emitent nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego.