



Raport SA-R 2012

DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RAPORTU SA-R 2012

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

Tel.: (32) 604 09 00
Faks: (32) 604 09 01
Email: sekretariat@moj.com.pl
Internet: www.moj.com.pl

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

Katowice, dnia 30 kwiecień 2013 r.

1. Informacje o instrumentach finansowych

Na dzień 31.12.2012r. Spółka posiada zaliczane do instrumentów finansowych:

a) udziały i akcje w obcych podmiotach przeznaczone do sprzedaży. Spółka posiada akcje CENTROZAP SA notowane na giełdzie, na dzień bilansowy akcje te zostały wycenione po cenie akcji z dnia 31.12.2012r..

b) udzielone pożyczki,

Kontrahent	Kwota pożyczki zgodnie z umową	Kwota pozostała do spłaty wraz z odsetkami	Okres udzielenia pożyczki	Oprocentowanie
Razem:	4 600 000,00	3 442 396,49		
FASING SA	1 500 000,00	1 372 209,53	06.06.11-31.01.15	Wibor 3M + 3% w stots. rocznym
FASING SA	1 000 000,00	889 910,81	04.01.11-31.01.14	Wibor 3M + 3% w stots. rocznym
CARBONEX Sp. z o. o.	2 000 000,00	1 074 632,12	17.01.08-31.01.15	Wibor 6M + 2,5% w stots. rocznym
KWB SIENIAWA Sp. z o. o.	100 000,00	105 644,03	23.01.12-31.01.14	Wibor 3M + 3,5% w stots. rocznym

c) środki pieniężne i lokaty, zostały wycenione z uwzględnieniem odsetek naliczonych na dzień bilansowy.

2. Dane o pozycjach pozabilansowych

Należności warunkowe wg stanu na dzień 31.12.2012 roku

Należności warunkowe z tytułu	Stan na	
	początek okresu	koniec okresu
Razem:	2 268 000,00	18 000,00
Gwarancji otrzymanych	18 000,00	18 000,00
Jednostkom powiązanym	-	-
Pozostałe jednostki	18 000,00	18 000,00
Poręczeń otrzymanych	2 250 000,00	-
Jednostkom powiązanym	2 250 000,00	-
Pozostałe jednostki	-	-

Zobowiązania warunkowe wg stanu na dzień 31.12.2012 roku:

Zobowiązania warunkowe z tytułu	Stan na	
	początek okresu	koniec okresu
Razem:	1 982 500,00	1 982 500,00
Gwarancji i poręczeń udzielonych, w tym:	1 982 500,00	1 982 500,00
Jednostkom powiązanym	-	-
Pozostałe jednostki	1 982 500,00	1 982 500,00
Kaucje i wadium	-	-
Indosu weksli	-	-
Zawartych lecz jeszcze nie wykonanych umów	-	-
Innych	-	-

Zobowiązania zabezpieczone na majątku wg stanu na dzień 31.12.2012 roku:

Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki wg ich rodzajów	Forma zabezpieczenia	Stan na	
		początek okresu	koniec okresu
Razem:		8 022 352,16	8 522 150,00
Hipoteka, w tym:		4 500 000,00	4 500 000,00
na inwestycjach długoterminowych		4 500 000,00	4 500 000,00
Zastaw w tym:		3 522 352,16	4 022 150,00
skarbowy		-	-
pozostałe		3 522 352,16	4 022 150,00
zastaw rejestrowy	środki trwałe	2 772 352,16	2 522 150,00
zastaw rejestrowy	zapasy	750 000,00	1 500 000,00
Weksle		-	-
zabezpieczenie umów leasingu finansowego	weksel in blanco	-	-
Inny sposób		-	-

W zabezpieczenia na majątku nie ma zabezpieczeń na rzecz jednostek powiązanych.

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

Spółka nie występowała o uzyskanie prawa własności budynków i budowli. 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 2012 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

Środki trwałe w budowie wg bilansu	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
Razem:	1 124 431,39	915 449,46	1 958 024,03	81 856,82
Środki trwałe w budowie	1 096 194,54	915 449,46	1 929 787,18	81 856,82
Środki trwałe w budowie wytworzone we własnym zakresie	28 236,85	-	28 236,85	-

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

Nakłady na	Poniesione w okresie	
	bieżącym	następnym
RAZEM	2 762 543,95	Spółka nie publikuje prognoz
Wartości niematerialne i prawne	202 826,94	
Środki trwałe	2 093 806,08	
w tym służące ochronie środowiska	-	
Środki trwałe w budowie	- 1 042 574,57	
w tym służące ochronie środowiska	-	
Zaliczki na środki trwałe	75 900,00	
Inwestycje w nieruchomości i prawa	1 432 585,50	

7.1. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez emitenta/ jednostek powiązanych z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji.

Spółka MOJ SA nie zawierała transakcji na zasadach innych niż rynkowe.

7.2. Dane liczbowe, dotyczące jednostek powiązanych:

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

Przychody na 31.12.2012 r.

Przychody (wartość netto z faktur sprzedaży)

Przychody	Karbon 2	GK Fasing	Fasing Energia	Fasing Plus	Razem
Razem	52 030,00	184 383,53	0,00	0,00	236 413,53
Przychody operacyjne z tyt. Sprzedaży	52 030,00	-	-	-	52 030,00
wyroby	-	-	-	-	-
usługi	52 030,00	-	-	-	52 030,00
materiały	-	-	-	-	-
towary	-	-	-	-	-
środki trwałe	-	-	-	-	-
Przychody finansowe		184 383,53		-	184 383,53
Pozostałe przychody operacyjne	-	-	-	-	-

Koszty na 31.12.2012 r.
Koszty (wartość netto z faktur zakupu)

Koszty	Karbon 2	GK Fasing	Fasing Energia	Fasing Plus	Razem
Razem	882 703,96	29 763,76	0,00	0,00	912 467,72
Koszty operacyjne z tyt. zakupu	882 703,96	29 763,76	-	-	912 467,72
wyroby	-	-	-	-	-
usługi	343 319,74	27 244,86	-	-	370 564,60
materiały	-	-	-	-	-
towary	-	-	-	-	-
środki trwałe	539 384,22	2 518,90	-	-	541 903,12
Koszty finansowe			-	-	-
Pozostałe koszty operacyjne	-	-	-	-	-

Salda rozrachunków na 31.12.2012 r.

Rozrachunki	Karbon 2	GK Fasing	Fasing Energia	Fasing Plus	Razem
Należności z tytułu	3 567,00	2 262 120,34	-	-	2 265 687,34
dostaw	3 567,00	-	-	-	3 567,00
inne	-	-	-	-	-
pożyczki	-	2 262 120,34	-	-	2 262 120,34
Zobowiązania z tytułu	208 902,46	264,45	-	-	209 166,91
dostaw	208 902,46	264,45	-	-	209 166,91
inne	-	-	-	-	-

7.3 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez emitenta umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

Spółka MOJ S. A nie zawierała umów nieuwzględnionych w bilansie mających wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

8. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Spółka MOJ S.A. nie prowadzi wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji..

9. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

Informacja o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe. Przeciętne zatrudnienie w osobach.

Stanowiska	I kwartał
Stanowiska nierobotnicze	48,00
Stanowiska robotnicze	65,00
Razem	113,00

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 za 2012 rok, pkt.22

11.1. Informacje o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń

Spółka MOJ S.A. w 2012 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.

11.2. Informacje o umowach zawartych z podmiotami uprawnionymi do badania sprawozdań finansowych

Informacja podana w Sprawozdaniu Zarządu MOJ S.A. z działalności jednostki za 2012 rok, pkt.28

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

W sprawozdaniu finansowym za 2012 r. nie zostały ujęte żadne zdarzenia dotyczące okresu ubiegłego mające istotny wpływ na bieżący wynik finansowy.

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

Wszelkie zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym, a dotyczyły badanego okresu, zostały uwzględnione w bilansie oraz rachunku zysków i strat.

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, wstąpiła 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

Zdarzenia nie miały miejsca.

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 spowodowałyby jej zastosowanie oraz wpływ na wynik finansowy

Na dzień 31.12.2012r. spółka nie posiadała udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych

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

Emitent nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego.

Sprawozdanie Spółki podlega konsolidacji na poziomie Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A

23. Dodatkowe noty objaśniające do rachunku przepływów pieniężnych.

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. W celu sporządzenia sprawozdania z przepływu środków pieniężnych przyjęto podział działalności na operacyjną, inwestycyjną i finansową. Działalność operacyjna obejmuje podstawowy rodzaj działalności związany z wytwarzaniem produktów oraz świadczeniem usług.

Działalność inwestycyjna obejmuje wydatki poniesione na powiększenie zasobów trwale pozostających w jednostce oraz wpływy z długotrwale zaangażowanych środków.

Działalność finansowa polega głównie na spłacie zobowiązań z tyt. wypłaty dywidendy i spłaty umów leasingu finansowego.

Z uwagi na małą istotność jednostka w rachunku przepływów pieniężnych nie ujmuje operacji związanych z wyceną środków pieniężnych.

Wyjaśnienia dotyczące różnic między zmianami stanów między Bilansem a Rachunkiem przepływów pieniężnych

Opis pozycji	Zmiany stanów		Różnice	
	Bilans	RPP	pomiędzy sprawozdaniami	wyjaśnienie przyczyn
Zmiana stanu środków pieniężnych	- 1 238 047,87	- 1 238 047,87	-	
Zmiana stanu rezerw	- 164 821,97	- 164 821,97	-	-
Zmiana stanu zapasów	660 731,04	660 731,04	-	-
Zmiana stanu należności	3 459 108,85	3 440 108,85	- 19 000,00	
Korekty razem				- 19 000,00
<i>Korekta działalność inwestycyjna (zmiana stanu należności inwestycyjnych)</i>				21 000,00
<i>Korekta - zbycie inwestycji z odroczonym terminem płatności</i>				- 80 000,00
<i>Korekta - zamiany należności na weksle</i>				40 000,00
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 3 161 209,84	- 3 157 380,82	3 829,02	
Korekty razem				3 829,02
<i>Korekta działalność inwestycyjna (zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych)</i>				35 626,94
<i>Korekta działalność finansowej (zmiana stanu zobowiązań z tyt. leasingu)</i>				- 31 797,92
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	196 091,22	196 091,22	-	-

Wyjaśnienie zawartości merytorycznej niektórych pozycji korekt działalności operacyjnej

Lp.	Treść	Wartość
1	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-
	Różnice kursowe z tytułu wyceny leasingu	-
2	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	163 015,66
	Odsetki naliczone	- 262 396,49
	Odsetki dotyczące działalności inwestycyjnej	- 7 877,76
	Odsetki dotyczące działalności finansowej	433 289,91
3	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 30 025,00
	Zysk na sprzedaży składników działalności inwestycyjnej	- 30 025,00
	Zysk na sprzedaży składników działalności finansowej	
	Odpisy korygujące wartość składników aktywów	-
4	Inne korekty	-

Wyjaśnienie treści pozycji „Inne”

Lp.	Treść	Wartość
1	Inne wpływy inwestycyjne	660 000,00
	Spląty udzielonych pożyczek	660 000,00
2	Inne wydatki inwestycyjne	460 000,00
	Wyplata udzielonych pożyczek	460 000,00
3	Inne wpływy finansowe	401,13
	Odsetki od zwróconych wadli	401,13
4	Inne wydatki finansowe	-

Henryk Kołodziej

Wiceprezes Zarządu MOJ S.A.

Marian Bąk

Prezes Zarządu MOJ S.A.

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

Tel.: (32) 604 09 00
Faks: (32) 604 09 01
Email: sekretariat@moj.com.pl
Internet: www.moj.com.pl

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