

JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY
4Mobility Spółka Akcyjna

I KWARTAŁ 2019 ROKU



Warszawa, 14 maja 2019 r.

Szanowni Państwo,

Jako Prezes Zarządu 4Mobility S.A. prezentuję jednostkowy raport okresowy Spółki za I kwartał 2019 r., tj. za okres od 1 stycznia do 31 marca 2019 r.

W pierwszym kwartale 2019 r. Spółce udało się istotnie obniżyć ponoszoną stratę pomimo spadku przychodów ze sprzedaży. Było to efektem prowadzonej optymalizacji kosztów, a także oparcia usług na pojazdach przynoszących najwyższe przychody.

W ww. okresie Spółka kontynuowała wzrost bazy klienckiej w związku z czym na koniec pierwszego kwartału liczba klientów osiągnęła poziom 32,1 tysiąca osób.

Zarząd Spółki w raportowanym okresie skoncentrował się przede wszystkim na pozyskaniu źródeł dodatkowego finansowania. Działania te przyniosły efekty w kwietniu 2019 r., kiedy w wyniku podpisania umowy inwestycyjnej Spółka pozyskała inwestora strategicznego – PGE Nowa Energia sp. z o.o., będącą członkiem Grupy Kapitałowej PGE S.A., która objęła 1.875.000 akcji Spółki serii G, uprawniających do 51% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Zachęcam Państwa do zapoznania się z dalszymi fragmentami niniejszego raportu, które w sposób pełniejszy opisują działalność Spółki i jej dokonania w okresie pierwszego kwartału 2019 r.

*Z poważaniem,
Paweł Błaszczak
Prezes Zarządu 4Mobility S.A.*

SPIS TREŚCI

1. PODSTAWOWE INFORMACJE	4
2. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA.....	5
2.1. Bilans Emitenta.....	5
2.2. Rachunek Zysków i Strat Emitenta.....	6
2.3. Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta.....	7
2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta.....	7
3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH W STOSOWANIU ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.....	8
4. ZWIĘŻŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI	13
5. JEŻELI EMITENT PRZEKAZYWAŁ DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH - STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM	15
6. W PRZYPADKU, GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI.....	15
7. JEŻELI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE – INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI.....	16
8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	16
9. W PRZYPADKU, GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH – WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA TAKICH SPRAWOZDAŃ	16
10. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU	16
11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.	17

1. PODSTAWOWE INFORMACJE

Podstawowe dane o Emitencie

Firma:	4Mobility S.A.
Siedziba:	Warszawa
Adres:	Ul. Smolna 4, 00-375 Warszawa
Telefon:	+ 48 222 288 458
Adres poczty elektronicznej:	info@4mobility.pl
Adres strony internetowej:	www.4mobility.pl
NIP:	897-175-61-82
REGON:	020920021
KRS:	0000562846

Źródło: Emitent

2. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA

2.1. Bilans Emitenta

Wyszczególnienie		Na dzień 31.03.2019r. (w zł)	Na dzień 31.03.2018r. (w zł)
A.	AKTYWA TRWAŁE	3 341 676,26	7 757 094,82
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 857 137,80	1 918 027,72
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	919 644,89	5 425 908,13
III.	Należności długoterminowe	220 606,49	213 704,49
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	344 287,08	199 454,48
B.	AKTYWA OBROTOWE	918 981,66	4 543 795,73
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	394 280,86	2 180 274,70
III.	Inwestycje krótkoterminowe	81 906,51	1 574 133,26
	- w tym środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	81 906,51	1 574 133,26
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	442 794,29	789 387,77
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		4 260 657,92	12 300 890,55

Wyszczególnienie		Na dzień 31.03.2019r. (w zł)	Na dzień 31.03.2018r. (w zł)
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-6 364,23	4 294 851,98
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	176 816,00	176 816,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	8 649 797,45	8 663 797,45
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-8 101 961,78	-2 878 286,53
VI.	Zysk (strata) netto	-731 015,90	-1 667 474,94
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 267 022,15	8 006 038,57
I.	Rezerwy na zobowiązania	323 778,93	26 135,98
II.	Zobowiązania długoterminowe	715 490,41	892 237,78
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 211 119,20	7 087 664,81
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	16 633,61	0,00
PASYWA RAZEM		4 260 657,92	12 300 890,55

2.2. Rachunek Zysków i Strat Emitenta

Wyszczególnienie		Za okres od 01.01.2019r. do 31.03.2019r. (w zł)	Za okres od 01.01.2018r. do 31.03.2018r. (w zł)
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZ. I ZRÓWN. Z NIMI, w tym:	882 965,36	784 734,54
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	877 274,21	784 734,54
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększ. "+", zmniejsz. "-")	0,00	0,00
III.	Koszt wytworz. produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży materiałów i towarów	5 691,15	0,00
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1 624 143,77	2 404 715,58
I.	Amortyzacja	272 947,41	334 853,43
II.	Zużycie materiałów i energii	189 169,87	346 948,73
III.	Usługi obce	872 755,05	1 063 794,32
IV.	Podatki i opłaty	6 678,80	-7 095,73
V.	Wynagrodzenia	119 462,84	141 601,85
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	16 771,14	10 898,90
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	140 667,51	513 714,08
VIII.	Wartość sprzedanych instrumentów finansowych	5 691,15	0,00
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-741 178,41	-1 619 981,04
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	178 711,60	18 740,12
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	59 716,05	18 687,06
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	118 995,55	53,06
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	118 996,99	7,22
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	118 996,99	7,22
F.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)	-681 463,80	-1 601 248,14
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	86,79	15 968,99
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	86,79	1 616,83
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	14 352,16
H.	KOSZTY FINANSOWE	49 638,89	82 195,79
I.	Odsetki	41 469,75	82 195,79
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	8 169,14	0,00
I.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-731 015,90	-1 667 474,94
J.	PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
K.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU	0,00	0,00
L.	ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-731 015,90	-1 667 474,94

2.3. Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Wyszczególnienie		Za okres od 01.01.2019r. do 31.03.2019r. (w zł)	Za okres od 01.01.2018r. do 31.03.2018r. (w zł)
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-731 015,90	-1 667 474,94
II.	Korekty Razem	703 994,90	811 002,27
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-27 021,00	-856 472,68
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	4 033 731,02	736 979,74
II.	Wydatki	4 055 394,45	854 361,69
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-21 663,43	-117 381,95
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	86,79	0,00
II.	Wydatki	112 250,79	215 939,97
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-112 164,00	-215 939,97
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-160 848,43	-1 189 794,60
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-160 848,43	-1 189 794,59
F.	Środki pieniężne na początek okresu	242 754,94	2 763 927,85
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	81 906,51	1 574 133,26

2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Wyszczególnienie		Za okres od 01.01.2019r. do 31.03.2019r. (w zł)	Za okres od 01.01.2018r. do 31.03.2018r. (w zł)
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	5 934 326,92	5 962 326,92
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach	5 934 326,92	5 962 326,92
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-6 364,23	4 294 852,98
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-6 364,23	4 294 852,98

3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH W STOSOWANIU ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

3.1. Stosowane metody i zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wytycznymi zawartymi w rozdziale 5 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („ustawa o rachunkowości”) oraz zgodnie z obowiązującymi w Spółce zasadami rachunkowości. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Wynik finansowy z całokształtu prowadzonej przez spółkę działalności stanowi wyrażony w pieniądzu rezultat tej działalności w danym okresie obrotowym i może być wielkością dodatnią (zysk) lub ujemną (strata). Rezultat ten księgowany jest na koncie „Wynik finansowy”.

Spółka sporządza i prezentuje w sprawozdaniu finansowym rachunek zysków i strat w wariantach porównawczych, gdzie koszty grupowane są według ich rodzaju (konta zespołu 4). Są to koszty proste, za które uważa się wszelkie koszty poniesione w danym okresie sprawozdawczym, niedające się rozłożyć na elementy składowe, niezależnie od tego czy zostaną zaliczone do kosztów okresu bieżącego, czy przyszłych okresów sprawozdawczych.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote według średniego kursu NBP. Powstałe różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych.

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Walutą sprawozdawczą jest polski złoty.

3.1.1. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Wartości niematerialne i prawne umarza się metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

- | | |
|----------------------------|-----|
| • System CarSharing | 20% |
| • Strona internetowa | 20% |
| • Film promujący 4mobility | 67% |

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

3.1.2. Środki trwałe

Środki trwałe wycenia się w księgach w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia (wartość początkowa) z uwzględnieniem skutków przeszacowania (aktualizacji), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

- | | |
|-------------------------------------|----------|
| • Urządzenia techniczne i maszyny | 50%-100% |
| • Ulepszenia w obcym środku trwałym | 50%-100% |

Gdy Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których nabywa do używania składniki majątku wykorzystywane do podstawowej działalności, jeśli umowy spełniają warunki określone w Art.3 ust.4 Ustawy o Rachunkowości, przedmiot leasingu prezentowany jest w środkach trwałych. Ceną nabycia jest wartość określona w umowie powiększona o koszty przystosowania do użytkowania.

Środki trwałe nabyte w ramach umów leasingu amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania. W przypadku stawek amortyzacyjnych dotyczących floty samochodowej, Spółka stosuje stawki amortyzacji uwzględniające warunki umów odkupu pojazdów zawartych z dealerami lub importerami aut.

Przykładowe stawki amortyzacyjne Środków trwałych leasingowanych są następujące:

- Środki transportu 6%-20%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wszystkich środków trwałych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

3.1.3. Aktywa finansowe

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocie nie dotyczą wyłączonych z Rozporządzenia w szczególności: udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- długoterminowe aktywa finansowe,
- krótkoterminowe aktywa finansowe.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Transakcje kupna i sprzedaży instrumentów finansowych dokonane w obrocie regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia.

3.1.4. Należności

Wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej należy wycenić w kwocie wymaganej zapłaty, jeżeli ustalona za pomocą stopy procentowej przypisanej tej należności wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę nie różni się istotnie od kwoty wymaganej zapłaty. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

3.1.5. Zobowiązania

Wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe, które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania finansowe

Do zobowiązań finansowych zalicza się m.in.

- Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego.

Zobowiązania finansowe, których termin wymagalności przypada w okresie roku od dnia bilansowego prezentowane są jako krótkoterminowe zobowiązania finansowe. Pozostałe, których termin wymagalności przekracza rok od dnia bilansowego ujmowane są jako długoterminowe zobowiązania finansowe.

Zobowiązania finansowe wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, wyliczonej przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej ustalonej dla każdego zobowiązania finansowego.

Na dzień bilansowy zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów

finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych

3.1.6. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Na składnik aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych, Spółka będzie dokonywała odpisu z tytułu trwałej utraty wartości. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim:

- opłacone z góry składki na ubezpieczenie majątkowe,
- opłacone z góry czynsze.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Koszty dotyczące budowy Wartości Niematerialnych i Prawnych, będące pracami rozwojowymi, prezentowane są w długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych do momentu poniesienia wszystkich niezbędnych wydatków i spełniania wszystkich przesłanek określonych w Ustawie o Rachunkowości, na podstawie których można wydatki zakwalifikować jako Koszty zakończonych prac rozwojowych.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Do biernych rozliczeń międzyokresowych zalicza się:

- rezerwę z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi,
- wartości wykonanych na rzecz jednostki świadczeń, które nie zostały zafakturowane, a na mocy umowy wykonawca nie był zobowiązany do jej zafakturowania,
- koszty z tytułu opłat za emisję zanieczyszczeń,
- koszty wynagrodzeń wypłaconych po zakończeniu roku, dotyczące roku poprzedniego.

3.1.7. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

3.1.8. Kapitał własny

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu spółki.

Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy ujmowany jest w wartości nominalnej. Wysokość kapitału zapasowego jest zwiększana w wyniku:

- podziału zysku netto,
- dokonania wpłat na poczet kapitału objętego przez akcjonariuszy w wartości przekraczającej jego wartość nominalną (agio).

Wysokość kapitału zapasowego może ulec zmniejszeniu w wyniku poniesienia kosztów emisji akcji. Jeśli koszty emisji akcji przewyższają wartość zgromadzonego agio, koszty takie zaliczane są do kosztów finansowych.

Kapitał objęty przez akcjonariuszy, którego emisja nie została zarejestrowana w KRS prezentowany jest jako Pozostałe kapitały rezerwowe.

3.1.9. Rezerwy na zobowiązania

Tworzy się je na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- straty z transakcji gospodarczych w toku,
- udzielone gwarancje i poręczenia,
- skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego.

Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze tworzone są na bazie memoriałowej w oparciu o własne szacunki.

3.1.10. Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

3.1.11. Koszty

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m. in. zysków i strat za zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

3.1.12. Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

3.1.13. Podatek dochodowy bieżący

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

3.1.14. Podatek odroczony

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

3.1.15. Wycena transakcji w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta jednostka- w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień, chyba, że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

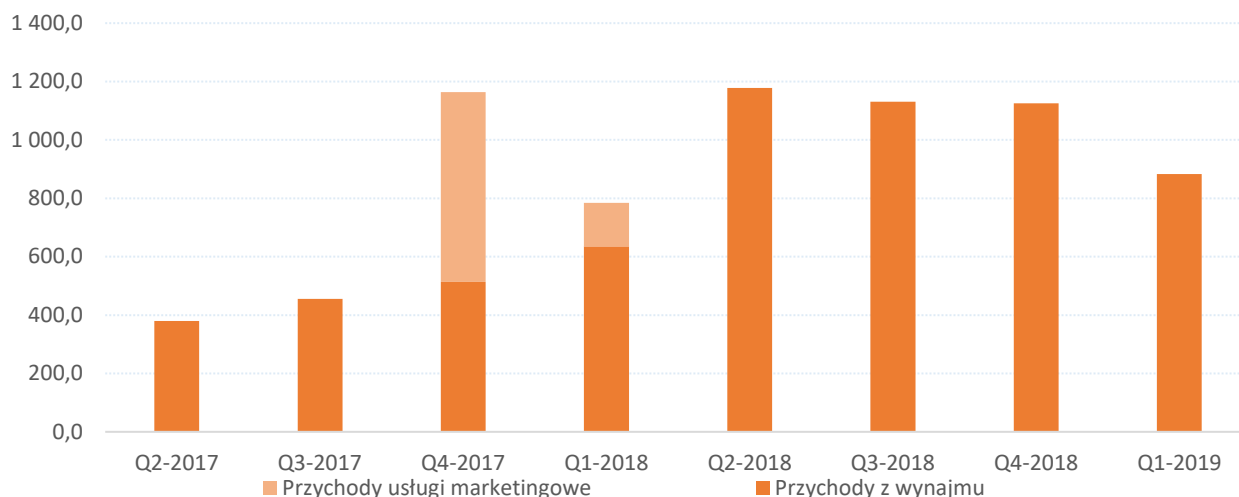
- składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności) – po kursie średnim ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień,
- składniki pasywów – po kursie średnim ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktu lub ceny nabycia towaru, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

4. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIAGNIĘTE WYNIKI

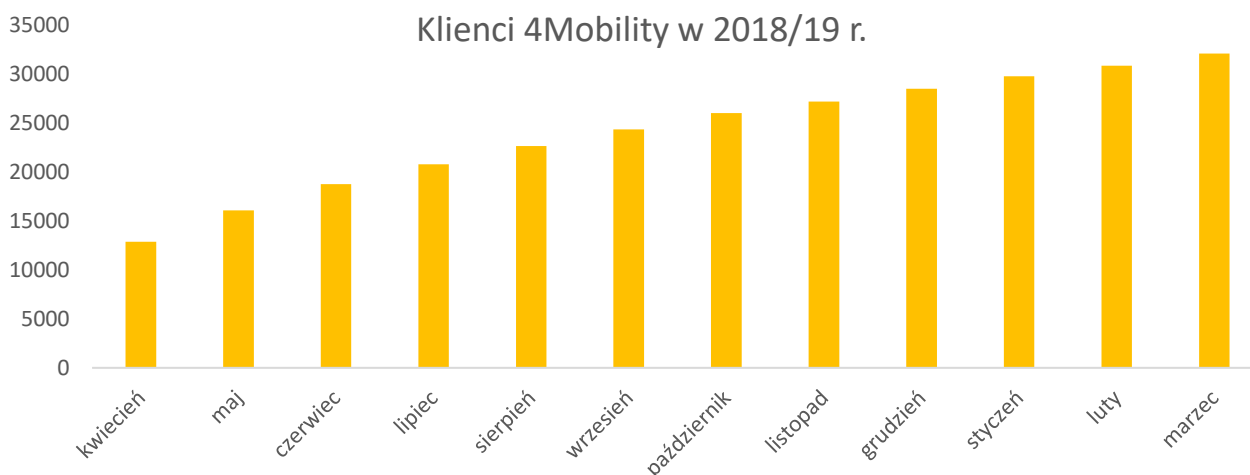
W I kwartale 2019 r. 4Mobility S.A. wygenerowała przychody ze sprzedaży w wysokości 883,0 tys. zł, co stanowi wzrost o 12,5% w stosunku do I kwartału 2018 r. Jednocześnie przychody z usług car-sharing wzrosły w stosunku do pierwszego kwartału 2018 r. o 39% i spadły o 21,6% w stosunku do czwartego kwartału 2018 r. Na spadek przychodów miały wpływ przede wszystkim sytuacja konkurencyjna i podjęcie przez Spółkę działań związanych z wymianą części floty. Poniższy wykres przedstawia przychody Spółki związane z działalnością na rynku car-sharing w okresie ośmiu ostatnich kwartałów.

Przychody 4Mobility S.A. w tys. zł



W pierwszym kwartale 2019 r. kontynuowany był systematyczny wzrost bazy klienckiej.

Klienci 4Mobility w 2018/19 r.



W ww. okresie Spółka konsekwentnie realizowała działania optymalizacyjne, w tym dokonując zmian w strukturze organizacyjnej. Spółce udało się w pierwszym kwartale 2019 r. ograniczać koszty operacyjne w tempie szybszym niż spadek przychodów. Koszty operacyjne w raportowanym okresie wyniosły 1 624,1 tys. zł i spadły o 25% w stosunku do IV kwartału 2018 r. Dzięki temu strata netto wyniosła 731,0 tys. zł, tj. o 34,2% mniej niż w poprzednim kwartale.

W pierwszym kwartale Zarząd Spółki skoncentrował się przede wszystkim na pozyskaniu źródeł dodatkowego finansowania. Działania te przyniosły efekty w kwietniu 2019 r., kiedy to w dniu 24 kwietnia 2019 r. została podpisana umowa inwestycyjna ("Umowa") pomiędzy Spółką, PGE Nowa Energia sp. z o.o. ("Inwestor") oraz Pawłem Błaszczakiem, EFF B.V i Still Water Financial Services OÜ, posiadającymi w dniu zawarcia Umowy łącznie 1.455.134 akcji, co stanowi 82,30% udziału w kapitale zakładowym Spółki (łącznie "Akcjonariusze Historyczni").

Przedmiotem Umowy jest określenie zasad i sposobu współpracy w zakresie objęcia przez Inwestora wszystkich akcji serii G Spółki ("Akcje Nowej Emisji"), a także zasad i sposobu dalszego finansowania współpracy związanej z rozwojem działalności Spółki w zakresie usług Car-sharing.

Inwestor zobowiązał się objąć 1.875.000 (jeden milion osiemset siedemdziesiąt pięć tysięcy) akcji Spółki serii G o wartości nominalnej 0,10 PLN każda, w zamian za wniesienie wkładu pieniężnego w łącznej wysokości 15.000.000,00 (piętnaście milionów) PLN, tj. po cenie emisyjnej równej 8 zł za akcję.

W związku ze spełnieniem się Warunków Zawieszających, w dniu 24 kwietnia 2019 r. odbyło się Zamknięcie, w trakcie którego doszło m.in. do podpisania przez Spółkę oraz Inwestora umowy objęcia Akcji Nowej Emisji. Strony zobowiązały się również doprowadzić do zarejestrowania w KRS uchwał podjętych na NWZA Spółki w dniu 24 kwietnia 2019 r. oraz złożyć wszelkie wymagane wnioski i dokumenty celem wprowadzenia Akcji Nowej Emisji do obrotu w alternatywnym systemie obrotu New Connect.

Akcje serii G zostały zarejestrowane w KRS w dniu 8 maja 2019 r.

Strony ustaliły ponadto, że w przypadku objęcia Akcji Nowej Emisji przez Inwestora, zobowiązują się do zmiany statutu Spółki w sposób szczegółowo określony Umową, w tym przyznający Inwestorowi, jako podmiotowi, który objął Akcje Nowej Emisji, uprawnienie osobiste do powołania trzech członków Rady Nadzorczej, w tym przewodniczącego Rady Nadzorczej, a także regulujący inne zasady ładu korporacyjnego, w tym m.in. sposób reprezentacji Spółki.

Umowa przewiduje również, że rozporządzenie przez któregokolwiek z Akcjonariuszy Historycznych lub Inwestora posiadanymi Akcjami Spółki przed upływem terminu trzech lat od dnia zamknięcia ("Okres Lock-up") wymaga zgody Inwestora lub odpowiednio Akcjonariuszy Historycznych; a także że Inwestorowi będzie przysługiwało prawo pierwszeństwa nabycia wszystkich akcji zbywanych przez Akcjonariuszy Historycznych ("Prawo Pierwszeństwa"), na zasadach szczegółowo określonych w Umowie, w okresie siedmiu lat od dnia, w którym zakończył się Okres Lock-up.

Umowa przewiduje również opcję dalszego finansowania Spółki przez Inwestora.

W związku z podpisaniem Umowy w kwietniu doszło do zmian w składzie Rady Nadzorczej oraz Zarządu Emitenta. W dniu 24 kwietnia 2019 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy odwołało ze składu Rady Nadzorczej Spółki Panów Sławomira Błaszczaka, Macieja Lipińskiego oraz Marka Piosika i powołało w ich miejsce Panów Sławomira Łabigę, Tomasza Jarmickiego oraz Kazimierza Więcka. W dniu 25 kwietnia 2019 r. do Zarządu Spółki nowej kadencji zostali powołani Pan Paweł Błaszczak jako Prezes Zarządu oraz Pan Tomasz Marzęda jako Członek Zarządu.

Spółka intensywnie pozyskuje kolejnych użytkowników indywidualnych oraz biznesowych. Ponadto Spółka podejmuje intensywne działania z partnerami biznesowymi w ramach poszerzenia zakresu usług car sharing.

5. JEŻELI EMITENT PRZEKAZYWAŁ DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH - STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie publikował prognoz finansowych za okres objęty niniejszym sprawozdaniem.

6. W PRZYPADKU, GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Dokument Informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO.

7. JEŻELI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE – INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI

W okresie sprawozdawczym Spółka nie prowadziła działań w zakresie badań i rozwoju z wyjątkiem prowadzenia prac nad informatycznym systemem obsługi klientów.

8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego Emitent nie posiada Spółek zależnych i nie tworzy grupy kapitałowej.

9. W PRZYPADKU, GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH – WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA TAKICH SPRAWOZDAŃ

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego Emitent nie tworzy grupy kapitałowej, zatem nie ma obowiązku sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

10. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Tabela 1 Wyszczególnienie akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym oraz głosach na walnym zgromadzeniu na dzień sporządzenia raportu*

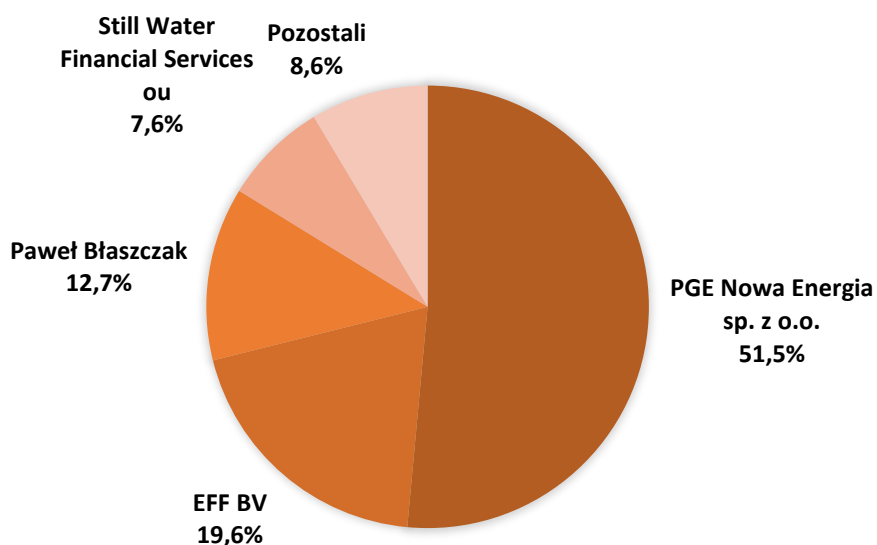
Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
PGE Nowa Energia sp. z o.o.**	1 875 000	1 875 000	51,47%	51,47%
EFF BV**	715 417	715 417	19,64%	19,64%
Paweł Błaszczak**	462 000	462 000	12,68%	12,68%
Still Water Financial Services ou**	277 717	277 717	7,62%	7,62%
Pozostali	313 026	313 026	8,59%	8,59%
Suma	3 643 160	3 643 160	100,0%	100,0%

* w tym podmiot pełniący funkcję Animatora Rynku, w wyniku realizacji obowiązku, o którym mowa w §7 ust. 4 Regulaminu ASO

** w dniu 14 maja 2019 r. wskazani akcjonariusze poinformowali o zawarciu Porozumienia Akcjonariuszy, które przekroczyło próg 90% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki

Źródło: Emitent

STRUKTURA AKCJONARIATU 4MOBILITY S.A. WG STANU NA DZIEŃ 14.05.2019 R.



Źródło: Emitent

11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.

Na dzień 31 marca 2019 r. Spółka zatrudniała 2 pracowników na podstawie umowy o pracę oraz zatrudniała 20 osób w oparciu o umowy cywilno-prawne. Spółka podpisała również umowy o współpracy z 7 osobami.

Paweł Błaszczak
Prezes Zarządu

Tomasz Marzęda
Członek Zarządu