



Raport SA-Q 4/2008

POZOSTAŁE INFORMACJE DO RAPORTU KWARTALNEGO MOJ S.A. ZA IV KWARTAŁ 2008 R.

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 16 luty 2009 r.

1. Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje skróconego sprawozdania finansowego (również przeliczone na euro)

Podstawowe dane finansowe (również w przeliczeniu na euro) zostały zaprezentowane w części finansowej raportu.

Do przeliczenia wartości podanych w złotych zastosowano kursy euro ustalone zgodnie z następującą metodologią:

- a) dla pozycji rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zastosowano kurs średni dla danego okresu sprawozdawczego, obliczany jako średnia arytmetyczna średnich kursów euro ustalonych przez Narodowy Bank Polski i obowiązujących w ostatnim dniu każdego miesiąca danego okresu sprawozdawczego. Dla okresu od 01.01.2008 do 31.12.2008 kurs ten wyniósł 3,5321 zł za 1 euro. Dla okresu od 01.01.2007 do 31.12.2007 kurs ten wyniósł 3,7768 zł za 1 euro;
- b) dla pozycji bilansowych zastosowano średni kurs ustalony przez Narodowy Bank Polski i obowiązujący w ostatnim dniu ostatniego miesiąca danego okresu sprawozdawczego. W dniu 31.12.2008 kurs ten wyniósł 4,1724 zł za 1 euro (tabela 254/A/NBP/2008). W dniu 31.12.2007 kurs ten wyniósł 3,5820 zł za 1 euro – tabela 252/A/NBP/2007).

Przeliczenia wartości wyrażonych w złotych na euro dokonano w pełnych złotych z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku. W ten sposób powstała wartość zaokrąglono do pełnych tysięcy euro (bez wykazywania miejsc po przecinku).

Najniższy kurs euro w okresie 01.01.2008-31.12.2008 wyniósł 3,2026 zł za euro (31.07.2008, średni kurs NBP, tabela 149/A/NBP/2008).

Najniższy kurs euro w okresie 01.01.2007-31.12.2007 wyniósł 3,5699 zł za 1 euro (11.12.2007, średni kurs NBP tabela 240/A/NBP/2007).

Najwyższy kurs euro w okresie 01.01.2008-31.12.2008 wyniósł 4,1848 zł za 1 euro (29.12.2008, średni kurs NBP, tabela 252/A/NBP/2008).

Najwyższy kurs euro w okresie 01.01.2007-31.12.2007 wyniósł 3,9385 zł za 1 euro (30.01.2007, średni kurs NBP, tabela 21/A/NBP/2007).

2. Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

W okresie sprawozdawczym Emitent był posiadaczem 4 946 udziałów przedsiębiorstwa Fabryka Wyrobów Metalowych Kuźnia Osowiec Sp. z o.o. . stanowiących 43,86 % udziału w kapitale zakładowym i dających 43,86% głosów w Zgromadzeniu Wspólników. W myśl ustawy o rachunkowości Emitent jest jednostką stowarzyszoną z tym podmiotem . Emitent nie konsoliduje danych tej jednostki. W dniu 10.12.2008 r. Emitent podpisał z firmą Carbonex Sp. z o. o. warunkową umowę sprzedaży w/w udziałów ustalając ostateczną datę zawarcia transakcji na 30.01.2009 r.

Ponadto, MOJ S.A. wchodzi w skład Grupy Kapitałowej FASING. Podmiotem dominującym w stosunku do Emitenta jest przedsiębiorstwo Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. z siedzibą w Katowicach.

3. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej Emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności

W IV kwartale u Emitenta nie wystąpiły żadne zmiany w strukturze gospodarczej.

4. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych

Zarząd nie publikował prognoz wyników finansowych.

5. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego

W okresie sprawozdawczym Emitent nie otrzymał zawiadomień dotyczących zbycia lub nabycia akcji MOJ S.A. przez osoby trzecie. Wykaz akcjonariuszy posiadających bezpośrednio co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta na dzień przekazania raportu prezentuje poniższa tabela.

| Nazwa podmiotu | Liczba posiadanych akcji | Procentowy udział posiadanych akcji w kapitale zakładowym Emitenta | Liczba głosów wynikających z posiadanych akcji | Procentowy udział głosów w ogólnej liczbie głosów |
|----------------|--------------------------|--|--|---|
| GK FASING S.A. | 4 593 475 | 53,67 | 8 886 950 | 69,15 |

Według posiadanej przez Emitenta wiedzy, trzy spółki posiadają obecnie pośrednio powyżej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu poprzez posiadane udziały w GK FASING S.A., są to:

- Karbon 2 Sp. z o.o. (spółka ta posiada 1 588 056 akcji GK FASING S.A., stanowiących 51,11% ogólnej liczby akcji GK FASING S.A., co daje jej pośrednio 27,43%-owy udział w kapitale zakładowym Emitenta oraz pośrednio 35,34%-owy udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta);
- Bank Gospodarstwa Krajowego S.A. (spółka ta posiada 522 700 akcji GK FASING S.A., stanowiących 16,82% ogólnej liczby akcji GK FASING S.A., co daje jej pośrednio 9,03% udziałów w kapitale zakładowym Emitenta oraz pośrednio 11,63% udziałów w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta);
- KOPEX S.A. (spółka ta posiada 280 000 akcji GK FASING S.A., stanowiących 9,01% ogólnej liczby akcji GK FASING S.A., co daje jej pośrednio 4,84% udziałów w kapitale zakładowym Emitenta oraz pośrednio 6,23% udziałów w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta).

Liczba posiadanych akcji jest równa liczbie przysługujących głosów powyższym podmiotom na walnym zgromadzeniu GK FASING S.A.

Z informacji posiadanych przez Emitenta wynika, że nie zaszły zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.

6. Zestawienie stanu posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób

Na dzień przekazania raportu kwartalnego Prezes Zarządu MOJ S.A. – pan Andrzej Kosecki – nie posiadał akcji Emitenta. Nie nastąpiły zmiany w stanie posiadanych przez pana Andrzeja Koseckiego akcji Emitenta od dnia przekazania poprzedniego raportu kwartalnego do dnia przekazania niniejszego raportu kwartalnego.

Na dzień przekazania raportu kwartalnego Wiceprezes Zarządu MOJ S.A. – pan Henryk Kołodziej – posiadał 3 005 akcji Emitenta serii B oraz 5 000 akcji Emitenta serii C. Nie nastąpiły zmiany w stanie posiadanych przez pana Henryka Kołodzieja akcji Emitenta od dnia przekazania poprzedniego raportu kwartalnego do dnia przekazania niniejszego raportu kwartalnego.

Na dzień przekazania raportu kwartalnego członkowie Rady Nadzorczej MOJ S.A. nie posiadali akcji Emitenta. Nie nastąpiły zmiany w stanie posiadanych przez członków Rady Nadzorczej akcji Emitenta od dnia przekazania poprzedniego raportu kwartalnego do dnia przekazania niniejszego raportu kwartalnego.

7. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, z uwzględnieniem informacji w zakresie:

- a) postępowań dotyczącego zobowiązań albo wierzytelności Emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta, z określeniem: przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska Emitenta
- b) dwu lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta, z określeniem łącznej wartości postępowań odrębnie w grupie zobowiązań oraz wierzytelności wraz ze stanowiskiem Emitenta w tej sprawie oraz w odniesieniu do największych postępowań w grupie zobowiązań i grupie wierzytelności – ze wskazaniem ich przedmiotu, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania oraz stron wszczętego postępowania

Na dzień przekazania raportu kwartalnego, ani w okresie sprawozdawczym nie toczyły się przed sądem ani organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej postępowania o jakich mowa w punktach a) i b).

8. Informacje o zawarciu przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli wartość tych transakcji (łączna wartość wszystkich transakcji zawartych w okresie od początku roku obrotowego) przekracza wyrażoną w złotych równowartość kwoty 500 000 euro – jeżeli nie są one transakcjami typowymi i rutynowymi, zawieranymi na warunkach rynkowych pomiędzy jednostkami powiązanymi, a ich charakter i warunki wynikają z bieżącej działalności operacyjnej, prowadzonej przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną, z wyjątkiem transakcji zawieranych przez emitenta będącego funduszem z podmiotem powiązanym, wraz ze wskazaniem ich łącznej wartości oraz w odniesieniu do umowy o największej wartości, z przedstawieniem informacji o:

- a) podmiocie, z który została zawarta transakcja,
- b) powiązaniach Emitenta lub jednostki od niego zależnej z podmiotem będącym stroną transakcji,
- c) przedmiocie transakcji,
- d) istotnych warunkach transakcji, ze szczególnym uwzględnieniem warunków finansowych oraz wskazaniem określonych przez strony specyficznych warunków, charakterystycznych dla tej umowy, w szczególności odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla danego typu umów

Transakcje z jednostkami powiązanymi spełniające warunki o których mowa, ujęto w tabeli.

| Podmiot z którym została zawarta transakcja | Powiązania między Emitentem a podmiotem transakcji | Przedmiot transakcji | Warunki transakcji | Wartość umowy | Łączna wartość transakcji |
|---|---|---|---|--|---------------------------|
| GK FASING S.A. | Podmiot transakcji jest jednostką dominującą w stosunku do Emitenta | Umowa pożyczki z dnia 17 stycznia 2008 r. | Pożyczka udzielona do dnia 31 grudnia 2008 r. Oprocentowanie pożyczki wynosi 8% marży w stosunku rocznym | 2.103 782,13 w tym: 2.000.000,00 kapitał 103 782,13 odsetki naliczone do 30.09.2008 r. | 2.302.680,73 |

9. Informacje o udzieleniu przez Emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta, z określeniem:

- nazwy (firmy) podmiotu, któremu zostały udzielone poręczenia lub gwarancje,
- łącznej kwoty kredytów lub pożyczek, która w całości lub w określonej części została odpowiednio poręczona lub gwarantowana,
- okresu, na jaki zostały udzielone poręczenia lub gwarancje,
- warunków finansowych, na jakich poręczenia lub gwarancje zostały udzielone, z określeniem wynagrodzenia Emitenta lub jednostki od niego zależnej za udzielenie poręczeń lub gwarancji,
- charakteru powiązań istniejących pomiędzy Emitentem a podmiotem, który zaciągnął kredyty lub pożyczki

Szczegóły dotyczące poręczeń zawiera tabela.

| Data udzielenia | Kwota (w zł) | Dla | Za zobowiązania | Przedmiot poręczenia | Rodzaj poręczenia | Udzielone do dnia | Zabezpieczenia | Warunki finansowe oraz inne uwagi |
|-----------------|--------------|--|------------------------------|----------------------------|---------------------|-------------------|----------------|---|
| 29.12.2004 | 1 000 000,00 | BISE Atechnet Leasing Sp. z o.o. w Warszawie | Grupa Kapitałowa FASING S.A. | leasing | poręczenie wekslowe | 20.02.2010 | weksel | Nieodpłatnie; jednostka powiązana |
| 07.10.2005 | 1 000 000,00 | PKO BP S.A. O/Katowice | Grupa Kapitałowa FASING S.A. | kredyt w rachunku bieżącym | poręczenie wekslowe | 06.10.2009 | weksel | 1% prowizji liczonej od wartości kredytu (płatna na koniec miesiąca w którym udzielono kredytu)/jednostka powiązana |
| RAZEM p.w. | 2 000 000,00 | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------|---------------------|--|------------------------------------|----------------------------------|-----------------------|------------|--|--|
| 22.12.2005 | 300 000,00 | Orzesko - Knurowski Bank Spółdzielczy O/Zabrze | Grupa Kapitałowa FASING S.A. | kredyt w rachunku bieżącym | poręczenie cywilne | 20.12.2008 | | 1% prowizji liczonej od wartości kredytu (płatna na koniec miesiąca w którym udzielono kredytu)/jednostka powiązana |
| 10.09.2007 | 2 000 000,00 | Bank Gospodarstwa Krajowego O/Katowice | Grupa Kapitałowa FASING S.A. | kredyt obrotowy | poręczenie cywilne | 30.08.2009 | | 1% prowizji liczonej od wartości kredytu (płatna na koniec miesiąca w którym udzielono kredytu)/jednostka powiązana |
| 18.12.2008 | 800 000,00 | Orzesko - Knurowski Bank Spółdzielczy O/Zabrze | Grupa Kapitałowa FASING S.A. | kredyt obrotowy | poręczenie cywilne | 17.12.2010 | | 1% prowizji liczonej od wartości kredytu (płatna na koniec miesiąca w którym udzielono kredytu)/jednostka powiązana |
| RAZEM p. c. | 3 100 000,00 | | | | | | | |
| RAZEM poręczenia | 5 100 000,00 | | | | | | | |

10. Inne informacje, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta.

W okresie sprawozdawczym u Emitenta nie zaszły istotne zmiany mające wpływ na sytuację kadrową, majątkową, finansową. Emitent realizował na bieżąco zadania osiągając zysk netto na poziomie ok. 292,8 tys. zł. Wszystkie zobowiązania Emitent realizował na bieżąco. W 2008 roku Emitent nie zawierał opcyjnych kontraktów walutowych ani innych kontraktów terminowych.

11. W przypadku gdy skrócone sprawozdanie finansowe podlegało badaniu lub przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, raport kwartalny zawiera odpowiednio opinię o badaniu lub raport z przeglądu tego skróconego sprawozdania finansowego

Skrócone sprawozdanie finansowe nie podlegało badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

12. Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Wpływ na wyniki finansowe w przyszłych okresach będą miały:

- realizacja planu sprzedaży i kształtowanie się popytu na produkty oferowane przez Emitenta,
- sytuacja ekonomiczna polskiego sektora górnictwa kamiennego,
- zagospodarowywanie środków pochodzących z publicznej sprzedaży akcji serii E,
- realizacja strategii Spółki,
- stan rynku pracy w Polsce.