

*JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY*  
*4Mobility Spółka Akcyjna*

I KWARTAŁ 2020 ROKU



Warszawa, 14 maja 2020 r.

Szanowni Państwo,

Jako Prezes Zarządu 4Mobility S.A. prezentuję jednostkowy raport okresowy Spółki za I kwartał 2020 r., tj. za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 r.

W pierwszym kwartale Spółka osiągnęła wzrost przychodów w stosunku do pierwszego kwartału 2019 r. o 34,8%. Spółka kontynuowała wzrost bazy klienckiej, w związku z czym na koniec pierwszego kwartału liczba klientów osiągnęła poziom ponad 50 tysięcy osób.

W pierwszym kwartale Spółka podjęła decyzję o rozpoczęciu procesu powiększenia floty pojazdów car-sharing Spółki. Intencją Zarządu było przeprowadzenie procesu rozbudowy floty do końca drugiego kwartału i Spółka podjęła pierwsze kroki w realizacji tego planu. W związku z istotną niepewnością wynikającą z pandemii COVID-19, decyzje dotyczące kolejnych działań rozwojowych zostały wstrzymane co najmniej do czasu poznania terminu zniesienia ograniczeń związanych ze stanem epidemicznym oraz oszacowania jego wpływu na potencjalny popyt na usługi car-sharing w przyszłości. Jednocześnie wierzymy, że w przypadku utrzymania się ograniczeń w transporcie publicznym w miastach wynikających z ryzyka pandemii, zmniejszających przepustowość i popyt na transport masowy, można się spodziewać wzrostu zainteresowania usługami car-sharing.

Zachęcam Państwa do zapoznania się z dalszymi fragmentami niniejszego raportu, które w sposób pełniejszy opisują działalność Spółki i jej dokonania w okresie pierwszego kwartału 2020 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  |
| 3.1. Stosowane metody i zasady rachunkowości .....   | 8  |
| 4. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA 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..... | 16 |
| 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 .....            | 16 |
| 7. JEŻELI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE – INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI.....                  | 16 |
| 8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI .....  | 16 |
| 9. W PRZYPADKU, GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH – WSKAZANIE PRZYCZYŃ 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.....   | 17 |
| 11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....  | 17 |

## 1. PODSTAWOWE INFORMACJE

### Podstawowe dane o Emitencie

|                                     |                                  |
|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>Firma:</b>                       | <b>4Mobility S.A.</b>            |
| <b>Siedziba:</b>                    | Warszawa                         |
| <b>Adres:</b>                       | Ul. Fabryczna 5, 00-446 Warszawa |
| <b>Telefon:</b>                     | + 48 222 288 458                 |
| <b>Adres poczty elektronicznej:</b> | info@4mobility.pl                |
| <b>Adres strony internetowej:</b>   | www.4mobility.pl                 |
| <b>NIP:</b>                         | 897-175-61-82                    |
| <b>REGON:</b>                       | 020920021                        |
| <b>KRS:</b>                         | 0000562846                       |

*Źródło: Emitent*

## 2. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA

### 2.1. Bilans Emitenta

| Wyszczególnienie    |  | Na dzień<br>31.03.2020r.<br>(w zł) | Na dzień<br>31.03.2019r.<br>(w zł) |
|---------------------|--|------------------------------------|------------------------------------|
| <b>A.</b>           | <b>AKTYWA TRWAŁE</b>                             | <b>3 410 137,03</b>                | <b>3 341 676,26</b>                |
| I.                  | Wartości niematerialne i prawne                  | 1 344 384,28                       | 1 857 137,80                       |
| II.                 | Rzeczowe aktywa trwałe                           | 579 022,09                         | 919 644,89                         |
| III.                | Należności długoterminowe                        | 961 434,33                         | 220 606,49                         |
| IV.                 | Inwestycje długoterminowe                        | 0,00                               | 0,00                               |
| V.                  | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe        | 525 296,33                         | 344 287,08                         |
| <b>B.</b>           | <b>AKTYWA OBROTOWE</b>                           | <b>9 230 891,99</b>                | <b>918 981,66</b>                  |
| I.                  | Zapasy   | 0,00                               | 0,00                               |
| II.                 | Należności krótkoterminowe                       | 942 146,84                         | 394 280,86                         |
| III.                | Inwestycje krótkoterminowe                       | 7 629 374,96                       | 81 906,51                          |
|                     | - w tym środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 7 629 374,96                       | 81 906,51                          |
| IV.                 | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe       | 659 370,19                         | 442 794,29                         |
| <b>C.</b>           | <b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)</b>  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                        |
| <b>D.</b>           | <b>Udziały (akcje) własne (-)</b>                | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                        |
| <b>AKTYWA RAZEM</b> |  | <b>12 641 029,02</b>               | <b>4 260 657,92</b>                |

| Wyszczególnienie    |   | Na dzień<br>31.03.2020r.<br>(w zł) | Na dzień<br>31.03.2019r.<br>(w zł) |
|---------------------|---|------------------------------------|------------------------------------|
| <b>A.</b>           | <b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>               | <b>10 352 563,44</b>               | <b>-6 364,23</b>                   |
| I.                  | Kapitał (fundusz) podstawowy                  | 364 316,00                         | 176 816,00                         |
| II.                 | Kapitał (fundusz) zapasowy                    | 23 460 797,45                      | 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                 | -12 015 145,08                     | -8 101 961,78                      |
| VI.                 | Zysk (strata) netto                           | -1 457 404,93                      | -731 015,90                        |
| VII.                | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego  | 0,00                               | 0,00                               |
| <b>B.</b>           | <b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b> | <b>2 288 465,58</b>                | <b>4 267 022,15</b>                |
| I.                  | Rezerwy na zobowiązania                       | 65 965,51                          | 323 778,93                         |
| II.                 | Zobowiązania długoterminowe                   | 430 885,08                         | 715 490,41                         |
| III.                | Zobowiązania krótkoterminowe                  | 1 791 614,99                       | 3 211 119,20                       |
| IV.                 | Rozliczenia międzyokresowe                    | 0,00                               | 16 633,61                          |
| <b>PASYWA RAZEM</b> |   | <b>12 641 029,02</b>               | <b>4 260 657,92</b>                |

## 2.2. Rachunek Zysków i Strat Emitenta

| Wyszczególnienie |  | Za okres<br>od 01.01.2020r.<br>do 31.03.2020r.<br>(w zł) | Za okres<br>od 01.01.2019r.<br>do 31.03.2019r.<br>(w zł) |
|------------------|--|--|--|
| <b>A.</b>        | <b>PRZYCHODY NETTO ZE SPRZ. I ZRÓWN. Z NIMI, w tym:</b>  | <b>1 190 384,55</b>                                      | <b>882 965,36</b>  |
| I.               | Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług           | 1 159 306,31   | 877 274,21   |
| II.              | Zmiana stanu produktów (zwiększ. "+", zmniejsz. "-")     | 0,00   | 0,00   |
| III.             | Koszt wytworz. produktów na własne potrzeby jednostki    | 0,00   | 0,00   |
| IV.              | Przychody netto ze sprzedaży materiałów i towarów        | 31 078,24  | 5 691,15   |
| <b>B.</b>        | <b>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>                   | <b>2 661 292,49</b>                                      | <b>1 624 143,77</b>                                      |
| I.               | Amortyzacja  | 172 617,32   | 272 947,41   |
| II.              | Zużycie materiałów i energii                             | 326 920,97   | 189 169,87   |
| III.             | Usługi obce  | 1 620 135,03   | 872 755,05   |
| IV.              | Podatki i opłaty   | 8 733,35   | 6 678,80   |
| V.               | Wynagrodzenia  | 193 526,23   | 119 462,84   |
| VI.              | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia               | 53 371,50  | 16 771,14  |
| VII.             | Pozostałe koszty rodzajowe                               | 285 968,85   | 140 667,51   |
| VIII.            | Wartość sprzedanych instrumentów finansowych             | 19,24  | 5 691,15   |
| <b>C.</b>        | <b>ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>                  | <b>-1 470 907,94</b>                                     | <b>-741 178,41</b>                                       |
| <b>D.</b>        | <b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>                    | <b>137 293,93</b>  | <b>178 711,60</b>  |
| I.               | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych   | 725,00   | 59 716,05  |
| II.              | Dotacje  | 0,00   | 0,00   |
| III.             | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych             | 0,00   | 0,00   |
| IV.              | Inne przychody operacyjne                                | 136 568,93   | 118 995,55   |
| <b>E.</b>        | <b>POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>                       | <b>136 567,86</b>  | <b>118 996,99</b>  |
| I.               | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00   | 0,00   |
| II.              | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych             | 0,00   | 0,00   |
| III.             | Inne koszty operacyjne                                   | 136 567,86   | 118 996,99   |
| <b>F.</b>        | <b>ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>     | <b>-1 470 181,87</b>                                     | <b>-681 463,80</b>                                       |
| <b>G.</b>        | <b>PRZYCHODY FINANSOWE</b>                               | <b>21 617,17</b>   | <b>86,79</b>   |
| I.               | Dywidendy i udziały w zyskach                            | 0,00   | 0,00   |
| II.              | Odsetki  | 21 617,17  | 86,79  |
| III.             | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych               | 0,00   | 0,00   |
| IV.              | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                | 0,00   | 0,00   |
| V.               | Inne   | 0,00   | 0,00   |
| <b>H.</b>        | <b>KOSZTY FINANSOWE</b>                                  | <b>8 840,23</b>  | <b>49 638,89</b>   |
| I.               | Odsetki  | 8 377,74   | 41 469,75  |
| II.              | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych             | 0,00   | 0,00   |
| III.             | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                | 0,00   | 0,00   |
| IV.              | Inne   | 462,49   | 8 169,14   |
| <b>I.</b>        | <b>ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>                      | <b>-1 457 404,93</b>                                     | <b>-731 015,90</b>                                       |
| <b>J.</b>        | <b>PODATEK DOCHODOWY</b>                                 | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
| <b>K.</b>        | <b>POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU</b>          | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
| <b>L.</b>        | <b>ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)</b>                       | <b>-1 457 404,93</b>                                     | <b>-731 015,90</b>                                       |

### 2.3. Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

| Wyszczególnienie |   | Za okres<br>od 01.01.2020r.<br>do 31.03.2020r.<br>(w zł) | Za okres<br>od 01.01.2019r.<br>do 31.03.2019r.<br>(w zł) |
|------------------|---|--|--|
| <b>A.</b>        | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>   |  |  |
| I.               | Zysk (strata) netto   | -1 457 404,93  | -731 015,90  |
| II.              | Korekty Razem   | -928 810,25  | 703 994,90   |
| III.             | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej              | -2 386 215,18  | -27 021,00   |
| <b>B.</b>        | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b> |  |  |
| I.               | Wpływy  | 725,00   | 4 033 731,02   |
| II.              | Wydatki   | 892,80   | 4 055 394,45   |
| III.             | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej            | -167,80  | -21 663,43   |
| <b>C.</b>        | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>    |  |  |
| I.               | Wpływy  | 21 617,17  | 86,79  |
| II.              | Wydatki   | 47 477,72  | 112 250,79   |
| III.             | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej               | 25 860,55  | -112 164,00  |
| <b>D.</b>        | <b>Przepływy pieniężne netto razem</b>                            | <b>-2 412 243,53</b>                                     | <b>-160 848,43</b>                                       |
| <b>E.</b>        | <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>                 | <b>-2 412 243,53</b>                                     | <b>-160 848,43</b>                                       |
| <b>F.</b>        | <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>                        | <b>10 041 618,49</b>                                     | <b>242 754,94</b>  |
| <b>G.</b>        | <b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>                          | <b>7 629 374,96</b>                                      | <b>81 906,51</b>   |

### 2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

| Wyszczególnienie |   | Za okres<br>od<br>01.01.2020r.<br>do<br>31.03.2020r.<br>(w zł) | Za okres<br>od<br>01.01.2019r.<br>do<br>31.03.2019r.<br>(w zł) |
|------------------|---|--|--|
| I.               | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)  | 11 811 468,37  | 5 934 326,92   |
| I.a.             | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach                            | 11 811 468,37  | 5 934 326,92   |
| II.              | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)  | 10 352 563,44  | -6 364,23  |
| III.             | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 10 352 563,44  | -6 364,23  |

### 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 0,8%-1,7%

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.

**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 bezpośrednie z nimi związane.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

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

### 3.1.12. Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

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

### 3.1.13. Podatek dochodowy bieżący

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

### 3.1.14. Podatek odroczony

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

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

### 3.1.15. Wycena transakcji w walutach obcych

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

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

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

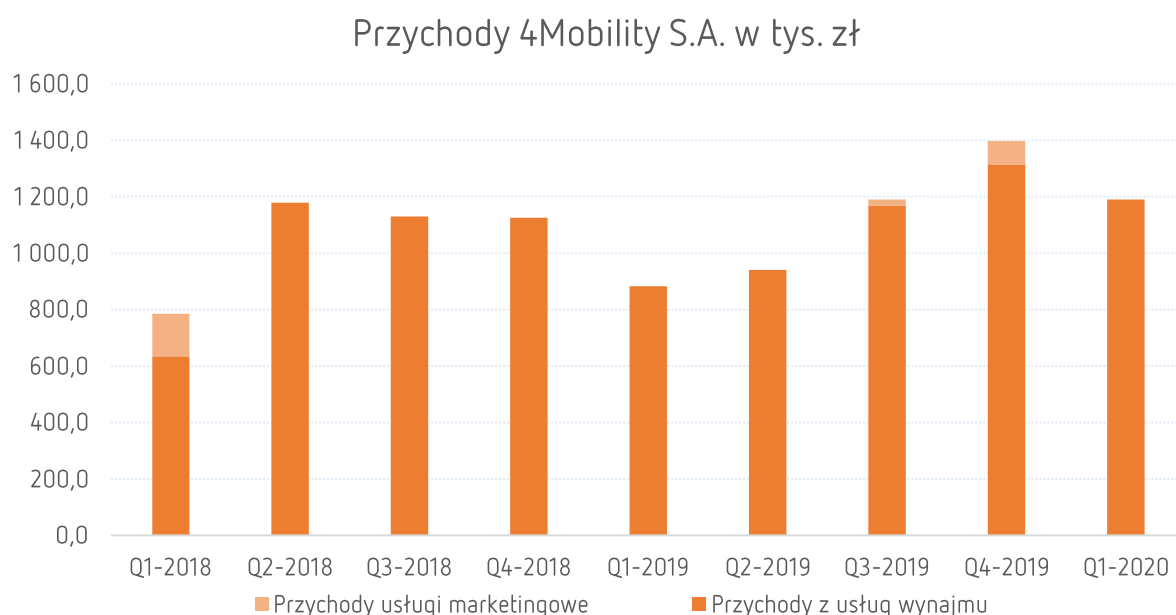
- składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności) – po kursie średnim ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień,
- składniki pasywów – po kursie średnim ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten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

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

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

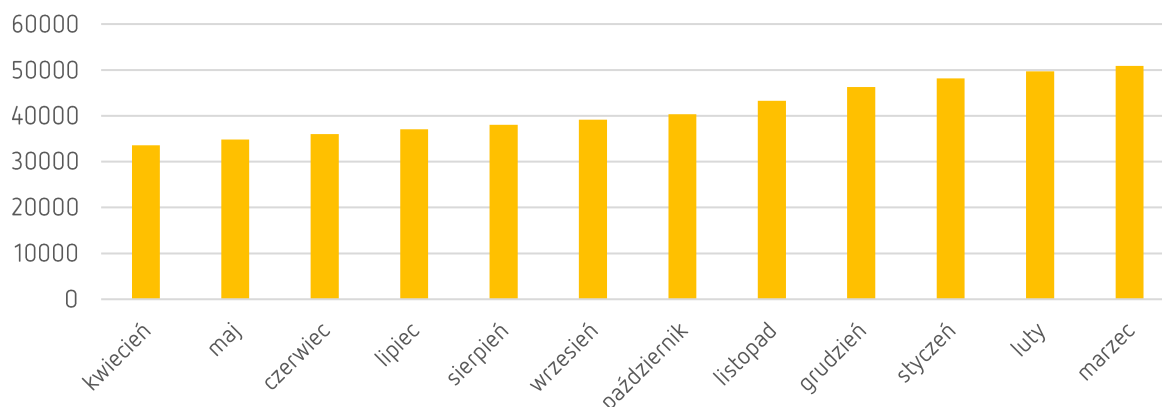
W I kwartale 2020 r. osiągnęliśmy przychody ze sprzedaży w wysokości 1 190,4 tys. zł, co stanowi spadek o 14,9% w stosunku do IV kwartału 2019 r. oraz wzrost o 34,8% w stosunku do pierwszego kwartału 2019 r. Wpływ na osiągnięte przychody miało sezonowe obniżenie popytu charakterystyczne dla początku roku. W ostatnich tygodniach marca zauważalny okazał się również wpływ ograniczeń związanych z pandemią koronawirusa. Również liczba pozyskanych klientów, po znacznym wzroście w czwartym kwartale 2019 r. powróciła do poprzednich poziomów.

Poniższy wykres przedstawia przychody Spółki związane z działalnością na rynku car-sharing w okresie od początku 2018 r.



Pomimo spowolnienia kontynuowany był wzrost bazy klienckiej i Spółka osiągnęła poziom ponad 50.000 zarejestrowanych użytkowników.

## Klienci 4Mobility w ostatnich 12 miesiącach



W pierwszym kwartale 2020 r. w stosunku do poprzedniego kwartału Spółka ograniczyła koszty ogólne o 23% oraz koszty marketingu o 16%. Koszty bezpośrednie pozostały na praktycznie nie zmienionym poziomie (wzrost o 3,4%) w związku z kontynuacją rozpoczętych w 2019 r. projektów (usługi cargo, usługi świadczone w Siedlcach i Rzeszowie). W związku z tym strata netto w pierwszym kwartale wyniosła 1 457,4 tys. zł, tj. o 10,9% mniej niż w poprzednim kwartale.

Zdarzeniem istotnie wpływającym na działalność Spółki po zakończeniu roku obrotowego jest pandemia COVID-19. Zarząd Emitenta na bieżąco monitoruje rozwój sytuacji w powyższym zakresie. W związku z zaistniałą sytuacją można przewidywać obniżenie przychodów w drugim kwartale 2020 r. w stosunku do poprzedniego kwartału. Z uwagi na brak w najnowszej historii podobnych sytuacji, a także nieznaną na dzień sporządzenia niniejszego raportu długością trwania pandemii i ograniczeń w obrocie gospodarczym związanych z pandemią, niemożliwym jest jednak precyzyjne oszacowanie wpływu pandemii na przyszłe wyniki. Wpływ pandemii COVID-19 na działalność Spółki może ulegać stopniowemu nasileniu wraz z postępującymi skutkami pandemii lub ogólnym osłabieniem sytuacji makroekonomicznej, może jednak okazać się że wpływ ten będzie przejściowy.

W pierwszym kwartale Zarząd Spółki podjął decyzję dotyczącą dwukrotnego powiększenia floty pojazdów car-sharing Spółki w pierwszym półroczu 2020 r. Intencją Zarządu było zainicjowanie procesu rozbudowy floty w pierwszym kwartale i zakończenie go w drugim kwartale 2020 r. W tym celu Zarząd podjął negocjacje z dostawcami i instytucjami finansującymi zakup pojazdów w celu podpisania umów finalizujących dostarczenie tych pojazdów. W wykonaniu ww. decyzji Spółka podpisała również umowę wynajmu pojazdów z firmą działającą na rynku wynajmu oraz leasingu samochodów osobowych. Umowa dotyczy wynajmu 170 samochodów marki Audi, które miały zostać wprowadzone do usług car-sharing do końca drugiego kwartału 2020r. W związku z opisaną wyżej pandemią COVID-19 Spółka nie wyklucza, że ograniczenia w produkcji samochodów mogą wpłynąć na niewielkie opóźnienie dostawy zamówionych pojazdów. Spółka pozostaje również w kontakcie z dostawcami odnośnie określenia nowych terminów dostawy pozostałych planowanych pojazdów.

W dniu 20 stycznia 2020 r. odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, na którym podjęto decyzję dotyczącą wprowadzenia zmian w Statucie Spółki. Zmiany te zostały zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 24 marca 2020 r.

W okresie sprawozdawczym nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki. W dniu 22 stycznia 2020 r. do Spółki wpłynęła rezygnacja z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej przez Pana Sławomira Łabigę, a w dniu 21 lutego 2020 r. do Spółki wpłynęła rezygnacja z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej przez Pana Pawła Kaczmarka.

W dniu 3 kwietnia 2020 r. Zarząd Spółki udzielił Panu Tomaszowi Krawczykowi prokury łącznej niewłaściwej umocowującej wyłącznie do dokonywania czynności w imieniu Spółki wspólnie z jednym członkiem Zarządu.

#### **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

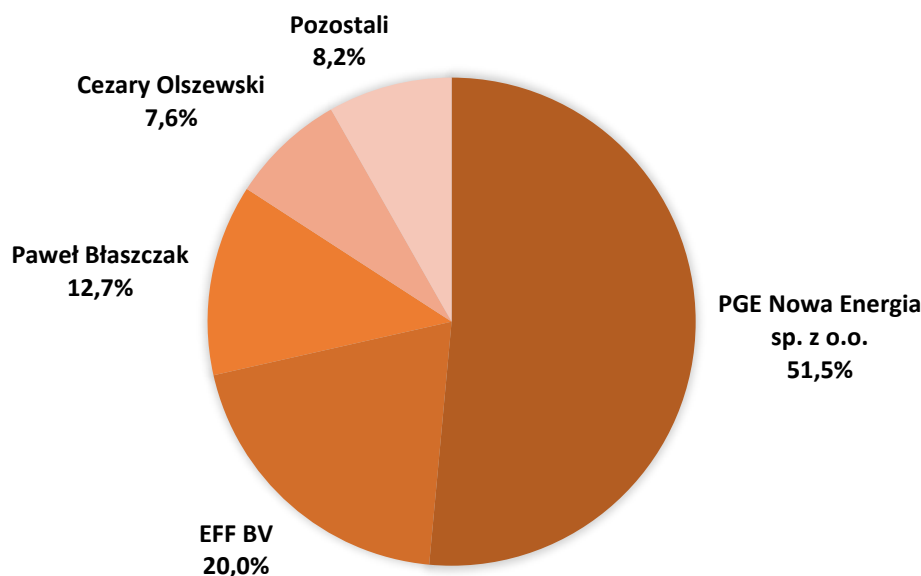
| Akcjonariusz                  | Liczba akcji | Liczba głosów | Udział w kapitale zakładowym | Udział w ogólnej liczbie głosów |
|-------------------------------|--------------|---------------|------------------------------|---------------------------------|
| PGE Nowa Energia sp. z o.o.** | 1 875 000    | 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.



Źródło: Emitent

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

Na dzień 31 marca 2020 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 10 osobami.