



# **JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY MobiMedia Solution S.A.**

---

## **I KWARTAŁ 2018 ROKU**

Warszawa, 11 Maj 2018 r.

Raport MobiMedia Solution S.A. za I kwartał roku 2018 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.



## **SZANOWNI AKCJONARIUSZE,**

Niniejszym przekazujemy raport okresowy z działań Emitenta (Spółki) w okresie od 1 stycznia 2018 r. do 31 marca 2018 r.

## **PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE**

### **DANE SPÓŁKI**

Firma:	MobiMedia Solution S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	00-020 Warszawa, ul. Chmielna 2/31
Tel.:	22 25 22 355
Fax:	22 25 23 974
Internet:	<a href="http://www.mobimediasolution.com">www.mobimediasolution.com</a>
E-mail:	<a href="mailto:investors@mobimediasolution.com">investors@mobimediasolution.com</a>
KRS:	0000412022
REGON:	146014977
NIP:	521-362-77-25

### **ZARZĄD**

Jan Vidar Hugsted – Prezes Zarządu

### **RADA NADZORCZA**

Carl Jesper Bergqvist – Członek Rady Nadzorczej

Bertil von Goetz – Członek Rady Nadzorczej

Massimo Piccirillo – Członek Rady Nadzorczej

Thomas Glendahl – Członek Rady Nadzorczej

Mikael Andreasson - Członek Rady Nadzorczej

## I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

## BILANS – AKTYWA

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2018	Stan na 31.03.2017
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>60 338 582,05</b>	<b>60 223 984,62</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>60 147 372,35</b>	<b>60 221 507,47</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	58 250 000,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne	0,00	58 250 000,00
3. Należności od pozostałych jednostek	60 147 372,35	1 971 507,47
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	29 687,75	90 759,50
- do 12 miesięcy	29 687,75	90 759,50
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	57 326,18	83 162,55
c) inne	60 060 358,42	1 797 585,42
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>56 387,32</b>	<b>1 850,90</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	56 387,32	1 850,90
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	56 387,32	1 850,90
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	56 387,32	1 850,90
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>134 822,38</b>	<b>626,25</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM:</b>	<b>60 338 582,05</b>	<b>60 223 984,62</b>

**BILANS - PASYWA**

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2018	Stan na 31.03.2017
<b>PASYWA</b>		
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>59 258 208,09</b>	<b>59 669 332,71</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>7 200 000,00</b>	<b>7 200 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>57 495 740,00</b>	<b>57 495 740,00</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	57 495 740,00	57 495 740,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-5 316 566,08</b>	<b>-4 999 007,64</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego</b>	<b>-120 965,83</b>	<b>-27 399,65</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.</b>	<b>1 080 373,96</b>	<b>554 651,91</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 080 373,96</b>	<b>554 651,91</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	234 832,57
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	234 832,57
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 080 373,96	319 819,34
a) kredyty i pożyczki	704 222,03	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	114 685,61	60 651,22
- do 12 miesięcy	114 685,61	60 651,22
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00

f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	12 038,56	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	249 427,76	259 168,12
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>PASYWA RAZEM:</b>	<b>60 338 582,05</b>	<b>60 223 984,62</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W UKŁADZIE PORÓWNAWCZYM

Wyszczególnienie	Od 01.01.2018 do 31.03.2018	Od 01.01.2017 do 31.03.2017
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>122 884,20</b>	<b>27 399,67</b>
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	1 570,00
III. Usługi obce	42 792,19	25 829,67
IV. Podatki i opłaty, w tym:	862,50	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	67 473,02	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 398,49	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 358,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. Wynik ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-122 884,20</b>	<b>-27 399,67</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,19</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,19	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-122 884,01</b>	<b>-27 399,67</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>2 921,72</b>	<b>0,02</b>

I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	34,06	0,02
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	2 887,66	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1 003,54</b>	<b>0,00</b>
I.	Odsetki, w tym:	0,44	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	1 003,10	0,00
<b>I.</b>	<b>Wynik brutto (I+/-J)</b>	<b>-120 965,83</b>	<b>-27 399,65</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>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Wynik netto (K-L-M)</b>	<b>-120 965,83</b>	<b>-27 399,65</b>

## RACHUNEK PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH METODĄ POŚREDNIĄ

Wyszczególnienie		Od 01.01.2018 do 31.03.2018	Od 01.01.2017 do 31.03.2017
<b>A.</b>	<b>PRZEPIŃWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-120 965,83</b>	<b>-27 399,65</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>-234 345,76</b>	<b>24 233,62</b>
1.	Amortyzacja	0,00	0,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	-33 361,94	-86 751,37
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-72 082,44	113 560,99
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-128 901,38	-2 576,00
10.	Inne korekty	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>PrzepiŃwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)</b>	<b>-355 311,59</b>	<b>-3 166,03</b>
<b>B.</b>	<b>PRZEPIŃWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
<b>I.</b>	<b>WpiŃwy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00

- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>410 868,31</b>	<b>0,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	410 868,31	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>410 868,31</b>	<b>0,00</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>55 556,72</b>	<b>-3 166,03</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>55 556,72</b>	<b>-3 166,03</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>830,60</b>	<b>5 016,93</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM</b>	<b>56 387,32</b>	<b>1 850,90</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Od 01.01.2018 do 31.03.2018	Od 01.01.2017 do 31.03.2017
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (B0)</b>	<b>59 379 173,92</b>	<b>59 696 732,36</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (B0), po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>	<b>59 379 173,92</b>	<b>59 696 732,36</b>
<b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>7 200 000,00</b>	<b>7 200 000,00</b>



1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	7 200 000,00	7 200 000,00
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>57 495 740,00</b>	<b>57 495 740,00</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z tytułu zakupów środków trwałych (z ZFRON)	0,00	0,00
- różnica z wyceny rozchodowych śr. trwałych	0,00	0,00
- podziału zysku	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- pokrycie kosztów emisji	0,00	0,00
- wypłata dywidendy	0,00	0,00
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	57 495 740,00	57 495 740,00
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>		
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
-	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- wpłat na poczet emisji akcji	0,00	0,00
- wpłat na poczet emisji akcji	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- nabycie akcji /rejestracja w KRS/	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-5 157 804,15</b>	<b>-5 796 092,61</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	797 084,97
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	797 084,97
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	797 084,97
- podział zysków- pokrycie strat	0,00	797 084,97
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	5 157 804,15	5 796 092,61
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	5 157 804,15	5 796 092,61
a) zwiększenia (z tytułu)	158 761,93	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	158 761,93	0,00
5.6. Strata lat ubiegłych na koniec okresu	5 316 566,08	5 796 092,61
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 316 566,08	-4 999 007,64
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-120 965,83</b>	<b>-27 399,65</b>
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	120 965,83	27 399,65
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>59 258 208,09</b>	<b>59 669 332,71</b>
<b>III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>59 258 208,09</b>	<b>59 669 332,71</b>

## **II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI**

Poniżej przedstawione jest omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia jednostkowego sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru oraz przedstawienie przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego.

Sposób prezentacji sprawozdań finansowych Jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

### **W zakresie ewidencji środków trwałych**

- 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 nieprzekraczającej 10 000 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.
- 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.

### **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 10 000 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.

### **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.

### **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.

### **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.

### **III. 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 OSIĄGNIĘTE WYNIKI**

#### **WAŻNIEJSZE WYDARZENIA DOTYCZĄCE SPÓŁKI W TRAKCIE TRWANIA OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO**

##### **Podpisanie listu intencyjnego**

Emitent poinformował, iż w dniu 15 stycznia 2018 roku zostało zawarte porozumienie pomiędzy MobiMedia Solution S.A. a Lofar A.B. z siedzibą Berzeliigatan 19, 412 53 Goteborg, Szwecja, (Nr rejestrowy 556982-3239). Celem umowy i zgodnym zamiarem stron jest rozpoczęcie współpracy w związku z rozwojem międzynarodowej trans granicznej aplikacji e-Wallet i usług GSM e-commerce. Strony przewidują, że współpraca między nimi będzie wysoce korzystną dla obu Stron. Współpraca między Stronami zakłada (między innymi) nabycie przez MMS 100% udziałów spółki zależnej LOFAR, Green Bay Payment AB, org.nr. 559112-7880. Nabycie udziałów przez MMS poprzedzone będzie poddaniem spółki Lofar A.B wyczerpującej, wielopłaszczyznowej analizie pod względem kondycji handlowej, finansowej, prawnej i podatkowej (Due Diligence).

Strony uzgodniły, że w okresie obowiązywania niniejszego listu intencyjnego nie będą podejmować negocjacji ani zawierać transakcji z innymi podmiotami w zakresie objętym niniejszym listem.

List intencyjny wiąże Strony od dnia podpisania i jeżeli nie zostanie wyraźnie przewidziane inaczej pozostanie w mocy przez okres 3 miesiące lub do zakończenia procesu Due Diligence. (ESPI 1/2018).

##### **Zawarcie istotnej umowy**

Emitent poinformował, iż w dniu 18 stycznia 2018 roku zostało zawarte porozumienie pomiędzy MobiMedia Solution S.A. a Equity Dynamics AB, z siedzibą Sandviksvägen 27B, 423 38 Torslanda, numer rejestrowy 556524-3125 ("Licencjobiorca"). Celem umowy i zgodnym zamiarem stron jest nabycie przez Equity Dynamics AB, wyłącznej licencji do komercyjnego wykorzystania narzędzia "P2P Peer to Peer Wallet", do którego prawa posiada Emitent. Licencja jest ograniczona terytorialnie i obejmuje wyłącznie terytorium Republiki Włoskiej. W ramach udzielonej licencji, Licencjobiorca zobowiązuje się do:

- I. Dostosowanie narzędzia "P2P Peer to Peer Wallet" tak, aby odpowiadało potrzebom włoskiego rynku,
- II. Aktywne wprowadzanie na rynek narzędzia "P2P Peer to Peer Wallet" na terytorium Włoch.
- III. Zabezpieczenie interesów biznesowych Emitenta poprzez organizację biznesu w oparciu o wystarczające zasoby finansowe oraz o staranność ostrożnego przedsiębiorcy.
- IV. Pomoc w rozwoju technicznym narzędzia "P2P Peer to Peer Wallet".
- V. Pomoc w opracowaniu modelu biznesowego.
- VI. Aktywną promocję narzędzia "P2P Peer to Peer Wallet" w celu pozyskania nowych klientów i zwiększenia ogólnej sprzedaży.

W ramach porozumienia Emitent zobowiązał się do:

- I. Pomocy Licencjobiorcy w opracowywaniu i dostosowywaniu narzędzia "P2P Peer to Peer Wallet", a także w jego przyszłym rozwoju, w celu dostosowania go do wymagań rynku objętego licencją.
- II. Zapewnienia pomocy technicznej i wsparcia w związku z używaniem przez Licencjobiorcę narzędzia "P2P Peer to Peer Wallet",
- III. Wsparcia Licencjobiorcy doświadczeniami (technicznymi i komercyjnymi) jakie zostaną zebrane w trakcie wykorzystaniu narzędzia "P2P Peer to Peer Wallet" w Szwecji oraz w Polsce.
- IV. Dostarczenia Licencjobiorcy wzorców używanych do produkcji różnych materiałów promocyjnych, a także w ich przyszłym rozwoju, w celu dostosowania do wymagań rynku objętego licencją.
- V. Zapewnienia pomocy technicznej oraz innego wsparcia w związku z używaniem przez Licencjobiorcę narzędzia "P2P Peer to Peer Wallet".

Narzędzie "P2P Peer to Peer Wallet" będzie wprowadzone do obrotu na rynku objętym licencją pod znakiem towarowym Emitenta lub innym znakiem towarowym, na co Strony mogą wyrazić zgodę w odrębnym porozumieniu.

Wszelkie prawa własności intelektualnej do narzędzia "P2P Peer to Peer Wallet", a także do ewentualnych ulepszeń lub udoskonaleń, pozostają wyłączną własnością Emitenta.

Wartość umowy wynosi 500 000 EUR z zaliczką 50% (tj. 250 000 EUR). W przypadku braku wpłaty zaliczki najpóźniej do 20 lutego 2018 r. Niniejsza Umowa traci ważność bez dalszych zobowiązań między stronami.

Pozostałe 50% kwoty pierwszej będzie płatne po rozpoczęciu korzystania z narzędzia "P2P Peer to Peer Wallet". Ponadto Licencjobiorca zapłaci Emitentowi opłatę licencyjną w wysokości 20% przychodów netto z tytułu wykorzystania do narzędzia "P2P Peer to Peer Wallet".

Umowa obowiązuje przez okres wstępny kończący się 20 lutego 2018 r., a następnie jest automatycznie przedłużana o trzy (3) lata, o ile nie zostanie wypowiedziana przez którąkolwiek ze stron z zachowaniem co najmniej sześciomiesięcznego okresu wypowiedzenia na piśmie przed upływem terminu. (ESPI 2/2018).

### **Terminy przekazywania raportów okresowych w 2018 roku**

Emitent w dniu 31-01-2018 podał do publicznej wiadomości, że raporty okresowe w roku obrotowym 2018 będą przekazywane w następujących terminach:

- raport kwartalny za IV kwartał 2017 r. - 14 lutego 2018 roku
- raport kwartalny za I kwartał 2018 r. - 15 maja 2018 roku
- raport roczny za 2017 r. - 31 maja 2018 roku
- raport kwartalny za II kwartał 2018 r. - 14 sierpnia 2018 roku
- raport kwartalny za III kwartał 2018 r. - 14 listopada 2018 roku (EBI 1/2018)

### **Raport okresowy za IV kwartał 2017 r.**

W dniu 14 lutego 2018 roku emitent opublikował raport okresowy za IV kwartał 2017 r. (EBI 2/2018).

### **Zawarcie aneksu do istotnej umowy**

Emitent w dniu 22 lutego poinformował, że w dniu 21.02.2018 został podpisany aneks do umowy z Equity Dynamics AB, Sandviksvägen 27B, 423 38 Torslanda org.nr 556524-3125. Zgodnie z podpisanym aneksem zmianie uległ termin wpłaty zaliczki. Strony ustaliły, iż wpłata winna być dokonana nie później niż do 22 kwietnia br. (ESPI 3/2018).

### **Zawarcie istotnej umowy pożyczki**

Emitent w dniu 29 marca 2018 poinformował, że w dniu 28 marca 2018 r., pomiędzy Spółką (jako pożyczkobiorcą), a Denlux S.A.R.L z siedzibą w Luksemburgu (jako pożyczkodawcą) została zawarta umowa pożyczki.

Pożyczka została udzielona przedmiotem będący partnerem handlowym firmy Lofar AB, głównego akcjonariusza Spółki. Lofar AB była podmiotem inicjującym podpisanie Umowy. Denlux S.A.R.L udzielił pożyczki Spółce, gdyż widzi możliwość rozwoju MobiMedia Solution S.A. poprzez pozyskiwanie nowych rynków oraz partnerów handlowych.

Pożyczka została udzielona na kwotę stanowiącą równowartość 2 000 000 SEK (dwa miliony szwedzkich koron) z terminem zwrotu do 30 kwietnia 2019 r. Oprocentowanie ustalone zostało na 5% w skali roku. W przypadku niewywiązania się z Umowy przez Spółkę będą naliczane odsetki za zwłokę od niespłaconej kwoty w wysokości 1% za każdy rozpoczęty miesiąc. Transfer środków z tytułu Umowy będzie dokonany na rzecz Spółki w trzech ratach:

- 1: transza 1 000 000 SEK zaliczka płatna do dnia 16 marca 2018,
- 2: druga transza 500 000 SEK płatna do 16 kwietnia 2018,
- 3: trzecia transza 500 000 SEK płatna do 16 maja 2018. (ESPI 4/2018).

### **PO ZAKOŃCZENIU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO**

#### **Podpisanie umowy o badanie sprawozdania finansowego za lata 2017 i 2018**

Emitent poinformował, iż w dniu 24.04.2018 r. zawarł umowę z iAudit Sp. z o.o., której przedmiotem jest przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Emitenta za rok obrotowy 2017 obejmujący okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku oraz rok obrotowy 2018 obejmujący okres od dnia 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku (EBI 3/2018).

#### **Wpływ transzy z tytułu umowy pożyczki**

Emitent poinformował, że w dniu 23 kwietnia 2018 roku Emitent otrzymał informację o wpłacie kwoty 500 000 SEK z DENLUX SARL z siedzibą w Luksemburgu. Niniejsza kwota stanowi drugą transzę płatności w ramach umowy pożyczki wymienionej w raporcie Nr 4/2018. (ESPI 5/2018).

## **Zmiana terminu publikacji raportu okresowego za I kwartał 2018 r.**

Emitent poinformował w dniu 09 maja 2018, że wyznaczył nowy termin publikacji raportu za 1 kwartał 2018 r. na dzień 11 maja 2018 r. (EBI 4/2018).

## **Zmiana adresu spółki**

W dniu 9 maja 2018 nastąpiła zmiana adresu spółki. Nowy adres Emitenta, będący jednocześnie adresem do korespondencji to: ul. Chmielna 2/31; 00-020 Warszawa (EBI 5/2018).

## **KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE**

Istotnym wydarzeniem w pierwszym kwartale 2018 roku było zawarcie umowy pożyczki z Denlux S.A.R.L z siedzibą w Luksemburgu na kwotę 2 000 000,00 SEK. Dwie raty pożyczki już wpłynęły do spółki. Dzięki pozyskaniu finansowania spółka reguluje historyczne zobowiązania. Podejmuje intensywne działania mające na celu realizację strategii spółki.

MMS ma zamiar tworzyć nowe strumienie dochodów wraz z naszymi partnerami w branży bankowości i płatności, a jednocześnie zapewniać szybsze, bezpieczniejsze i bardziej ekonomiczne rozwiązania dla użytkownika końcowego. Głównym celem jest rozwój rozwiązań dla transferów pieniężnych, wraz z dobrze znanymi partnerami, którzy poszukują nowych możliwości i strumieni dochodów w szybko rozwijającej się branży FINTECH. Jednocześnie chcemy zapewnić szybsze, bezpieczniejsze i bardziej ekonomiczne rozwiązania dla użytkownika końcowego. Firma ma ambicję stać się ważnym graczem w dziedzinie rozwiązań transferów pieniędzy (C2C i B2C) na rynku europejskim. MMS dąży do stworzenia globalnego systemu przekazów pieniężnych opartego o Systemy kryptograficzne i obsługującego płatności w tzw. Chmurze. Rozwiązanie to będzie zintegrowane z terminalami płatniczymi naszych partnerów jako usługa dodana. W celu spełnienia wszelkich wymogów MMS docelowo chce wykorzystywać istniejące kluczowe elementy technologiczne. MMS zapewnić będzie zarówno produkt (płatności P2P) jak też będzie odpowiedzialny za integrację systemów u odbiorców końcowych. Wszystkie transakcje będą szyfrowane unikalnym szyfrem, tak aby chronić cały proces transakcji. Emitent zamknął I kwartał 2018 r. stratą netto na poziomie 120 965,83 zł, co oznacza pogorszenie względem wyników za I kwartału 2017 r. kiedy strata netto wyniosła 27 399,65 zł. Głównym powodem zwiększonych kosztów są koszty pracownicze.

## **IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM**

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na rok 2018.



**V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI**

Nie dotyczy.

**VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE**

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

**VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI**

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej

**VIII. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH**

Nie dotyczy.

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

Na dzień 11 maja 2018 r. struktura akcjonariatu Emitenta przedstawia się następująco:


Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach
Lofar AB	60 000 000	83,33%	83,33%
Pozostali	12 000 000	16,67 %	16,67 %
Łącznie	72 000 000	100,00%	100,00%



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

Emitent na koniec I kwartału 2018 r. zatrudniał jednego pracownika na umowę o pracę w wymiarze pełnego etatu.

Warszawa, dnia 11 Maja 2018 r.

  
**Jan Vidar Hugsted**

**Prezesa Zarządu**