



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

---

## **III KWARTAŁ 2018 ROKU**

Warszawa, 14 Listopad 2018 r.

Raport MobiMedia Solution S.A. za III 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 30 września 2018 r.

Zarząd MMS pragnie poinformować Was o ostatnich wydarzeniach w firmie i zapewnić, że będziecie dobrze poinformowani o planowanych działaniach krótko- i średnioterminowych.

Do tej pory firma konsekwentnie realizowała plan działania określony w 2017 r.

W związku z tym nadal realizowane były zadania z lat poprzednich, w tym takie jak spłata zadłużenia, zakończenie spraw spornych, a także kontynuowana była konsolidacja nowej struktury i planu działalności.

Współpraca między szwedzką firmą Lofar AB, która jest obecnie głównym udziałowcem MMS, jak wcześniej informowaliśmy, była kontynuowana w bardzo sprzyjającej atmosferze. Oznacza to zastrzyki kapitałowe, za pośrednictwem partnera Denlux S.A.R.L, poprzez uzgodniony harmonogram, oraz uruchomienie nowej działalności MMS w okresie od listopada do grudnia 2018 r.

W kwestii fuzji i przejęć w celu wsparcia biznesplanu została nabyta firma POS z najnowocześniejszą technologią do tego celu i bezpośrednio powiązanymi obszarami.

Ta firma i jej technologia, w połączeniu z organizacją sprzedaży, jak również z bardzo interesującymi produktami i platformami technicznymi, które zostaną dodane do przejęć, stanowią silny element dla konfiguracji biznesowej MMS.

Jako istotna część wyżej wspomnianej struktury biznesowej, umowy o poziom usług (service level agreements - SLA) są zawierane z dostawcą rozwiązań technologicznych w celu efektywnego kosztowo wspierania jakości dostaw, a tym samym zwiększenia satysfakcji klienta, a tym samym budowania systemu lojalności.

MMS, zgodnie z wcześniejszym komunikatem, będzie koncentrować się na:

- zaprojektowaniu własnej platformy płatniczej z możliwością globalnego uruchomienia dzięki aplikacjom dostosowanym do każdego regionu/kraju

- B2B poprzez licencje z klientami mającymi własnych klientów i klientów końcowych
- klientach, którzy uważają nasz wybór za bardziej opłacalny i bezpieczniejszy, oraz szukających płynniejszych rozwiązań niż te, które zapewniają ich obecni partnerzy,
- klientach stanowiących tzw. "punkt sprzedaży" (restauracje, sklepy, hotele i ich odpowiedniki).

MMS zmieni nazwę, aby lepiej dopasować się do swojego portfela usług i produktów, a także do oferty dla rynku. Zmiana nazwy wraz z nomenklaturą produktów i usług, o których mowa, zostanie podjęta we właściwym czasie i odpowiednio ogłoszona oraz zakomunikowana.

Będziemy na bieżąco informować o postępach.

Z poważaniem

Prezes Zarządu

Jan Vidar Hugsted

## **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: [www.mobimediasolution.com](http://www.mobimediasolution.com)  
E-mail: [investors@mobimediasolution.com](mailto:investors@mobimediasolution.com)  
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 30.09.2018	Stan na 30.09.2017
<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>60 596 089,50</b>	<b>60 121 684,86</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>60 215 105,42</b>	<b>60 114 172,01</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	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
b) inne	0,00	58 250 000,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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
- inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	60 215 105,42	1 864 172,01
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	38 869,87	8 825,81
- do 12 miesięcy	38 869,87	8 825,81
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	58 429,67	57 487,78
c) inne	60 117 805,88	1 797 858,42
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>246 161,70</b>	<b>1 250,60</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	246 161,70	1 250,60
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	245 533,89	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	245 533,89	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	627,81	1 250,60
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	627,81	1 250,60
- 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>6 262,25</b>
<b>C. NALEŻNE WPLĄTY 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>60 596 089,50</b>	<b>60 121 684,86</b>

**BILANS - PASywa**

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2018	Stan na 30.09.2017
<b>PASYWA</b>		
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>59 094 570,41</b>	<b>59 462 410,22</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>-5 157 804,15</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego</b>	<b>-284 603,51</b>	<b>-75 525,63</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>1 501 519,09</b>	<b>659 274,64</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>1 501 519,09</b>	<b>659 274,64</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	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
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	1 501 519,09	659 274,64
a) kredyty i pożyczki	1 073 101,08	244 572,93
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:	147 126,79	165 273,95
- do 12 miesięcy	147 126,79	165 273,95
- 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	31 863,46	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	249 427,76	249 427,76
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>60 596 089,50</b>	<b>60 121 684,86</b>

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W UKŁADZIE PORÓWNAWCZYM**

Wyszczególnienie	Od 01.07.2018 do 30.09.2018	Od 01.07.2017 do 30.09.2017	Od 01.01.2018 do 30.09.2018	Od 01.01.2017 do 30.09.2017
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>30 935,90</b>	<b>21 879,13</b>	<b>289 561,67</b>	<b>75 525,65</b>
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	47,76	4 872,81
III. Usługi obce	9 787,50	18 710,88	123 430,60	61 736,85
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	3 168,25	6 879,30	7 215,99
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	18 756,75	0,00	133 496,02	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 391,65	0,00	9 700,53	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	16 007,46	1 700,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Wynik ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-30 935,90</b>	<b>-21 879,13</b>	<b>-289 561,67</b>	<b>-75 525,65</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,19</b>	<b>0,00</b>
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. Aktualizacja wartości niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,19	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-30 935,90</b>	<b>-21 879,13</b>	<b>-289 561,48</b>	<b>-75 525,65</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 406,65</b>	<b>0,02</b>



I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	34,06	0,02
	- od jednostek powiązanych	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	6 372,59	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,51</b>	<b>0,00</b>	<b>1 448,68</b>	<b>0,00</b>
I.	Odsetki, w tym:	0,51	0,00	0,95	0,00
	- dla jednostek powiązanych	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	0,00	0,00	1 447,73	0,00
<b>I.</b>	<b>Wynik brutto (I+/-J)</b>	<b>-30 936,41</b>	<b>-21 879,13</b>	<b>-284 603,51</b>	<b>-75 525,63</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Wynik netto (K-L-M)</b>	<b>-30 936,41</b>	<b>-21 879,13</b>	<b>-284 603,51</b>	<b>-75 525,63</b>

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH METODĄ POŚREDNIĄ**

Wyszczególnienie	Od 01.07.2018 do 30.09.2018	Od 01.07.2017 do 30.09.2017	Od 01.01.2018 do 30.09.2018	Od 01.01.2017 do 30.09.2017
<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW</b>				
<b>A. PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-30 936,41</b>	<b>-21 879,13</b>	<b>-284 603,51</b>	<b>-75 525,63</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>8 990,34</b>	<b>21 479,13</b>	<b>-543 266,47</b>	<b>71 759,30</b>
1. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	1 562,64	1 175,88	-101 095,01	-5 264,23
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 427,70	20 303,25	-313 270,08	79 599,53
9. Zmiana stanu rozliczeń międzykresowych	0,00	0,00	-128 901,38	-2 576,00
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)</b>	<b>-21 946,07</b>	<b>-400,00</b>	<b>-827 869,98</b>	<b>-3 766,33</b>
<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW</b>				
<b>B. PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>245 533,89</b>	<b>0,00</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	245 533,89	0,00

	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	245 533,89	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	245 533,89	0,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-245 533,89</b>	<b>0,00</b>
<b>C.</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>21 446,91</b>	<b>0,00</b>	<b>1 073 101,08</b>	<b>0,00</b>
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Kredyty i pożyczki	21 446,91	0,00	1 073 101,08	0,00
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>21 446,91</b>	<b>0,00</b>	<b>1 073 101,08</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-499,16</b>	<b>-400,00</b>	<b>-302,79</b>	<b>-3 766,33</b>
<b>E.</b>	<b>BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>-499,16</b>	<b>-400,00</b>	<b>-302,79</b>	<b>-3 766,33</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>1 126,97</b>	<b>1 650,60</b>	<b>930,60</b>	<b>5 016,93</b>
<b>G.</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM</b>	<b>627,81</b>	<b>1 250,60</b>	<b>627,81</b>	<b>1 250,60</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

Wyszczególnienie	Od 01.07.2018 do	Od 01.07.2017 do	Od 01.01.2018 do
------------------	------------------	------------------	------------------

	30.09.2018	30.09.2017	30.09.2018	Od 01.01.2017 do 30.09.2017
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>59 125 506,82</b>	<b>59 696 732,36</b>	<b>59 379 173,92</b>	<b>59 537 935,85</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>	<b>59 125 506,82</b>	<b>59 696 732,36</b>	<b>59 379 173,92</b>	<b>59 537 935,85</b>
<b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>7 200 000,00</b>	<b>7 200 000,00</b>	<b>7 200 000,00</b>	<b>7 200 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	7 200 000,00	7 200 000,00	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>	<b>57 495 740,00</b>	<b>57 495 740,00</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu zakupów środków trwałych (z ZFRON)	0,00	0,00	0,00	0,00
- różnica z wyceny rozchodowych śr. trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycie kosztów emisji	0,00	0,00	0,00	0,00
- wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	57 495 740,00	57 495 740,00	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	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- wpłat na poczet emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
- wpłat na poczet emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie akcji /rejestracja w KRS/	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-5 316 566,08</b>	<b>-5 130 404,50</b>	<b>-5 157 804,15</b>	<b>-5 157 804,15</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek	0,00	0,00	0,00	0,00

okresu, po korektach				
5.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych – na pokrycie strat	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	5 316 566,08	5 157 804,15	5 157 804,15	5 157 804,15
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	5 316 566,08	5 157 804,15	5 157 804,15	5 157 804,15
a) zwiększenia	253 667,10	53 646,50	158 761,93	0,00
b) zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 570 233,18	5 211 450,65	5 316 566,08	5 157 804,15
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 570 233,18	-5 211 450,65	-5 316 566,08	-5 157 804,15
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-30 936,41</b>	<b>-21 879,13</b>	<b>-284 603,51</b>	<b>-75 525,63</b>
a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b) strata netto	30 936,41	21 879,13	284 603,51	75 525,63
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>59 094 570,41</b>	<b>59 462 410,22</b>	<b>59 094 570,41</b>	<b>59 462 410,22</b>
<b>III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>59 094 570,41</b>	<b>59 462 410,22</b>	<b>59 094 570,41</b>	<b>59 462 410,22</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**

##### **Treść uchwał podjętych na ZWZA w dniu 29.06.2018 r.**

W dniu 2 lipca 2018 roku emitent podał do publicznej wiadomości treść uchwał podjętych za Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu w dniu 29 czerwca 2018. (EBI 9/2018).

##### **Raport okresowy za II kwartał 2018 roku**

W dniu 14 sierpnia spółka podała do publicznej wiadomości Raport okresowy za II kwartał 2018 roku. (EBI 10/2018).

#### **PO ZAKOŃCZENIU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO**

##### **Zawarcie umowy z animatorem**

W dniu 16 października emitent poinformował o zawarciu umowy z animatorem na rynku NewConnect.



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

Spółka w trzecim kwartale kontynuowała podjęte 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 III kwartał 2018 r. stratą netto na poziomie 284 603,51 zł, co oznacza pogorszenie względem wyników za III kwartału 2017 r. kiedy strata netto wyniosła 75 525,63 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 PRZYCZYŃ 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 14 listopada 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 III kwartału 2018 r. zatrudniał jednego pracownika na umowę o pracę w wymiarze pełnego etatu.

Warszawa, dnia 14 listopada 2018 r.

**Jan Vidar Hugsted**

**Prezes Zarządu**