




GRUPA KAPITAŁOWA  
NEXTBIKE POLSKA S.A.  
**SKONSOLIDOWANY  
RAPORT  
KWARTALNY**

za III kwartał 2018 roku

 SPIS TREŚCI

1	Wprowadzenie _____	3
2	Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej _____	4
3	Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów _____	6
4	Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych _____	7
5	Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym _____	8
6	Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej _____	9
7	Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów _____	11
8	Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych _____	12
9	Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym _____	13
10	Zasady przyjęte przy sporządzaniu skonsolidowanego raportu kwartalnego _____	14
11	Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy _____	19
12	Stanowisko Zarządu dotyczące możliwości realizacji ogłoszonych prognoz wyników finansowych _____	24
13	Opis organizacji grupy kapitałowej Spółki _____	24
14	Struktura akcjonariatu Spółki _____	25
15	Zatrudnienie w Grupie _____	25
16	Zdarzenia po dniu bilansowym _____	25
17	Oświadczenie Zarządu Emitenta _____	26

# 1 WPROWADZENIE

## Podstawowe informacje o Emitencie

NAZWA (FIRMA):	NEXTBIKE POLSKA Spółka Akcyjna
ADRES SIEDZIBY:	ul. Przasnyska 6 B, 01-756 Warszawa
NUMER TELEFONU:	+48 22 208 99 90
STRONA INTERNETOWA:	www.nextbike.pl
NIP:	8951981007
REGON:	021336152
OZNACZENIE SĄDU REJESTROWEGO	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
DATA REJESTRACJI	18 listopada 2016 roku
NUMER KRS	0000646950
W IMIENIU EMITENTA DZIAŁAJĄ	Robert Lech – Prezes Zarządu Dariusz Komorowski – Członek Zarządu Małgorzata Dzięcioł – Członek Zarządu Rafał Federowicz – Członek Zarządu
SPOSÓB REPREZENTACJI EMITENTA	Emitenta reprezentuje dwóch członków Zarządu działających łącznie lub jeden członek Zarządu działający łącznie z prokurentem.

## Podstawa sporządzenia

Niniejszy skonsolidowany raport kwartalny Grupy Kapitałowej Nextbike Polska S.A. („Grupa”) został sporządzony zgodnie z wymogami § 5 ust. 1 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu – „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect” w związku z zapisami § 5 ust. 3 oraz ust. 4.1 i 4.2.

Dane finansowe przedstawione w niniejszym skonsolidowanym raporcie kwartalnym Spółki zawierają dane za okres od 1 stycznia do 30 września 2018 roku. Dla danych prezentowanych w sprawozdaniu z sytuacji finansowej zaprezentowano porównywalne dane finansowe na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz 30 września 2017 roku. Dla danych prezentowanych w sprawozdaniu z całkowitych dochodów, sprawozdaniu ze zmian w kapitale własnym oraz sprawozdaniu z przepływów pieniężnych zaprezentowano porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 30 września 2017 roku. Z uwagi na osiągnięcie istotnej skali działalności przez spółki zależne od Emitenta wskazane w pkt. 8 Opis organizacji Grupy kapitałowej Spółki Emitent rozpoczął sporządzanie skonsolidowanych sprawozdań finansowych. Dane prezentowane są w tysiącach złotych polskich. Spółka nie umieszczała w dokumencie informacyjnym danych, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

## 2 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

(w TYS. PLN)

<b>AKTYWA</b>	<b>30.09.2018</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>30.09.2017</b>
<b>I. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>53 738</b>	<b>43 367</b>	<b>44 494</b>
Wartości niematerialne	567	843	497
Rzeczowe aktywa trwałe	50 001	40 232	40 974
Środki trwałe	45 181	37 762	39 630
- budynki	45	50	10
- urządzenia techniczne i maszyny	137	101	97
- środki transportu	175	64	75
- elementy systemów rowerowych	44 787	37 514	39 413
- inne środki trwałe	37	33	35
Środki trwałe w budowie	4 820	2 470	1 344
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0	0
Pozostałe aktywa finansowe długoterminowe	0	0	0
Należności długoterminowe	0	0	0
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 848	2 258	2 160
Pozostałe aktywa trwałe	322	34	863
<b>II. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>40 945</b>	<b>24 419</b>	<b>24 607</b>
Zapasy	6 008	1 624	1 324
Należności krótkoterminowe	30 916	15 300	17 566
Należności handlowe	15 846	6 874	11 127
- od jednostek powiązanych	4 916	5 544	5 332
- od pozostałych jednostek	10 930	1 330	5 795
Należności z tytułu podatku dochodowego	187	227	446
Pozostałe należności	14 883	8 199	5 993
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0	0
Aktywa finansowe wycenione w wartości godziwej przez wynik finansowy	0	0	0
Pozostałe aktywa finansowe	0	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 672	6 738	4 693
Rozliczenia międzyokresowe	1 349	757	1 024
<b>III. AKTYWA TRWAŁE ZAKWALIFIKOWANE JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>94 683</b>	<b>67 786</b>	<b>69 101</b>

<b>PASYWA</b>	<b>30.09.2018</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>30.09.2017</b>
<b>I. KAPITAŁ WŁASNY</b>	<b>14 764</b>	<b>14 338</b>	<b>13 859</b>
Kapitał zakładowy	107	107	107
Kapitał zapasowy, w tym	18 464	13 734	13 734
- kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	5 722	5 722	5 722
Kapitał rezerwowany	0	0	0
Pozostałe kapitały	0	0	0
- akcje własne	0	0	0
Zyski zatrzymane	-3 807	497	18
- wynik finansowy niepodzielony	-4 232	-3 867	-3 867
- wynik finansowy bieżącego okresu	425	4 364	3 885
<b>II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE</b>	<b>19 489</b>	<b>23 183</b>	<b>29 751</b>
<b>Zobowiązania i rezerwy długoterminowe</b>	<b>17 694</b>	<b>19 901</b>	<b>26 911</b>
Kredyty i pożyczki	10 160	12 440	19 146
Pozostałe zobowiązania finansowe	144	57	80
Inne zobowiązania długoterminowe	4 635	5 710	5 909
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 755	1 694	1 776
Rezerwy na świadczenia pracownicze, w tym	0	0	0
- emerytalne	0	0	0
Pozostałe rezerwy	0	0	0
<b>Zobowiązania do świadczenia usług</b>	<b>1 795</b>	<b>3 282</b>	<b>2 840</b>
<b>III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE</b>	<b>60 430</b>	<b>30 265</b>	<b>25 491</b>
<b>Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe</b>	<b>53 560</b>	<b>25 508</b>	<b>20 411</b>
Kredyty i pożyczki	31 538	12 984	7 528
Pozostałe zobowiązania finansowe	90	32	30
Zobowiązania handlowe	7 670	3 326	2 544
- wobec jednostek powiązanych	1 792	1 164	49
- wobec pozostałych jednostek	5 878	2 162	2 495
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	0	0
Zobowiązania pozostałe	9 124	6 998	7 214
Rezerwy na świadczenia pracownicze	127	147	0
- emerytalne	0	0	0
Pozostałe rezerwy	5 011	2 020	3 095
<b>Zobowiązania do świadczenia usług</b>	<b>6 870</b>	<b>4 757</b>	<b>5 080</b>
<b>IV. ZOBOWIĄZANIA BEZPOŚREDNIO ZWIĄZANE Z AKTYWAMI KLASYFIKOWANYMI JAKO PRZENACZONE DO SPRZEDAŻY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>94 683</b>	<b>67 786</b>	<b>69 101</b>
<b>DŁUG NETTO</b>	<b>43 895</b>	<b>24 485</b>	<b>28 000</b>

# 3 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

(w TYS. PLN)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	01.01.2018 30.09.2018	01.07.2018 30.09.2018	01.01.2017 30.09.2017	01.07.2017 30.09.2017
<b>A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY</b>	<b>40 523</b>	<b>18 814</b>	<b>30 190</b>	<b>11 946</b>
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	40 466	18 782	30 105	11 903
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	57	32	85	43
<b>B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, USŁUG, TOWARÓW I MATERIAŁÓW</b>	<b>33 358</b>	<b>13 808</b>	<b>20 815</b>	<b>7 270</b>
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	33 358	13 808	20 800	7 263
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	15	7
<b>C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY</b>	<b>7 165</b>	<b>5 006</b>	<b>9 375</b>	<b>4 676</b>
Koszty sprzedaży	865	316	656	227
Koszty ogólnego zarządu	3 892	1 572	2 580	929
Pozostałe przychody operacyjne	140	17	9	5
Pozostałe koszty operacyjne	87	17	74	50
<b>D. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>2 461</b>	<b>3 119</b>	<b>6 074</b>	<b>3 475</b>
Przychody finansowe	3	-47	6	4
Koszty finansowe	1 357	479	1 083	395
<b>E. ZYSK (STRATA) PRZED OPODATKOWANIEM</b>	<b>1 107</b>	<b>2 593</b>	<b>4 997</b>	<b>3 084</b>
Podatek dochodowy	682	781	1 112	611
<b>F. ZYSK (STRATA) NETTO</b>	<b>425</b>	<b>1 812</b>	<b>3 885</b>	<b>2 473</b>
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	425	1 812	3 885	2 473
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0	0
<b>INNE CAŁKOWITE DOCHODY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>CAŁKOWITE DOCHODY OGÓŁEM</b>	<b>425</b>	<b>1 812</b>	<b>3 885</b>	<b>2 473</b>
<b>Amortyzacja</b>	<b>7 820</b>	<b>2 814</b>	<b>5 584</b>	<b>2 168</b>
<b>EBITDA</b>	<b>10 281</b>	<b>5 932</b>	<b>11 658</b>	<b>5 643</b>

# 4 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(W TYS. PLN)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2018 30.09.2018	01.07.2018 30.09.2018	01.01.2017 30.09.2017	01.07.2017 30.09.2017
<b>DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA</b>				
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>1 107</b>	<b>2 593</b>	<b>4 997</b>	<b>3 084</b>
<b>Korekty razem</b>	<b>2 603</b>	<b>-849</b>	<b>4 327</b>	<b>3 702</b>
Amortyzacja	7 820	2 814	5 584	2 168
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	721	244	532	70
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0	6	-12
Zmiana stanu rezerw	2 971	3 229	2 523	139
Zmiana stanu zapasów	-4 384	-2 886	-770	-625
Zmiana stanu należności	-11 444	-7 666	-7 602	1 598
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	6 471	2 806	3 293	-11
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-161	359	761	375
Inne korekty z działalności operacyjnej	609	252	0	0
<b>Gotówka z działalności operacyjnej</b>	<b>-94</b>	<b>-94</b>	<b>-853</b>	<b>-853</b>
Odsetki zapłacone	0	0	0	0
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-94	-94	-853	-853
<b>A. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>3 616</b>	<b>1 650</b>	<b>8 471</b>	<b>5 933</b>
<b>DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA</b>				
<b>WPŁYWY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>617</b>	<b>12</b>
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	66	12
Zbycie inwestycji w nieruchomości	0	0	0	0
Wpływy z aktywów finansowych	0	0	551	0
Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0
<b>WYDATKI</b>	<b>21 408</b>	<b>10 369</b>	<b>17 335</b>	<b>4 954</b>
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	21 408	10 369	16 785	4 954
Inwestycje w nieruchomości	0	0	0	0
Wydatki na aktywa finansowe	0	0	550	0
Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0
<b>B. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>	<b>-21 408</b>	<b>-10 369</b>	<b>-16 718</b>	<b>-4 942</b>
<b>DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA</b>				
<b>WPŁYWY</b>	<b>25 189</b>	<b>13 458</b>	<b>24 119</b>	<b>7 576</b>
Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	5 723	-277
Kredyty i pożyczki	25 164	13 433	18 396	7 853
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
Inne wpływy finansowe	25	25	0	0
<b>WYDATKI</b>	<b>11 463</b>	<b>3 708</b>	<b>14 682</b>	<b>8 467</b>
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0
Inne wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
Splaty kredytów i pożyczek	9 954	3 163	7 622	2 907
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	6 000	5 000
Wydatki z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	40	14	22	7
Odsetki	860	279	1 038	553
Inne wydatki finansowe	609	252	0	0
<b>C. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>	<b>13 726</b>	<b>9 749</b>	<b>9 437</b>	<b>-891</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM</b>	<b>-4 066</b>	<b>1 030</b>	<b>1 190</b>	<b>100</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>-4 066</b>	<b>1 030</b>	<b>1 190</b>	<b>100</b>
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU</b>	<b>6 738</b>	<b>1 642</b>	<b>3 503</b>	<b>4 593</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU</b>	<b>2 672</b>	<b>2 672</b>	<b>4 693</b>	<b>4 693</b>

# 5 SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(w TYS. PLN)

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy w tym:	ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane w tym:	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
<b>3 kwartały zakończone 30.09.2018</b>								
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2018r.</b>	<b>107</b>	<b>13 734</b>	<b>5 722</b>	<b>0</b>	<b>497</b>	<b>497</b>	<b>0</b>	<b>14 338</b>
Emisja akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Koszt emisji akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Płatności w formie akcji własnych	0	0	0	0	0	0	0	0
Podział zysku netto	0	4 730	0	0	-4 730	-4 730	0	0
Wypłata dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0
Suma dochodów całkowitych	0	0	0	0	0	0	0	0
Wynik netto za okres	0	0	0	0	425	0	425	425
Inne	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kapitał własny na dzień 30.09.2018r.</b>	<b>107</b>	<b>18 464</b>	<b>5 722</b>	<b>0</b>	<b>-3 807</b>	<b>-4 232</b>	<b>425</b>	<b>14 764</b>
<b>Dwanaście miesięcy zakończone 31.12.2017</b>								
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2017r.</b>	<b>102</b>	<b>2 285</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 860</b>	<b>1 860</b>	<b>0</b>	<b>4 247</b>
Emisja akcji	5	5 995	5 995	0	0	0	0	6 000
Koszt emisji akcji	0	-273	-273	0	0	0	0	-273
Płatności w formie akcji własnych	0	0	0	0	0	0	0	0
Podział zysku netto	0	5 727	0	0	-5 727	-5 727	0	0
Wypłata dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0
Suma dochodów całkowitych	0	0	0	0	0	0	0	0
Wynik netto za okres	0	0	0	0	4 364	0	4 364	4 364
Inne	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kapitał własny na dzień 31.12.2017r.</b>	<b>107</b>	<b>13 734</b>	<b>5 722</b>	<b>0</b>	<b>497</b>	<b>-3 867</b>	<b>4 364</b>	<b>14 338</b>
<b>3 kwartały zakończone 30.09.2017</b>								
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2017r.</b>	<b>102</b>	<b>2 285</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 860</b>	<b>1 860</b>	<b>0</b>	<b>4 247</b>
Emisja akcji	5	5 995	5 995	0	0	0	0	6 000
Koszt emisji akcji	0	-273	-273	0	0	0	0	-273
Płatności w formie akcji własnych	0	0	0	0	0	0	0	0
Podział zysku netto	0	5 727	0	0	-5 727	-5 727	0	0
Wypłata dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0
Suma dochodów całkowitych	0	0	0	0	0	0	0	0
Wynik netto za okres	0	0	0	0	3 885	0	3 885	3 885
Inne	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kapitał własny na dzień 30.09.2017r.</b>	<b>107</b>	<b>13 734</b>	<b>5 722</b>	<b>0</b>	<b>18</b>	<b>-3 867</b>	<b>3 885</b>	<b>13 859</b>



# 6 JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

(w TYS. PLN)

<b>AKTYWA</b>	<b>30.09.2018</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>30.09.2017</b>
<b>I. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>53 763</b>	<b>43 382</b>	<b>44 509</b>
Wartości niematerialne	567	843	497
Rzeczowe aktywa trwałe	50 001	40 232	40 974
Środki trwałe	45 181	37 762	39 630
- budynki	45	50	10
- urządzenia techniczne i maszyny	137	101	97
- środki transportu	175	64	75
- elementy systemów rowerowych	44 787	37 514	39 413
- inne środki trwałe	37	33	35
Środki trwałe w budowie	4 820	2 470	1 344
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0	0
Pozostałe aktywa finansowe długoterminowe	25	15	15
Należności długoterminowe	0	0	0
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 848	2 258	2 160
Pozostałe aktywa trwałe	322	34	863
<b>II. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>41 757</b>	<b>25 301</b>	<b>25 388</b>
Zapasy	6 008	1 624	1 324
Należności krótkoterminowe	30 463	15 104	17 380
Należności handlowe	15 613	6 883	11 130
- od jednostek powiązanych	5 039	5 553	5 335
- od pozostałych jednostek	10 574	1 330	5 795
Należności z tytułu podatku dochodowego	187	227	446
Pozostałe należności	14 663	7 994	5 804
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0	0
Aktywa finansowe wycenione w wartości godziwej przez wynik finansowy	0	0	0
Pozostałe aktywa finansowe	1 297	1 102	991
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 641	6 714	4 669
Rozliczenia międzyokresowe	1 348	757	1 024
<b>III. AKTYWA TRWAŁE ZAKWALIFIKOWANE JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>95 520</b>	<b>68 683</b>	<b>69 897</b>

<b>PASYWA</b>	<b>30.09.2018</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>30.09.2017</b>
<b>I. KAPITAŁ WŁASNY</b>	<b>15 639</b>	<b>15 248</b>	<b>14 691</b>
Kapitał zakładowy	107	107	107
Kapitał zapasowy, w tym	18 464	13 734	13 734
- kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	5 722	5 722	5 722
Kapitał rezerwowy	0	0	0
Pozostałe kapitały	0	0	0
- akcje własne	0	0	0
Zyski zatrzymane	-2 932	1 407	850
- wynik finansowy niepodzielony	-3 323	-3 323	-3 323
- wynik finansowy bieżącego okresu	391	4 730	4 173
<b>II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE</b>	<b>19 489</b>	<b>23 183</b>	<b>29 751</b>
<b>Zobowiązania i rezerwy długoterminowe</b>	<b>17 694</b>	<b>19 901</b>	<b>26 911</b>
Kredyty i pożyczki	10 160	12 440	19 146
Pozostałe zobowiązania finansowe	144	57	80
Inne zobowiązania długoterminowe	4 635	5 710	5 909
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 755	1 694	1 776
Rezerwy na świadczenia pracownicze, w tym	0	0	0
- emerytalne	0	0	0
Pozostałe rezerwy	0	0	0
<b>Zobowiązania do świadczenia usług</b>	<b>1 795</b>	<b>3 282</b>	<b>2 840</b>
<b>III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE</b>	<b>60 392</b>	<b>30 252</b>	<b>25 455</b>
<b>Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe</b>	<b>53 522</b>	<b>25 495</b>	<b>20 375</b>
Kredyty i pożyczki	31 559	12 984	7 528
Pozostałe zobowiązania finansowe	90	32	30
Zobowiązania handlowe	7 611	3 313	2 508
- wobec jednostek powiązanych	1 792	1 165	49
- wobec pozostałych jednostek	5 819	2 148	2 459
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	0	0
Zobowiązania pozostałe	9 124	6 998	7 214
Rezerwy na świadczenia pracownicze	127	147	0
- emerytalne	0	0	0
Pozostałe rezerwy	5 011	2 020	3 095
<b>Zobowiązania do świadczenia usług</b>	<b>6 870</b>	<b>4 757</b>	<b>5 080</b>
<b>IV. ZOBOWIĄZANIA BEZPOŚREDNIO ZWIĄZANE Z AKTYWAMI KLASYFIKOWANYMI JAKO PRZENACZONE DO SPRZEDAŻY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>95 520</b>	<b>68 683</b>	<b>69 897</b>
<b>DŁUG NETTO</b>	<b>43 947</b>	<b>24 509</b>	<b>28 024</b>

# 7 JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

(w TYS. PLN)

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	01.01.2018 30.09.2018	01.07.2018 30.09.2018	01.01.2017 30.09.2017	01.07.2017 30.09.2017
<b>A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY</b>	<b>40 286</b>	<b>18 577</b>	<b>30 163</b>	<b>11 937</b>
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	40 229	18 545	30 078	11 894
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	57	32	85	43
<b>B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, USŁUG, TOWARÓW I MATERIAŁÓW</b>	<b>33 335</b>	<b>13 785</b>	<b>20 815</b>	<b>7 270</b>
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	33 335	13 785	20 800	7 263
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	15	7
<b>C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY</b>	<b>6 951</b>	<b>4 792</b>	<b>9 348</b>	<b>4 667</b>
Koszty sprzedaży	865	316	656	227
Koszty ogólnego zarządu	3 748	1 451	2 288	834
Pozostałe przychody operacyjne	140	17	8	4
Pozostałe koszty operacyjne	87	17	74	50
<b>D. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>2 391</b>	<b>3 025</b>	<b>6 338</b>	<b>3 560</b>
Przychody finansowe	39	13	30	12
Koszty finansowe	1 357	526	1 083	379
<b>E. ZYSK (STRATA) PRZED OPODATKOWANIEM</b>	<b>1 073</b>	<b>2 513</b>	<b>5 285</b>	<b>3 193</b>
Podatek dochodowy	682	781	1 112	611
<b>F. ZYSK (STRATA) NETTO</b>	<b>391</b>	<b>1 732</b>	<b>4 173</b>	<b>2 582</b>
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	391	1 732	4 173	2 582
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0	0
<b>INNE CAŁKOWITE DOCHODY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>CAŁKOWITE DOCHODY OGÓŁEM</b>	<b>391</b>	<b>1 732</b>	<b>4 173</b>	<b>2 582</b>
Amortyzacja	7 820	2 814	5 584	2 168
<b>EBITDA</b>	<b>10 211</b>	<b>5 840</b>	<b>11 922</b>	<b>5 728</b>



# 8 JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(W TYS. PLN)

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2018 30.09.2018	01.07.2018 30.09.2018	01.01.2017 30.09.2017	01.07.2017 30.09.2017
<b>DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA</b>				
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>1 073</b>	<b>2 513</b>	<b>5 285</b>	<b>3 193</b>
<b>Korekty razem</b>	<b>2 806</b>	<b>-1 066</b>	<b>4 450</b>	<b>3 826</b>
Amortyzacja	7 820	2 814	5 584	2 168
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	712	259	508	46
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0	6	-12
Zmiana stanu rezerw	2 971	3 229	2 599	215
Zmiana stanu zapasów	-4 384	-2 886	-770	-625
Zmiana stanu należności	-11 184	-7 845	-7 517	1 683
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	6 423	2 754	3 279	-25
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-161	359	761	375
Inne korekty z działalności operacyjnej	609	252	0	0
<b>Gotówka z działalności operacyjnej</b>	<b>-94</b>	<b>-94</b>	<b>-853</b>	<b>-853</b>
Odsetki zapłacone	0	0	0	0
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-94	-94	-853	-853
<b>A. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>3 785</b>	<b>1 353</b>	<b>8 882</b>	<b>6 166</b>
<b>DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA</b>				
<b>WPŁYWY</b>	<b>385</b>	<b>385</b>	<b>617</b>	<b>12</b>
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	66	12
Zbycie inwestycji w nieruchomości	0	0	0	0
Wpływy z aktywów finansowych	385	385	551	0
Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0
<b>WYDATKI</b>	<b>21 985</b>	<b>10 456</b>	<b>17 745</b>	<b>5 092</b>
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	21 408	10 369	16 785	4 962
Inwestycje w nieruchomości	0	0	0	0
Wydatki na aktywa finansowe	577	87	960	130
Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0
<b>B. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>	<b>-21 600</b>	<b>-10 071</b>	<b>-17 128</b>	<b>-5 080</b>
<b>DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA</b>				
<b>WPŁYWY</b>	<b>25 199</b>	<b>13 468</b>	<b>24 119</b>	<b>7 482</b>
Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	5 723	-277
Kredyty i pożyczki	25 174	13 443	18 396	7 759
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
Inne wpływy finansowe	25	25	0	0
<b>WYDATKI</b>	<b>11 457</b>	<b>3 702</b>	<b>14 682</b>	<b>8 467</b>
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0
Inne wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
Splaty kredytów i pożyczek	9 954	3 163	7 622	2 907
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	6 000	5 000
Wydatki z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	40	14	22	7
Odsetki	854	273	1 038	553
Inne wydatki finansowe	609	252	0	0
<b>C. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>	<b>13 742</b>	<b>9 766</b>	<b>9 437</b>	<b>-985</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM</b>	<b>-4 073</b>	<b>1 047</b>	<b>1 191</b>	<b>101</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>-4 073</b>	<b>1 047</b>	<b>1 191</b>	<b>101</b>
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU</b>	<b>6 714</b>	<b>1 594</b>	<b>3 478</b>	<b>4 568</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU</b>	<b>2 641</b>	<b>2 641</b>	<b>4 669</b>	<b>4 669</b>

# 9 JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(w TYS. PLN)

JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy w tym:	ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane w tym:	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
<b>3 kwartały zakończone 30.09.2018</b>								
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2018r.</b>	<b>107</b>	<b>13 734</b>	<b>5 722</b>	<b>0</b>	<b>1 407</b>	<b>1 407</b>	<b>0</b>	<b>15 248</b>
Emisja akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Koszt emisji akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Płatności w formie akcji własnych	0	0	0	0	0	0	0	0
Podział zysku netto	0	4 730	0	0	-4 730	-4 730	0	0
Wypłata dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0
Suma dochodów całkowitych	0	0	0	0	0	0	0	0
Wynik netto za okres	0	0	0	0	391	0	391	391
Inne	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kapitał własny na dzień 30.09.2018r.</b>	<b>107</b>	<b>18 464</b>	<b>5 722</b>	<b>0</b>	<b>-2 932</b>	<b>-3 323</b>	<b>391</b>	<b>15 639</b>
<b>Dwanaście miesięcy zakończone 31.12.2017</b>								
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2017r.</b>	<b>102</b>	<b>2 284</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 404</b>	<b>2 404</b>	<b>0</b>	<b>4 790</b>
Emisja akcji	5	5 995	5 995	0	0	0	0	6 000
Koszt emisji akcji	0	-273	-273	0	0	0	0	-273
Płatności w formie akcji własnych	0	0	0	0	0	0	0	0
Podział zysku netto	0	5 727	0	0	-5 727	-5 727	0	0
Wypłata dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0
Suma dochodów całkowitych	0	0	0	0	0	0	0	0
Wynik netto za okres	0	0	0	0	4 730	0	4 730	4 730
Inne	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kapitał własny na dzień 31.12.2017r.</b>	<b>107</b>	<b>13 734</b>	<b>5 722</b>	<b>0</b>	<b>1 407</b>	<b>-3 323</b>	<b>4 730</b>	<b>15 248</b>
<b>3 kwartały zakończone 30.09.2017</b>								
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2017r.</b>	<b>102</b>	<b>2 284</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 404</b>	<b>2 404</b>	<b>0</b>	<b>4 790</b>
Emisja akcji	5	5 995	5 995	0	0	0	0	6 000
Koszt emisji akcji	0	-273	-273	0	0	0	0	-273
Płatności w formie akcji własnych	0	0	0	0	0	0	0	0
Podział zysku netto	0	5 727	0	0	-5 727	-5 727	0	0
Wypłata dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0
Suma dochodów całkowitych	0	0	0	0	0	0	0	0
Wynik netto za okres	0	0	0	0	4 173	0	4 173	4 173
Inne	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kapitał własny na dzień 30.09.2017r.</b>	<b>107</b>	<b>13 734</b>	<b>5 722</b>	<b>0</b>	<b>850</b>	<b>-3 323</b>	<b>4 173</b>	<b>14 691</b>

# 10 ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO

Księgi rachunkowe Grupy prowadzone są zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, zwanymi dalej „MSSF UE”.

## 10.1 Aktywa trwałe

### 10.1.1 Wartości niematerialne i prawne

Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się możliwe do zidentyfikowania niepieniężne składniki aktywów pozostające pod kontrolą Grupy, powstałe w wyniku zdarzeń zaistniałych w przeszłości, nieposiadające postaci fizycznej, co do których istnieje prawdopodobieństwo, że Grupa uzyska z nich korzyści ekonomiczne.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia i pomniejszane o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Stosowane stawki odzwierciedlają okres ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową, przyjmując, że okres ekonomicznej użyteczności wynosi przeciętnie 3,3 lata. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż od następnego miesiąca po przyjęciu do użytkowania.

### 10.1.2 Środki trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe to składniki majątku utrzymywane przez Grupę w celu wykorzystania ich w procesie świadczenia usług, oddania do użytkowania innym podmiotom na podstawie umowy najmu lub w celach administracyjnych. Są to składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, o wiarygodnie określonej wartości, w stosunku do których istnieje prawdopodobieństwo, że jednostka uzyska w związku z nimi w przyszłości korzyści ekonomiczne.

Środki trwałe przyjmowane są do ewidencji i wyceniane według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i pomniejszane o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu utraty wartości. Przyjęte zasady amortyzacji odzwierciedlają okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych. Okresy te dla głównych składników środków trwałych wynoszą:

- rowery – 4–6 lat;
- terminale – 5–7 lat;
- stojaki – 4–7 lat.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje od następnego miesiąca po przyjęciu środka trwałego do użytkowania.

W odniesieniu do amortyzacji podatkowej stosowane są zasady i stawki zgodne z przepisami ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

Ponosząc nakłady na przyjęty do użytkowania środek trwały Grupa ocenia czy koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania są:

- bieżącymi kosztami napraw, przeglądów, opłat eksploatacyjnych, ujmując ww. koszty jako koszty okresu, w którym je poniesiono;
- związane z ulepszeniem środka trwałego (modernizacją), powodującą wzrost ich wartości użytkowej w odniesieniu do stanu pierwotnego oraz wydłużającą okres ekonomicznej użyteczności, zwiększając ich wartość początkową;
- związane z produkcją nowych środków trwałych z wykorzystaniem dotychczas użytkowanych składników majątku

(w takich przypadkach następuje likwidacja składnika majątku trwałego którego wartość netto na dzień likwidacji stanowi jeden z elementów wartości początkowej nowo wytworzonego środka trwałego).

### 10.1.3 Środki trwałe w budowie

Obejmują środki trwałe w okresie ich wytwarzania, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Wykazywane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

### 10.1.4 Inwestycje

Obejmują aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w postaci odsetek, dywidend i innych pożytków. Inwestycje, których okres wykupu lub spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż rok, zaliczane są do inwestycji krótkoterminowych.

### 10.1.5 Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmują:

- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustalone w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które w przyszłości spowodują zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego od osób prawnych, z zachowaniem zasady ostrożności, przy zastosowaniu stawek podatku dochodowego w roku powstania obowiązku podatkowego;
- inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – obejmujące koszty, których termin rozliczenia przekracza rok od dnia bilansowego oraz nadwyżkę przychodów z niezakończonej usługi wycenionych zgodnie z MSR 18 nad

wysokością przychodów faktycznie zafakturowanych.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczonego podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku oraz rezerwy na podatek odroczone są w bilansie prezentowane oddzielnie.

## 10.2 Aktywa obrotowe

### 10.2.1 Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Rozchód zapasów z magazynu wyceniany jest według metody FIFO.

### 10.2.2 Należności

Należności i roszczenia oraz zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego według wartości nominalnej, ustalonej przy ich powstaniu. W związku z krótkim terminem zapadalności należności handlowych dopuszcza wycenę należności na dzień bilansowy według

kwoty wymagającej zapłaty pomniejszonej o utworzone odpisy aktualizujące uwzględniające stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty, w miejsce wyceny należności metodą zamortyzowanego kosztu.

Odpisy aktualizujące należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczą te odpisy. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego należności, równowartość jego całości lub odpowiedniej części podlega zaliczeniu do pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych, biorąc pod uwagę charakter (rodzaj) danej należności.

### 10.2.3 Inwestycje krótkoterminowe

Za inwestycje krótkoterminowe uznaje się aktywa płatne, wymagalne lub przeznaczone do zbycia w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego lub od daty ich założenia, wystawienia lub nabycia albo stanowiące środki pieniężne.

Inwestycje krótkoterminowe obejmują następujące aktywa finansowe:

- udzielone pożyczki przypadające do spłaty w okresie 1 roku od dnia bilansowego;
- środki pieniężne;
- inne aktywa pieniężne, tj.: wymagalne niezapłacone odsetki od pożyczek, lokat czy rachunków bankowych płatne w okresie 3 miesięcy od dnia bilansowego;
- inne środki pieniężne.

Krajowe środki pieniężne wycenione są według wartości nominalnej. Udzielone pożyczki wycenia się na dzień bilansowy metodą zamortyzowanego kosztu.

### 10.2.4 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe obejmują koszty przypadające do rozliczenia w ciągu roku od dnia bilansowego, a okres ich rozliczeń w czasie jest uzasadniony charakterem

rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, a także nadwyżkę przychodów z niezakończonych usług wycenionych zgodnie z MSR 18 nad wysokością przychodów faktycznie zafakturowanych.

## 10.3 Kapitały własne

Kapitały własne wyceniane są w wartości nominalnej. Kapitał podstawowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w Krajowym Rejestrze Sądowym.

## 10.4 Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

### 10.4.1 Rezerwy

Rezerwy tworzone są na:

- odroczony podatek dochodowy w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, które spowodują w przyszłości zwiększenie podstawy opodatkowania;
- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności: przewidywane koszty związane ze świadczeniami pracowniczymi, przyszłymi zobowiązaniami z tytułu gratyfikacji należnych odbiorcom z tytułu zawartych umów handlowych.

Grupa nie prowadzi programu wypłaty odpraw emerytalnych.

### 10.4.2 Zobowiązania

Zobowiązaniem długoterminowym jest wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, który spowoduje wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów jednostki, jeżeli jego zapłata przypada na okres dłuższy niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wyjątek



stanowią zobowiązania z tytułu dostaw i usług zaliczane w całości do krótkoterminowych.

Na dzień bilansowy wycenia się następujące zobowiązania długoterminowe:

- kredyty i pożyczki – według skorygowanej ceny nabycia;
- długoterminowe zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych (obligacje) – w skorygowanej cenie nabycia;
- zobowiązania objęte postanowieniem układu lub programem naprawczym – w kwocie wymagającej zapłaty;
- pozostałe zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań o charakterze cywilnoprawnym i publicznoprawnym, w tym z tytułu dostaw i usług, a także ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Na dzień bilansowy wycenia się następujące zobowiązania krótkoterminowe:

- kredyty i pożyczki – w skorygowanej cenie nabycia;
- zobowiązania z tytułu zaliczek – w wysokości otrzymanej kwoty netto, tj. po potrąceniu podatku od towarów i usług VAT;
- zobowiązania wekslowe własne – w kwocie wymagającej zapłaty;
- zobowiązania objęte postanowieniem układu lub programem naprawczym – w kwocie wymagającej zapłaty;
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – w kwocie nominalnej;
- zobowiązania z tytułu podatków i ceł – w kwocie wymagającej zapłaty;
- pozostałe zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty.

### 10.4.3 Rozliczenia międzyokresowe

Bierne rozliczenia międzyokresowe dotyczą wykonanych świadczeń na rzecz Grupy, lecz

jeszcze niestanowiących zobowiązania lub prawdopodobnych kosztów, których kwota lub data powstania nie są jeszcze znane. Czas i sposób rozliczeń jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Rozliczenia międzyokresowe obejmują rozliczenia:

- długoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego,
- krótkoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów (prezentowane w sprawozdaniu w sytuacji majątkowej w pozycji *Zobowiązania do świadczenia usług*) dotyczą przychodów przewidzianych do rozliczenia w okresach sprawozdawczych, po dniu bilansowym:

- pobranych z góry odsetek od udzielonych pożyczek,
- zarachowanej sprzedaży dotyczącej przyszłych okresów,
- czynszów inicjalnych.

## 10.5 Uznawanie przychodów i kosztów

### 10.5.1 Koszty i straty

Przez koszty i straty Grupa rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru. Koszt własny sprzedanych towarów i materiałów stanowi wartość sprzedanych towarów, materiałów i usług po uwzględnieniu udzielonych rabatów i prowizji związanych z obrotem, z wyłączeniem podatku od towarów i usług. Kosztami własnymi sprzedaży są wszystkie koszty związane

z działalnością operacyjną, z wyjątkiem pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych. Ponośzone koszty są ewidencjonowane w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym. Ujęcie ich w rachunku zysków i strat następuje w okresie, którego dotyczą.

### 10.5.2 Przychody i zyski

Za przychody i zyski Grupa uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie wkładów przez udziałowców. Przychody ze sprzedaży stanowią wartość sprzedanych towarów, materiałów i usług po uwzględnieniu udzielonych rabatów i innych zmniejszeń, z wyłączeniem podatku od towarów i usług.

Grupa przeważającą część przychodów uzyskuje realizując długoterminowe (obejmujące więcej niż jeden okres sprawozdawczy) umowy o dostarczenie i kompleksową eksploatację systemów bezobsługowych wypożyczalni rowerów miejskich. W ramach ww. umów następuje przeniesienie prawa własności systemu na Zamawiającego, bądź też Zamawiającemu udostępniany (dzierżawiony) jest system pozostający własnością Grupy. W przypadku umów o dostawę (przeniesienie własności systemu) przychód z dostawy rozpoznawany jest na moment przekazania nabywcy znaczących ryzyk i korzyści wynikających z praw własności do dóbr. Grupa przyjmuje, że przekazanie to następuje w momencie podpisania protokołu odbioru systemu przez Zamawiającego.

W przypadku umów o dzierżawę systemu przychody z transakcji ujmuje się na podstawie stopnia zaawansowania realizacji transakcji na dzień bilansowy, tym samym przychody ujmuje się w tych okresach, w których odbywa się świadczenie usługi wynajmu systemu. Stopień

zaawansowania Grupa ustala jako udział kosztów transakcji poniesionych na dany dzień w ogóle budżetowanych kosztów transakcji (kontraktu). W przypadku umów ustalających jednorazowe, płatne z góry (za cały okres kontraktu) wynagrodzenie obejmujące dostawę oraz zarządzanie systemem, Grupa dokonuje alokacji przychodu na przychód z tytułu dostawy oraz przychód z tytułu zarządzania, zapewniającej równomierny podział budżetowanej marży na kontrakcie na oba ww. elementy kontraktu.

### Przyjęty układ rachunku zysków i strat

Grupa sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

### Przyjęta metoda sporządzania rachunku przepływów pieniężnych

Grupa sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

### Zasady konsolidacji

Za jednostki zależne konsolidowane metodą pełną uznaje się te jednostki, w odniesieniu do których Grupa posiada władzę nad daną jednostką, podlega ekspozycji na zmienne zwroty lub posiada prawa do zmiennych zwrotów z tytułu swojego zaangażowania w danej jednostce oraz ma możliwość kształtowania poziomu generowanych zwrotów.

Wartość bilansowa inwestycji w danej jednostce zależnej podlega wyłączeniu w korespondencji z kapitałem własnym danej jednostki. Rozrachunki, przychody, koszty oraz niezrealizowane zyski ujęte w aktywach, a powstałe na transakcjach pomiędzy spółkami z Grupy podlegają wyłączeniu. Wyłączeniu podlegają również straty, jeśli transakcja taka nie daje dowodów na utratę wartości danego aktywa.

# 11 ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ GRUPY

w III kwartale 2018 roku wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.

## 11.1 Flota rowerów

Liczba rowerów w systemach uruchomionych na dzień 30.09.2018 r. wyniosła 15,0 tys. i była o 27% wyższa od liczby rowerów w systemach zarządzanych przez Grupę w analogicznym momencie roku ubiegłego. Wzrost ten wynika z uruchomienia nowych kontraktów oraz rozbudowy systemów rowerów miejskich w ramach już zawartych umów. Na przestrzeni ostatnich 12 miesięcy Grupa:

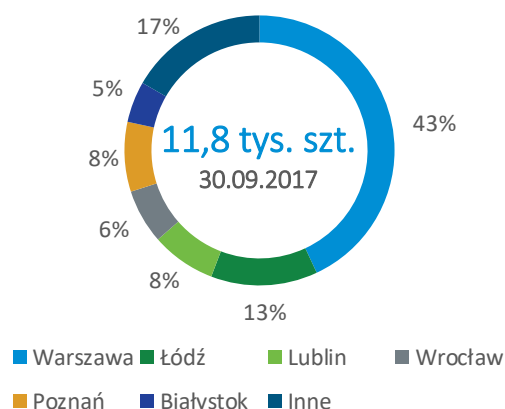
- uruchomiła systemy rowerów miejskich dla nowych Odbiorców w Polsce (m.in. Częstochowa, Koszalin, Sosnowiec, Zielona Góra, Płock, Konin), a także największy podsystem stacji prywatnych (PKN Orlen) oraz pierwszy system za granicą (Turku, Finlandia) – łącznie ok. 2,3 tys. rowerów;
- rozbudowała systemy rowerów miejskich (m.in. w Warszawie, Poznaniu, Katowicach, Gliwicach) - ok. 0,9 tys. rowerów.

Ponadto na dzień publikacji niniejszego raportu Grupa w wyniku wygranych przetargów jest stroną kolejnych umów o dostarczenie i operowanie systemami rowerów miejskich, które do dnia publikacji raportu zostały uruchomione lub będą uruchomione w Q4 2018 (m.in. Trójmiasto, Łódzka Kolej Aglomeracyjna, Chorzów, Tarnów). W ramach wyżej wspomnianych umów Grupa zobowiązana jest do dostarczenia ok. 8,1 tys. rowerów (*Tabela 1. Podpisane umowy – systemy uruchamiane po 30.09.2018 roku*). Łączna liczba rowerów uruchamianych w bieżącym roku w ramach ww. umów a także rozbudowy pozostałych systemów wyniesie ok. 2,8 tys.

Większość floty stanowią rowery w systemach utrzymywanych przez Grupę w ramach 6 głównych kontraktów zawartych z jednostkami

samorządu terytorialnego. W wyniku pozyskania kolejnych kontraktów Grupa dodatkowo zdywersyfikowała portfel obsługiwanych miast. Na 30.09.2017 r. sześć największych kontraktów odpowiadało za 83% floty, natomiast na 30.09.2018 r. udział ten spadł do 68% w wyniku uruchomienia systemów rowerowych w dotychczas nieobsługiwanych miastach. Na dzień publikacji raportu Grupa posiadała podpisane umowy o obsługę systemów rowerów miejskich w 48 miastach.

Wykres 1. Liczba rowerów na 30.09.2017



Wykres 2. Liczba rowerów na 30.09.2018

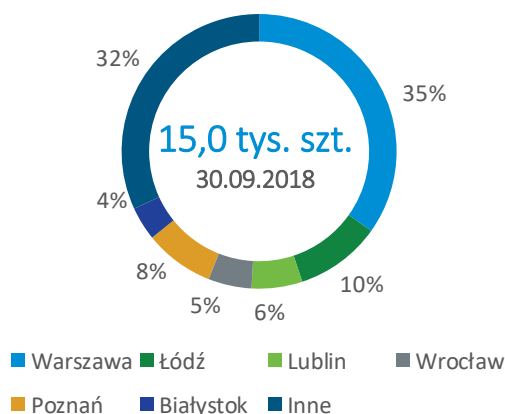


Tabela 1. Podpisane umowy – systemy uruchamiane po 30.09.2018 roku

MIASTO	DATA URUCHOMIENIA	DATA OBOWIĄZYWANIA UMOWY	LICZBA ROWERÓW	WARTOŚĆ UMOWY [brutto PLN]
TRÓJMIASTO	grudzień 18	grudzień 25	4 080	40 272 906
ŁÓDZKA KOLEJ AGLOMERACYJNA	listopad 18	listopad 24	1 002	23 860 770
CHORZÓW	październik 18	listopad 21	460	6 683 820
TARNÓW	październik 18	grudzień 21	110	2 599 000
MARKI	październik 18	listopad 21	75	1 296 297
ŻYRARDÓW	październik 18	październik 20	40	549 700
WROCŁAW <sup>1</sup>	marzec 19	grudzień 22	2 265	20 533 159
POZNAŃ <sup>2</sup>	marzec 19	grudzień 22	800	19 053 684
<b>SUMA</b>			<b>8 832</b>	<b>114 849 336</b>

<sup>1</sup> wzrost liczby rowerów netto o 1 545

<sup>2</sup> postępowanie rozstrzygnięte, umowa w podpisie

## 11.2 Struktura przychodów

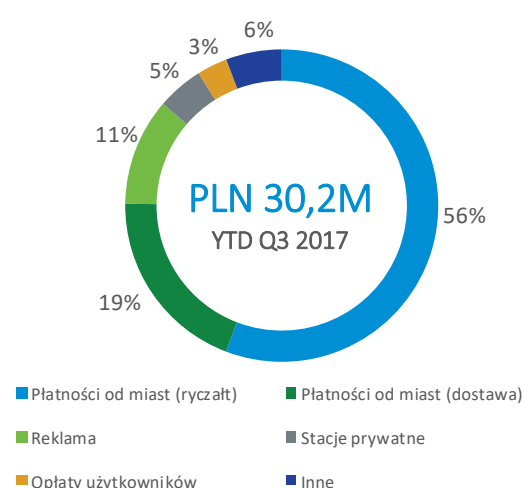
Podstawowym źródłem przychodów dla Grupy są przychody z umów z jednostkami samorządu terytorialnego o dostarczenie i obsługę systemów rowerów miejskich.

Portfel produktów Grupa uzupełnia o przychody od odbiorców prywatnych, w tym:

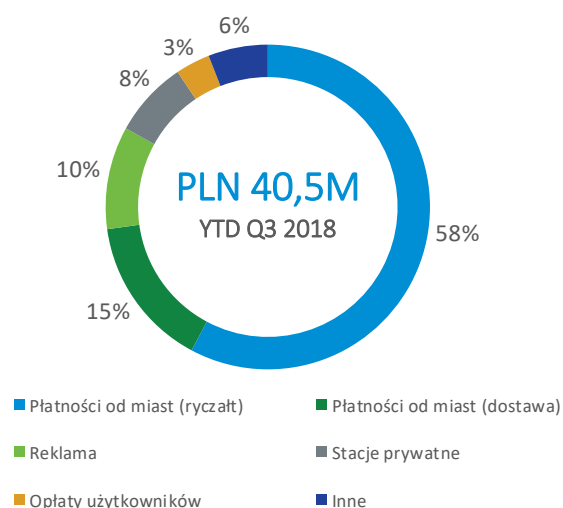
- Przychody z udostępniania dedykowanych stacji rowerowych odbiorcom prywatnym (galerie handlowe, biurowce);
- Przychody ze sprzedaży powierzchni reklamowej na rowerach;
- Inne przychody komercyjne (udostępnianie infrastruktury, komercjalizacja bazy użytkowników);
- Opłaty za wypożyczenia.

Strategicznym celem Grupy jest wzmocnienie pozycji konkurencyjnej poprzez zwiększanie udziału sprzedaży produktów kierowanych do odbiorców prywatnych. Przychody tego segmentu wzrosły o 3,4 mln zł a ich udział w przychodach ogółem wzrósł z 25% w okresie trzech kwartałów 2017 r. do 27% w okresie trzech kwartałów 2018 r.

Wykres 3. Przychody uzyskane za III kw. 2017



Wykres 4. Przychody uzyskane za III kw. 2018



Wzrost przychodów w 3 kwartałach 2018 roku o 10,3 mln zł (34%) w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego jest efektem:

- Wzrostu liczby rowerów w wyniku wygranych przetargów i rozbudowy systemów w ramach kontraktów kontynuowanych;
- Wzrostu sprzedaży komercyjnej m.in. przychodów z reklamy w wyniku przyrostu liczby rowerów; przychodów ze sprzedaży prywatnych stacji rowerowych.

### 11.3 Struktura kosztów operacyjnych

Grupa dzieli koszty operacyjne na:

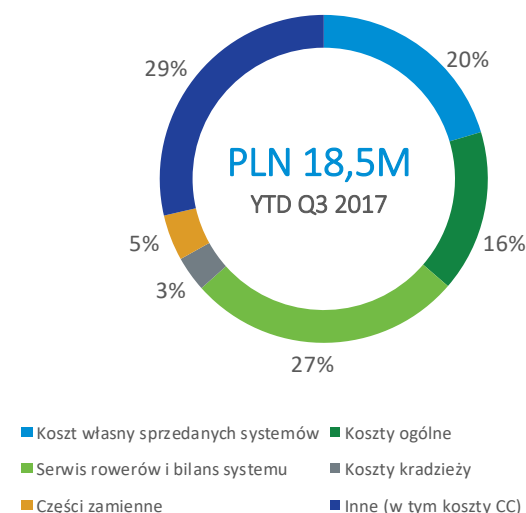
- Koszty bezpośrednie realizacji usługi, takie jak m.in. koszty serwisowania rowerów i stacji, balansowania systemu (tj. równomiernego rozmieszczenia rowerów na stacjach), opłat licencyjnych, kradzieży i dewastacji, obsługi Call Center. Są to koszty zmienne których wartość jest pochodną liczby rowerów w systemach operowanych przez Grupę;
- Koszt własny sprzedanych systemów – którego wartość w okresie sprawozdawczym uzależniona jest od wartości zrealizowanych kontraktów o dostawę systemów rowerów miejskich;
- Koszty ogólne – koszty struktur administracyjnych, których wartość jest względnie stała niezależnie od liczby rowerów w zarządzanych przez Grupę systemach rowerów miejskich.

Koszty operacyjne w okresie trzech kwartałów 2018 r. wzrosły o 11,8 mln zł (64%) w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego. Głównymi przyczynami wzrostu kosztów operacyjnych były:

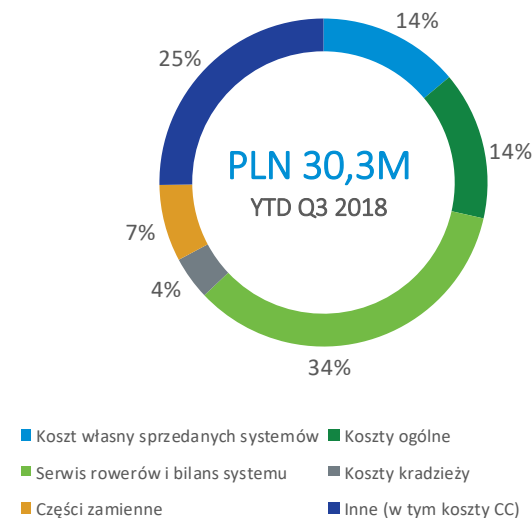
- Przystąpienie przez Grupę do realizacji zawartych umów o uruchomienie do marca 2019 systemów miejskich liczących łącznie ok. 8,1 tys. rowerów oraz oczekiwany wzrost skali działalności (prognozowane otwarcie sezonu 2019 flotą 23 tys. rowerów) przełożyły się

potrzebę wzmocnienia struktur Grupy i wzrost kosztów struktur operacyjnych i administracyjnych;

Wykres 5. Koszty operacyjne za III kw. 2017



Wykres 6. Koszty operacyjne za III kw. 2018



- Zwiększenie liczby obsługiwanych rowerów w Q1-Q3 2018 w porównaniu do Q1-Q3 2017 w połączeniu ze wzrostem kosztu jednostkowego obsługi (konsekwencja zwiększenia nakładów na poprawę jakości funkcjonowania systemów) spowodowało wzrost kosztów bieżącego serwisowania i relokowania rowerów;
- Odpowiednio wyższe niż rok temu koszty poniesione w przerwie międzysezonowej

związane z serwisem zimowym, magazynowaniem i ponownym uruchomieniem systemów w sezonie 2018 wynikające z faktu, że na koniec 2017 roku Grupa obsługiwała 12,2 tys. rowerów

w porównaniu do 7,8 tys. rowerów na koniec roku 2016 tj. 56% więcej niż w analogicznym okresie roku ubiegłego.

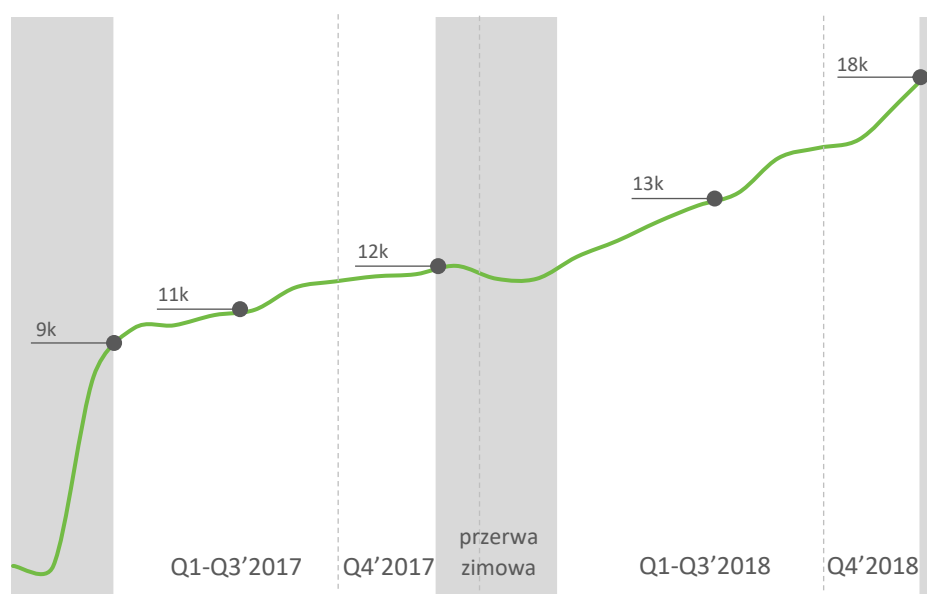
## 11.4 Wyniki raportowane

Wyniki trzeciego kwartału 2018 są wyższe niż w analogicznym okresie ubiegłego roku co jest efektem przyrostu floty w wyniku uruchomienia nowych i rozbudowy dotychczasowych systemów.

Dynamika wyników za 3 kwartały nadal pozostaje pod wpływem nietypowego, na tle lat poprzednich, terminarza uruchomień nowych systemów rowerów miejskich. Systemy liczące ca. 2,8 tys. rowerów (czyli 50% prognozowanego na 2018 przyrostu floty) pozostają do uruchomienia w IV kwartale 2018 (patrz Wykres 7 *Dynamika liczby rowerów w systemach zarządzanych przez Grupę* oraz Tabela 1 *Podpisane umowy – systemy uruchamiane po 30.09.2018 roku*). Co więcej, w wyniku już zawartych umów, Grupa zobowiązana jest do rozbudowy swojej floty o ponad 50% w okresie kolejnych 6 miesięcy.

Ww. charakterystyka znajduje swoje odzwierciedlenie w wynikach za 3 kwartały 2018. W raportowanym okresie spółka ponosiła zwiększone koszty związane z przygotowaniem do uruchomienia i obsługi nowych systemów, nie realizując jeszcze w tym okresie przychodów z nowo zawartych umów.

Wykres 7. Dynamika liczby rowerów w systemach zarządzanych przez Grupę

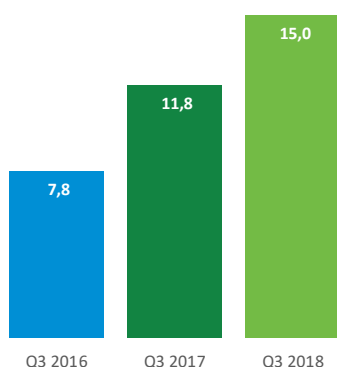


Poza elementem terminów uruchomień systemów rowerów miejskich, na wyniki Grupy w III kwartale 2018 roku oraz w całym okresie trzech kwartałów 2018 roku wpływ miały:

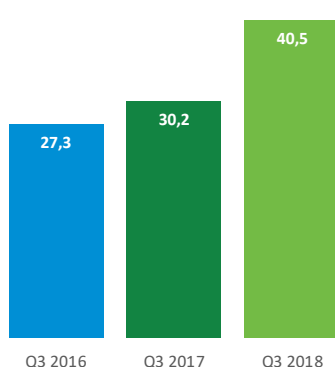
- Wyższe niż w roku poprzednim koszty związane z serwisem zimowym, magazynowaniem i ponownym uruchomieniem systemów w sezonie 2018 wynikające ze zwiększenia liczby obsługiwanych rowerów;

- Zwiększenie liczby obsługiwanych rowerów w Q3 2018 w porównaniu do Q3 2017, co w połączeniu ze wzrostem kosztu jednostkowego obsługi (konsekwencja poprawy funkcjonowania systemów) spowodowało wzrost kosztów bieżącego serwisowania i relokowania rowerów.

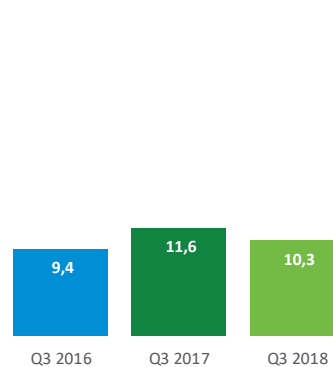
Wykres 8. Liczba rowerów (w tys. szt.)



Wykres 9. Przychody raportowane (w mln zł)



Wykres 10. EBITDA raportowana (w mln zł)

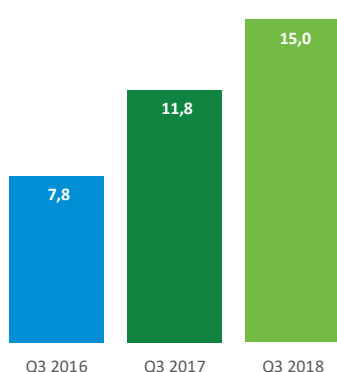


## 11.5 Wyniki znormalizowane

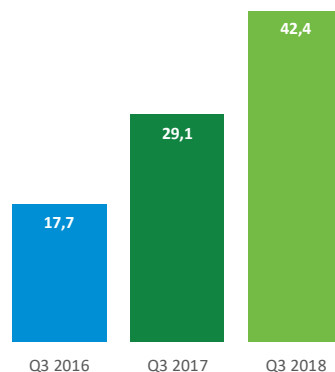
Grupa zawiera z jednostkami samorządu terytorialnego dwa typy umów:

- Umowy o dzierżawę systemów rowerów miejskich wraz z ich operowaniem. Udostępniona miastu infrastruktura pozostaje własnością Grupy i jest przez nią amortyzowana. Przychody i marża z kontraktu rozpoznawane są liniowo w okresie kontraktu;
- Umowy o dostawę systemu rowerów miejskich oraz ich operowanie. Własność infrastruktury jest przenoszona na miasto. Przychody i marża z dostawy rozpoznawane są w okresie dostawy.

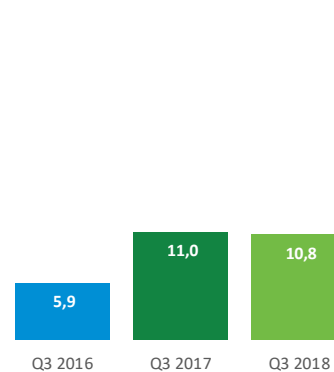
Wykres 11. Liczba rowerów (w tys. szt.)



Wykres 12. Przychody znormalizowane (w mln zł)



Wykres 13. EBITDA znormalizowana (w mln zł)



Z uwagi na powtarzalność przychodów z dostaw Grupa dokonuje korekt mających na celu równomierną alokację zarówno skumulowanych przychodów jak i marży ze zrealizowanych dostaw w poszczególnych latach kontraktu (tj. okresie pomiędzy następującymi po sobie dostawami). Prezentacja ta zapewnia pełną korelację pomiędzy dynamiką liczby rowerów a dynamiką wyników na realizowanych kontraktach.

W roku 2018 dynamika liczby rowerów oraz znormalizowanych przychodów kształtują się na zbliżonym poziomie. Dynamika wyniku EBITDA nie jest w skorelowana z dynamiką liczby rowerów z uwagi na wyżej opisane czynniki wpływające w raportowanym okresie na poziom kosztów operacyjnych Grupy.

## 12 STANOWISKO ZARZĄDU DOTYCZĄCE MOŻLIWOŚCI REALIZACJI OGŁOSZONYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH

Emitent w dniu 14.08.2018r. opublikował prognozy wyników finansowych na rok 2018. Grupa prognozuje wzrost liczby obsługiwanych rowerów o 46% do 17,8 tys. szt., wzrost przychodów ze sprzedaży o 62% do 70,5 mln zł oraz wzrost wyniku EBITDA do 16,4 mln zł z 15,2 mln zł w 2017 roku.

Grupa podtrzymuje realizację opublikowanych prognoz.

## 13 OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ SPÓŁKI

### Emitent posiada:

- 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki pod firmą NB Serwis spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (KRS nr 0000600242);
- 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki pod firmą Wawa Bike spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (KRS nr 0000609013);
- 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki pod firmą NB Serwis II spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (KRS nr 0000604233);
- 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki pod firmą NB Tricity spółka z ograniczoną

odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (KRS nr 0000728432)

- 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki pod firmą NB POZNAŃ spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (KRS nr 0000748392)

Spółki zależne od Nextbike Polska S.A. to spółki celowe powołane do realizacji umów o dostarczenie i obsługę systemów rowerów miejskich. Spółka NB SERWIS II sp. z o.o. do dnia sporządzenia raportu dokonała uruchomienia systemu rowerów miejskich w ramach umowy zawartej z Miastem Płock. Pozostałe spółki celowe do dnia sporządzenia raportu nie prowadziły działalności operacyjnej w istotnym zakresie.



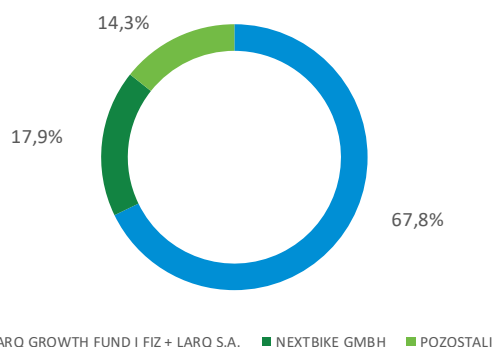
## 14 STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI

Według stanu na dzień publikacji raportu akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% głosów są:

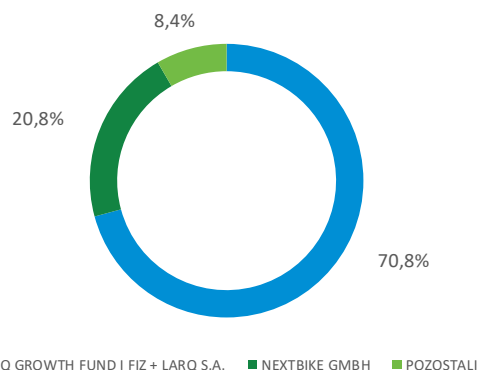
AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	UDZIAŁ W KAPITALE	UDZIAŁ W GŁOSACH
LARQ GROWTH FUND I FIZ + LARQ S.A.	725 750	67,8%	70,8%
NEXTBIKE GMBH	191 250	17,9%	20,8%
POZOSTALI	154 000	14,3%	8,4%
<b>RAZEM</b>	<b>1 071 000</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

Akcje serii A uprzywilejowane są co do głosu w ten sposób, że na jedną akcję przypada pięć głosów. Akcjom serii B, i C przypada jeden głos na akcję. Akcje wszystkich serii są jednakowo uprzywilejowane co do dywidendy oraz zwrotu z kapitału. Od 23 sierpnia 2017 roku Spółka jest notowana na NewConnect.

Wykres 15. Akcjonariat – udział w kapitale



Wykres 16. Akcjonariat – udział w głosach



## 15 ZATRUDNIENIE W GRUPIE

Zatrudnienie w Grupie, obejmujące umowy o pracę oraz umowy cywilnoprawne, wynosi 115 osób.

## 16 ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM

Po dniu 30 września 2018 roku Nextbike Polska S.A. zawarła umowę z Gminą Wrocław (z dnia 2 listopada 2018 roku), której przedmiotem jest *Usługa polegająca na uruchomieniu oraz kompleksowej eksploatacji samoobsługowej wypożyczalni rowerów publicznych we Wrocławiu*. Umowa obejmuje docelowo system składający się z 2 200 rowerów czwartej

generacji oraz 65 rowerów specjalnych. System funkcjonował będzie przez 12 miesięcy w roku, do 31 grudnia 2022 roku.

Ponadto w dniu 8 listopada 2018 roku podmiot w 100% zależny od Emitenta – NB POZNAŃ sp. z o.o. zawarł z Miastem Poznań, w imieniu i na rzecz którego działa Zarząd Transportu

Miejskiego w Poznaniu umowę, której przedmiotem jest *Uruchomienie Poznańskiego Roweru Miejskiego oraz zarządzanie i utrzymanie PRM w okresie obowiązywania umowy*. Umowa obejmuje uruchomienie dotychczasowego systemu Poznańskiego Roweru Miejskiego składającego się z 1200 rowerów oraz jego obsługę. Umowa obowiązywać będzie do dnia 31 grudnia 2022 roku.

W dniu 8 listopada 2018 roku Emitent otrzymał zawiadomienie o wyborze złożonej przez podmiot zależny NB POZNAŃ sp. z o.o. oferty jako najkorzystniejszej w II części postępowania

przetargowego na *Uruchomienie systemu rowerów publicznych w Poznaniu oraz zarządzanie i utrzymanie tego systemu w okresie od dnia uruchomienia do 31.12.2022r.* prowadzonego przez Zarząd Transportu Miejskiego w Poznaniu. Zamówienie obejmuje uruchomienie, zarządzanie i utrzymanie systemu rowerów czwartej generacji składającego się z 500 rowerów, w tym zgodnie z ofertą 30 rowerów elektrycznych oraz rozbudowę systemu o 100 rowerów w każdym kolejnym roku obowiązywania umowy.

## 17 OŚWIADCZENIE ZARZĄDU EMITENTA

Zarząd Spółki oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy dane finansowe zawarte w niniejszym raporcie kwartalnym zostały sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi Grupę oraz że niniejszy raport zawiera prawdziwy, rzetelny i jasny obraz Grupy.

An isometric line-art illustration of a cityscape, rendered in a single blue color. The scene shows various buildings of different heights and styles, streets with cars, and a large circular structure on the right side. The overall style is clean and modern.

NEXTBIKE POLSKA S.A.

ul. Przasnyska 6B  
01-756 Warszawa

tel.: +48 (22) 208 99 90  
fax: +48 (22) 244 29 63

e-mail: [biuro@nextbike.pl](mailto:biuro@nextbike.pl)