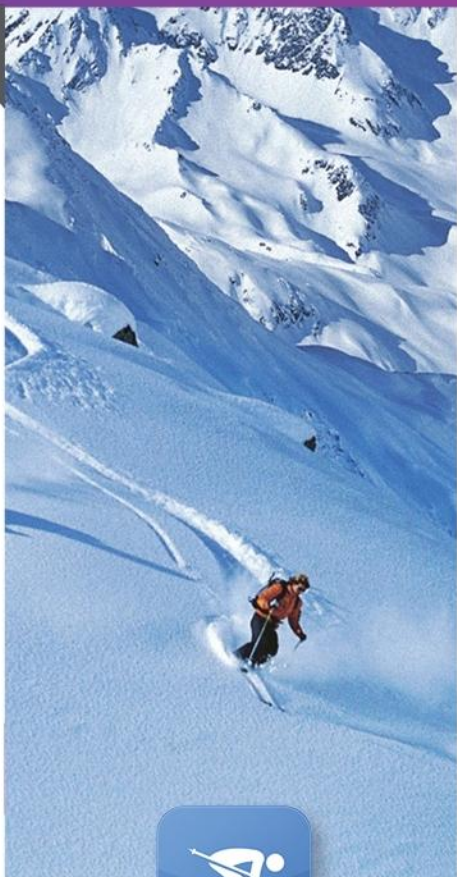


EXAMOBILE S.A.



R A P O R T O K R E S O W Y

III KWARTAŁ ROKU 2024

Bielsko-Biała, 14.11.2024 r.

Raport Examobile S.A. za III kwartał roku 2024 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”.



EXAMOBILE Spółka Akcyjna

43-300 Bielsko-Biała, ul. Kustronia 40
KRS 0000391395 Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy KRS
Kapitał zakładowy: 240 000,00 zł

w w w . e x a m o b i l e . c o m
examobile@examobile.com

PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

Examobile S.A. jest firmą informatyczną specjalizującą się w projektowaniu, tworzeniu i wdrażaniu innowacyjnych rozwiązań wykorzystujących internet i technologie mobilne. Model biznesowy Spółki opiera się na tworzeniu gier i aplikacji na urządzenia mobilne dla użytkowników indywidualnych oraz dostarczaniu dedykowanych rozwiązań dla klientów biznesowych. Produkty Spółki osiągają czołowe miejsca w światowych rankingach platform Google Play oraz App Store. Zdecydowana większość użytkowników gier i aplikacji Examobile S.A. pochodzi z zagranicy.

ZARZĄD

Maciej Błasiak Prezes Zarządu

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**Wybrane dane finansowe z bilansu oraz rachunku zysków i strat**

(wyszczególnienie)	Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023
Kapitał (fundusz) własny	5 114 816,31	4 237 253,42
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	115 564,48	143 075,24
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	4 746 946,90	3 827 246,56
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	10 621,64	17 142,61
Aktywa trwałe	21 049,03	42 098,05
Aktywa obrotowe	4 865 138,92	3 973 624,08
Aktywa / Pasywa razem	5 125 437,95	4 254 972,13

(wyszczególnienie)	III kw. 2024 r. od 01.07.2024 do 30.09.2024	III kw. 2023 r. od 01.07.2023 do 30.09.2023	2024 r. narast. od 01.01.2024 do 30.09.2024	2023 r. narast. od 01.01.2023 do 30.09.2023
Przychody netto ze sprzedaży produktów	331 544,51	398 293,90	1 048 135,29	1 336 655,75
Amortyzacja	5 262,26	5 262,26	15 786,77	26 329,86
Wynik ze sprzedaży	181 906,11	234 225,83	584 376,48	890 002,23
Wynik z działalności operacyjnej	181 906,11	234 342,83	584 418,48	890 119,23
Wynik brutto	236 677,29	327 801,94	721 915,56	1 103 354,33
Wynik netto	215 674,29	298 268,94	655 722,56	1 003 903,33

(dane w PLN)

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

(wyszczególnienie)	III kw. 2024 r. od 01.07.2024 do 30.09.2024	III kw. 2023 r. od 01.07.2023 do 30.09.2023	2024 r. narast. od 01.01.2024 do 30.09.2024	2023 r. narast. od 01.01.2023 do 30.09.2023
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	332 858,13	396 040,73	1 057 813,46	1 334 344,58
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	331 544,51	398 293,90	1 048 135,29	1 336 655,75
II. Zmiana stanu produktów	1 313,62	-2 253,17	9 678,17	-2 311,17
III. Koszt wytworzenia prod. na własne potrzeby jedn.	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	150 952,02	161 814,90	473 436,98	444 342,35
I. Amortyzacja	5 262,26	5 262,26	15 786,77	26 329,86
II. Zużycie materiałów i energii	4 484,50	15 717,92	16 203,08	24 173,04
III. Usługi obce	79 020,80	77 634,72	255 893,58	216 814,25
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	9 200,00	2 500,00	15 025,20
<i>- podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	60 000,00	54 000,00	180 000,00	162 000,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 184,46	0,00	3 053,55	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	181 906,11	234 225,83	584 376,48	890 002,23
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	117,00	42,00	117,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	117,00	42,00	117,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	181 906,11	234 342,83	584 418,48	890 119,23
G. Przychody finansowe	54 984,18	93 459,11	137 731,08	213 271,10
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>- od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	54 984,18	93 459,11	137 731,08	213 271,10
<i>- od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	213,00	0,00	234,00	36,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	36,00
<i>- dla jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	213,00	0,00	234,00	0,00
I. Wynik z działalności gospod. (F+G-H)	236 677,29	327 801,94	721 915,56	1 103 354,33
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Wynik brutto (I+/-J)	236 677,29	327 801,94	721 915,56	1 103 354,33
L. Podatek dochodowy	21 003,00	29 533,00	66 193,00	99 451,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Wynik netto (K-L-M)	215 674,29	298 268,94	655 722,56	1 003 903,33

(dane w PLN)

Bilans

(wyszczególnienie)	Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	21 049,03	42 098,05
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	21 049,03	42 098,05
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	4 865 138,92	3 973 624,08
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	115 564,48	143 075,24
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 746 946,90	3 827 246,56
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 627,54	3 302,28
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	239 250,00	239 250,00
AKTYWA RAZEM:	5 125 437,95	4 254 972,13

(wyszczególnienie)	Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	5 114 816,31	4 237 253,42
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	240 000,00	240 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	4 219 093,75	2 993 350,09
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	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	655 722,56	1 003 903,33
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	10 621,64	17 718,71
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	576,10
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 621,64	17 142,61
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM:	5 125 437,95	4 254 972,13

(dane w PLN)

Zestawienie zmian w kapitale własnym

(wyszczególnienie)	od 01.07.2024 do 30.09.2024	od 01.07.2023 do 30.09.2023
Kapitał własny na początek okresu (BO)	4 899 142,02	3 938 984,48
Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzg. do danych porówn.	4 899 142,02	3 938 984,48
Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	5 114 816,31	4 237 253,42
Kapitał własny po uwzgl. propon. podziału zysku (pokrycia straty)	5 114 816,31	4 237 253,42

(dane w PLN)

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

(wyszczególnienie)	III kw. 2024 r. od 01.07.2024 do 30.09.2024	III kw. 2023 r. od 01.07.2023 do 30.09.2023	2024 r. narast. od 01.01.2024 do 30.09.2024	2023 r. narast. od 01.01.2023 do 30.09.2023
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
Zysk (strata) netto	215 674,29	298 268,94	655 722,56	1 003 903,33
Korekty razem	6 451,01	16 972,37	14 221,50	26 663,20
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	222 125,30	315 241,31	669 944,06	1 030 566,53
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
Wpływy	0,00	576 000,00	0,00	618 000,00
Wydatki	0,00	0,00	0,00	10 543,09
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	576 000,00	0,00	607 456,91
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki	0,00	2 255 000,00	0,00	2 255 000,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	-2 255 000,00	0,00	-2 255 000,00
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	222 125,30	-1 363 758,69	669 944,06	-616 976,56
BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	222 125,30	-1 363 758,69	669 944,06	-616 976,56
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	4 524 821,60	5 184 604,15	4 077 002,84	4 437 822,02
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D)	4 746 946,90	3 820 845,46	4 746 946,90	3 820 845,46

(dane w PLN)

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

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (według przepisów podatkowych) lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji – według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- udziały w innych jednostkach, udziały w jednostkach podporządkowanych oraz inne niż wymienione wcześniej inwestycje zaliczone do aktywów trwałych – według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- inwestycje krótkoterminowe – według ceny zakupu lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa,
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
- rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- udziały własne – według cen nabycia,
- kapitały własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej.

Metoda ustalania wyniku finansowego – porównawczy rachunek zysków i strat.

Księgi rachunkowe jednostki są prowadzone przez zewnętrzną firmę księgową z zastosowaniem programu Comarch ERP Optima.

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

W trzecim kwartale 2024 roku przychody ze sprzedaży produktów Examobile S.A. wyniosły 331,54 tys. zł, co stanowiło spadek o 16,76% w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego. Zysk netto za trzeci kwartał 2024 roku wyniósł 215,67 tys. zł i był o 27,69% mniejszy od wyniku netto osiągniętego przez Spółkę w porównywalnym okresie roku 2023.

Łączne przychody od początku 2024 roku wyniosły 1048,14 tys. zł (spadek r/r o 21,59%), a zysk netto Spółki po trzech kwartałach 2024 roku wyniósł 655,72 tys. zł (spadek r/r o 34,68%).

Zakończony kwartał był kolejnym z rzędu, w którym Spółka generowała dodatnie przepływy pieniężne z działalności operacyjnej. W trzecim kwartale 2024 roku przepływy pieniężne z działalności operacyjnej wyniosły 222,13 tys. zł.

Czynniki które w raportowanym okresie negatywnie wpływały na przychody oraz zyski Spółki:

- spadek wyświetleń reklam, połączony z umacniającym się kursem polskiej waluty wobec głównych walut światowych, w wyniku których Spółka odnotowała spadek przychodów z reklam w ujęciu rok do roku na poziomie ok. 17%,
- wzrost kosztów działalności operacyjnej, głównie usług obcych i wynagrodzeń,
- niższe przychody finansowe, będące następstwem wypłaty dywidendy (tj. zmniejszenia posiadanych przez Spółkę wolnych środków pieniężnych), obniżenia stóp procentowych oraz malejącego oprocentowania lokat bankowych, w ujęciu r/r spadek o ponad 40%,
- proces dostosowywania aplikacji Spółki do zmieniających się wymagań polityki firmy Google, w obszarze regulacji Unii Europejskiej zawartych w dyrektywie o prywatności i łączności elektronicznej oraz w Ogólnym rozporządzeniu o ochronie danych RODO (opisany szczegółowo w raporcie rocznym za 2023 rok), skutkujący między innymi spadkiem liczby wyświetlanych reklam,
- niższe przychody z mikropłatności.

Ponadto, na przedstawione wyżej wyniki, w raportowanym okresie miały wpływ następujące czynniki:

- proces rozbudowy, rozwoju i udoskonalania funkcjonalności wybranych aplikacji,
- dobre, lecz słabsze niż w porównywalnym okresie roku ubiegłego, pozycje aplikacji Spółki w rankingach czołowych platform dystrybucyjnych Google Play i App Store,
- zaangażowanie oraz aktywność użytkowników ww. aplikacji.

W początkowym okresie czwartego kwartału 2024 roku (do dnia publikacji niniejszego raportu) Spółka nadal obserwuje spadek wyświetleń reklam oraz stawek reklamowych, wpływający na zmniejszenie przychodów z reklam na poziomie ok. 21,8% w ujęciu rok do roku. Spółka realizuje szereg działań mających na celu zwiększenie efektywności monetyzacji aplikacji i odwrócenie negatywnej tendencji spadku przychodów.

Examobile S.A. w trzecim kwartale 2024 roku systematycznie prowadziła również prace związane z rozbudową i optymalizacją wybranych aplikacji należących do segmentów Sport & Travel oraz Tools.

W najbliższej przyszłości głównymi priorytetami Spółki będą:

- zwiększanie efektywności oraz poszerzanie źródeł dochodów Spółki,
- rozwój i poprawa efektywności monetyzacji aplikacji,
- wdrażanie nowych metod i narzędzi oraz optymalizacja monetyzacji aplikacji,
- pozyskiwanie nowych oraz zwiększanie zaangażowania obecnych użytkowników aplikacji Spółki.

Niezależnie od rozwoju własnych produktów, w przypadku zainteresowania podmiotów zewnętrznych oraz uzyskania satysfakcjonujących ofert, Spółka nie wyklucza sprzedaży wybranych aplikacji ze swojego portfolio.

Równolegle, w ramach ogłoszonego przeglądu opcji strategicznych, Spółka prowadzi dalsze analizy oraz rozmowy z podmiotami zewnętrznymi dotyczące potencjalnej współpracy lub innych rozwiązań w zakresie przyszłych kierunków rozwoju Examobile S.A.

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

Spółka nie publikowała prognoz wyników na rok obrotowy 2024.

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

Examobile S.A. równoległe do prowadzonej działalności operacyjnej kontynuuje rozwój obszaru badawczo-rozwojowego.

Spółka pracuje nad innowacyjnymi rozwiązaniami, które obejmują swoim zakresem obecne i przyszłe produkty firmy. Główne kierunki tych działań to:

- opracowywanie koncepcji nowych produktów oraz funkcjonalności w obszarach gier i aplikacji,
- opracowywanie, testowanie i wdrażanie innowacyjnych metod skutecznej promocji, dystrybucji i monetyzacji aplikacji,
- optymalizacja i rozwój dotychczas wdrożonych rozwiązań,
- poprawa wydajności procesów tworzenia i rozwijania aplikacji,
- polepszanie parametrów jakościowych i wydajnościowych gier i aplikacji,
- analiza możliwości i potencjału rozwoju działalności, w zakresie tworzenia projektów i rozwiązań technologicznych bazujących na wykorzystywaniu sztucznej inteligencji i uczenia maszynowego oraz sprzedaży oprogramowania i usług wykorzystujących te technologie,
- monitorowanie rynkowych trendów i technologii, szczególnie w zakresie rozwoju urządzeń i platform mobilnych oraz systemów monetyzacji.

W przyszłości Spółka nie wyklucza podejmowania działań mających na celu zaangażowanie w interesujące projekty zewnętrzne, szczególnie z zakresu: aplikacji mobilnych, gier i rozrywki cyfrowej, urządzeń mobilnych, sztucznej inteligencji i uczenia maszynowego oraz innych rozwiązań wykorzystujących innowacyjne technologie.

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

Według stanu wiedzy Zarządu Examobile S.A., struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia raportu okresowego za III kwartał 2024 roku z wyszczególnieniem Akcjonariuszy posiadających ponad 5% udziału w ogólnej liczbie głosów na WZA przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów	Udział w głosach
Maciej Błasiak	1 405 758	58,57%	1 405 758	58,57%
EXAMOBILE S.A. (akcje własne)	145 000	6,04%	145 000	6,04%
Pozostali Akcjonariusze	849 242	35,39%	849 242	35,39%
Razem	2 400 000	100,00%	2 400 000	100,00%

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

Informacja o liczbie osób zatrudnianych przez Emitenta oraz kooperujących ze Spółką w ramach innych form współpracy:

Forma współpracy	Liczba osób	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	0	0
Umowa o dzieło, zlecenie, inne	5	----
Zarząd	1	----

Dane przedstawione w tabeli uwzględniają łączną liczbę osób współpracujących z Emitentem w III kwartale 2024 r.

Bielsko-Biała, dnia 14.11.2024 r.

Prezes Zarządu

Maciej Błasiak