

JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY
4Mobility Spółka Akcyjna

IV KWARTAŁ 2019 ROKU



Warszawa, 13 luty 2020 r.

Szanowni Państwo,

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

W czwartym kwartale 2019 r. Spółka kontynuowała działania prowadzące do dalszej ekspansji świadczonych usług w kolejnych miastach na rynku krajowym. Spółka poszerzyła obszar działalności o aglomerację trójmiejską uruchamiając usługę wynajmu samochodów na minuty we współpracy z marką Audi i powiększając flotę o pojazdy klasy premium. Następnie Spółka wprowadziła usługi car-sharing na obszarze miasta Rzeszowa w oparciu o flotę samochodów elektrycznych we współpracy z marką Nissan. Dynamiczny rozwój 4Mobility wspierany jest efektem synergii po pozyskaniu inwestora strategicznego tj. Spółki PGE Nowa Energia Sp. z o.o. W omawianym kwartale działalność Spółki koncentrowała się na promowaniu usług nowoczesnej mobilności, w szczególności w oparciu o car-sharing samochodów klasy premium oraz car-sharing samochodów elektrycznych i umacnianiu pozycji rynkowej w tych obszarach.

W czwartym kwartale Spółka osiągnęła wzrost przychodów w stosunku do poprzedniego kwartału o 17,5%. Spółka kontynuowała wzrost bazy klienckiej, w związku z czym na koniec czwartego kwartału liczba klientów osiągnęła poziom ponad 46,2 tysiąca osób.

Zachęcam Państwa do zapoznania się z dalszymi fragmentami niniejszego raportu, które w sposób pełniejszy opisują działalność Spółki i jej dokonania w okresie czwartego 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	14
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.....	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.....	15
8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	15
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. Fabryczna 5, 00-446 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 31.12.2019r. (w zł)	Na dzień 31.12.2018r. (w zł)
A.	AKTYWA TRWAŁE	2 967 528,64	7 261 787,52
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 465 437,55	1 558 448,99
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	491 198,94	5 017 604,92
III.	Należności długoterminowe	266 487,40	220 606,49
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	744 404,75	465 127,12
B.	AKTYWA OBROTOWE	11 764 212,91	1 429 117,19
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	1 061 318,35	549 511,89
III.	Inwestycje krótkoterminowe	10 041 801,05	235 395,09
	- w tym środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 041 801,05	235 395,09
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	661 093,51	644 210,21
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		14 731 741,55	8 690 904,71

Wyszczególnienie		Na dzień 31.12.2019r. (w zł)	Na dzień 31.12.2018r. (w zł)
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	11 717 138,29	842 385,67
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	364 316,00	176 816,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	23 462 297,45	8 649 797,45
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	-4 007 513,38	-5 105 941,25
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 014 603,26	7 848 519,04
I.	Rezerwy na zobowiązania	323 778,93	26 135,98
II.	Zobowiązania długoterminowe	527 321,61	1 070 075,26
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 163 502,72	6 747 857,80
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	4 450,00
PASYWA RAZEM		14 731 741,55	8 690 904,71

2.2. Rachunek Zysków i Strat Emitenta

Wyszczególnienie		Za okres od 01.10.2019r. do 31.12.2019r. (w zł)	Za okres od 01.10.2018r. do 31.12.2018r. (w zł)	Narastająco Za okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r. (w zł)	Narastająco Za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. (w zł)
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZ. I ZRÓWN. Z NIMI, w tym:	1 398 128,66	1 125 738,70	4 412 194,63	4 219 575,57
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	1 356 500,64	1 123 031,24	4 328 822,94	4 215 333,61
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększ. "+", zmniejsz. "-")	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworz. produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży materiałów i towarów	41 628,02	2 707,46	83 371,69	4 241,96
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	2 834 247,12	2 169 341,35	8 252 480,06	9 109 213,05
I.	Amortyzacja	196 576,35	305 728,21	915 954,38	1 272 268,86
II.	Zużycie materiałów i energii	367 822,34	234 283,74	1 095 530,89	1 164 639,67
III.	Usługi obce	1 743 600,31	1 020 654,71	4 603 963,75	4 107 162,69
IV.	Podatki i opłaty	28 551,70	5 299,76	102 744,96	39 038,32
V.	Wynagrodzenia	161 080,79	154 411,09	594 056,44	703 536,96
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	50 189,93	13 609,77	134 122,25	59 525,29
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	286 397,68	434 126,90	799 455,70	1 759 632,45
VIII.	Wartość sprzedanych instrumentów finansowych	28,02	1 227,17	6 651,69	3 408,81
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-1 436 118,46	-1 043 602,65	-3 840 285,43	-4 889 637,48
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	71 911,71	71 266,11	485 796,61	309 800,57
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-59 716,05	562,19	0,00	6 635,55
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	131 627,76	70 703,92	485 796,61	303 165,02
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	301 881,45	69 209,67	655 035,79	287 073,51
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	78 663,15	0,00	78 663,15	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	223 218,30	69 209,67	576 372,64	287 073,51
F.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)	-1 666 088,20	-1 041 546,21	-4 009 524,61	-4 866 910,42
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	38 801,75	-361,21	95 370,72	16 081,53
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	38 801,75	26,42	95 370,72	2 170,75
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	-387,63	0,00	13 910,78
H.	KOSZTY FINANSOWE	8 542,81	69 393,97	93 359,49	255 112,36
I.	Odsetki	8 397,96	69 393,97	84 572,01	255 112,36
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	144,85	0,00	8 787,48	0,00
I.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-1 635 829,26	-1 111 301,39	-4 007 513,38	-5 105 941,25
J.	PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-1 635 829,26	-1 111 301,39	-4 007 513,38	-5 105 941,25

2.3. Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Wyszczególnienie		Za okres od 01.10.2019r. do 31.12.2019r. (w zł)	Za okres od 01.10.2018r. do 31.12.2018r. (w zł)	Narastająco Za okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r. (w zł)	Narastająco Za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. (w zł)
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-1 635 829,26	-1 111 301,39	-4 007 513,38	-5 105 941,25
II.	Korekty Razem	533 136,54	1 057 409,64	-242 876,11	2 666 986,61
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 102 692,72	-53 891,75	-4 250 389,49	-2 438 954,64
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	2 925,00	0,00	4 036 656,02	792 162,46
II.	Wydatki	40 084,84	59 644,00	4 014 099,81	913 802,24
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-37 159,84	-59 644,00	22 556,21	-121 639,78
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	38 801,75	26,42	15 095 370,72	802 170,75
II.	Wydatki	46 627,50	186 015,44	1 076 566,24	770 109,09
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-7 825,75	-185 989,02	14 018 804,48	32 061,66
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-1 147 678,31	-299 524,77	9 790 971,20	-2 528 532,76
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-1 147 678,31	-299 524,77	9 799 046,11	-2 528 532,76
F.	Środki pieniężne na początek okresu	11 189 479,36	534 919,86	250 829,85	2 763 927,85
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	10 041 801,05	235 395,09	10 041 801,05	235 395,09

2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Wyszczególnienie		Za okres od 01.10.2019r. do 31.12.2019r. (w zł)	Za okres od 01.10.2018r. do 31.12.2018r. (w zł)	Narastająco Za okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r. (w zł)	Narastająco Za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. (w zł)
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	13 352 967,55	1 953 687,06	724 651,67	5 962 326,92
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach	13 352 967,55	1 953 687,06	724 651,67	5 962 326,92
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 717 138,29	724 651,67	11 717 138,29	724 651,67
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	11 717 138,29	724 651,67	11 717 138,29	724 651,67

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 obrachunkowym 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 wariacie porównawczym, 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%

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 8%-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 wyłączonej 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 spełnienia 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.

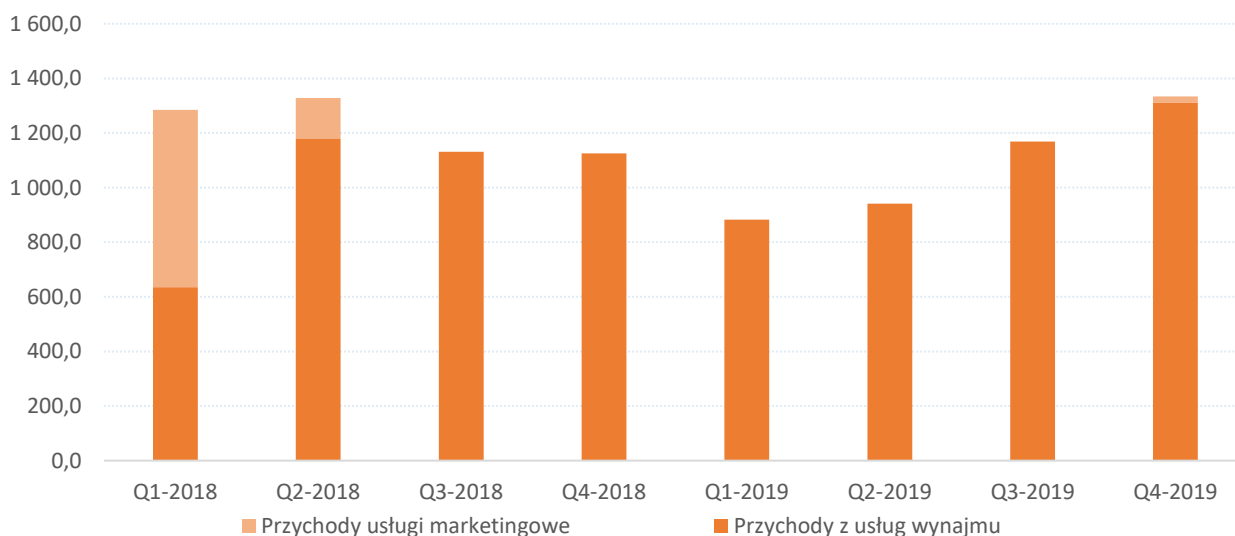
Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktu lub ceny nabycia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

4. 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

W IV kwartale 2019 r. osiągnęliśmy przychody ze sprzedaży w wysokości 1 398,1 tys. zł, co stanowi wzrost o 17,5% w stosunku do III kwartału 2019 r. oraz 24,2% w stosunku do czwartego kwartału 2018 r. Wpływ na osiągnięte wzrosty miały przede wszystkim zwiększenie floty pojazdów dostępnych w usłudze, w tym dzięki współpracy z marką Audi i Nissan oraz uruchomienie usług w kolejnych po Warszawie, Poznaniu, Siedlcach lokalizacjach, tj. Rzeszowie i Trójmieście. Dzięki temu w czwartym kwartale pozyskaliśmy ponad dwa razy więcej klientów niż średnio w poprzednich kwartałach 2019 roku.

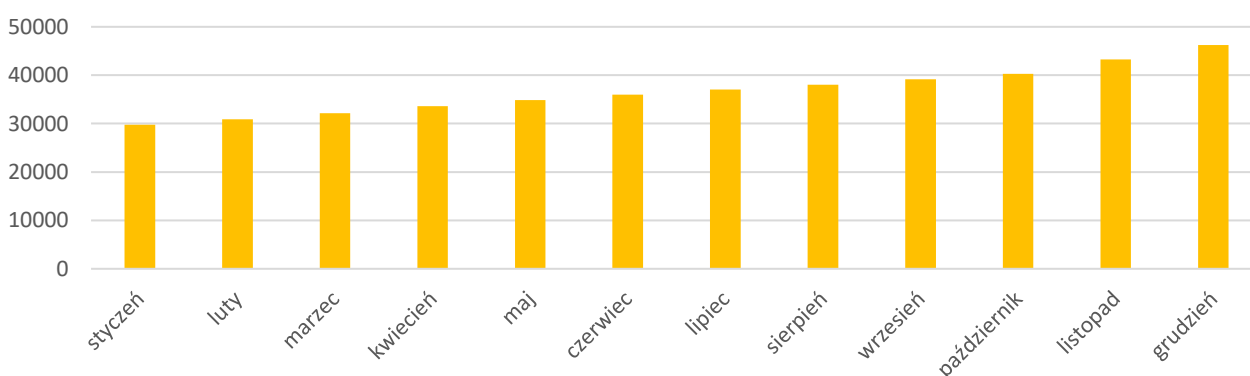
Poniższy wykres przedstawia przychody Spółki związane z działalnością na rynku car-sharing w okresie ośmiu ostatnich kwartałów.

Przychody 4Mobility S.A. w tys. zł



W 2019 r. kontynuowany był systematyczny wzrost bazy klienckiej.

Klienci 4Mobility w 2019 r.



Na poniesione w czwartym kwartale koszty operacyjne wpływ miało przede wszystkim powiększenie floty pojazdów premium, skutkujące wzrostem kosztów najmu, jak również założenie rezerw w ciężar wyników czwartego kwartału 2019 r. w wysokości 367 tys. zł. W związku z tym strata netto w czwartym kwartale wyniosła 1 635,8 tys. zł, tj. o 92,2% więcej niż w poprzednim kwartale oraz 47,2% więcej niż w czwartym kwartale 2018 r.

Najistotniejszym wydarzeniem czwartego kwartału 2019 r. było uruchomienie usług w nowych lokalizacjach. Usługi w Trójmieście zaczęliśmy świadczyć w oparciu o dotychczasowy model oparty na samochodach klasy premium. Natomiast usługi w Rzeszowie zostały uruchomione we współpracy z PGE Nowa Energia i Miastem Rzeszów przy udziale producenta samochodów Nissan i są oparte wyłącznie na elektrycznych samochodach Nissan Leaf.

W dniu 20 grudnia 2019 r. Zarząd Spółki, działając na podstawie art. 399 § 1 w zw. z art. 400 § 1, art. 4021 oraz art. 4022 Kodeksu spółek handlowych, zwołał Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, na wniosek akcjonariusza PGE Nowa Energia sp. zo.o. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, które odbyło się w dniu 20 stycznia 2020 r., podjęło uchwały dotyczące wprowadzenia proponowanych przez Akcjonariusza zmian w Statucie Spółki, jak również przyjęło zasady kształtowania wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki.

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

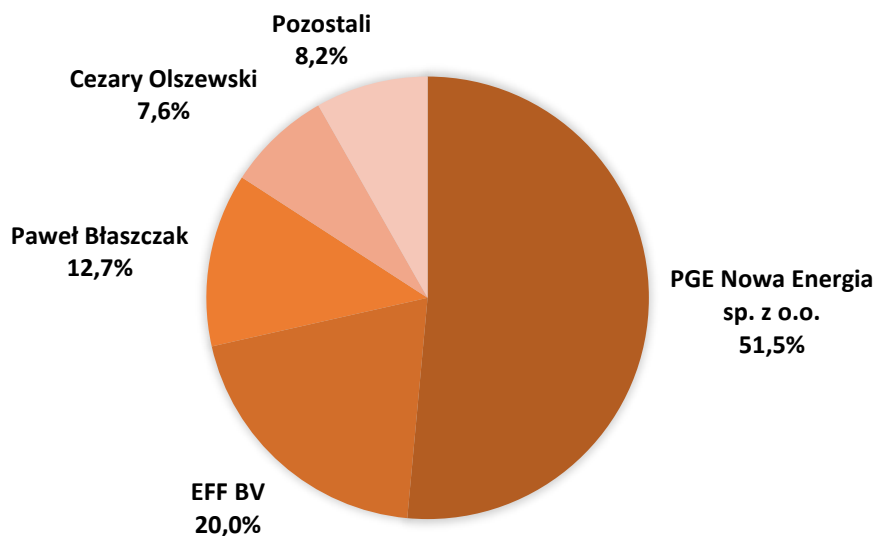
Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
PGE Nowa Energia sp. z o.o.**	1 875 000	1 875 000	51,47%	51,47%
EFF BV**	728 917	728 917	20,01%	20,01%
Paweł Błaszczak**	462 000	462 000	12,68%	12,68%
Cezary Olszewski**	277 717	277 717	7,62%	7,62%
Pozostali*	299 526	299 526	8,22%	8,22%
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

** wskazani akcjonariusze poinformowali o zawarciu Porozumienia Akcjonariuszy

Źródło: Emitent

STRUKTURA AKCJONARIATU 4MOBILITY S.A. WG STANU NA DZIEŃ 14.02.2020 R.



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

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

Na dzień 31 grudnia 2019 r. Spółka zatrudniała 3 pracowników na podstawie umowy o pracę oraz zatrudniała 26 osoby w oparciu o umowy cywilno-prawne. Spółka podpisała również umowy o współpracy z 11 osobami.