

*JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY*  
*4Mobility Spółka Akcyjna*

III KWARTAŁ 2019 ROKU



Warszawa, 12 listopad 2019 r.

Szanowni Państwo,

Jako Prezes Zarządu 4Mobility S.A. prezentuję jednostkowy raport okresowy Spółki za III kwartał 2019 r., tj. za okres od 1 lipca do 30 września 2019 r.

W trzecim kwartale 2019 r. Spółka, dzięki pozyskaniu w kwietniu 2019 r. inwestora strategicznego, rozpoczęła działania związane z przygotowaniem ekspansji prowadzonej działalności zarówno w innych miastach na rynku krajowym jak i o nowe obszary w ramach działalności car-sharing. Działania te zaowocowały zwiększeniem dostępności pojazdów w ramach świadczonych usług w Warszawie. Jednocześnie podjęliśmy szereg działań związanych z przeprowadzeniem testów usług opartych na pojazdach elektrycznych, czego efektem było uruchomienie pilotażu usługi car sharing w Siedlcach. W ramach podjętych działań Spółka wprowadziła do floty kolejne typy pojazdów. Ponadto Spółka wdrożyła usługę „carsharing XL” oferując wynajem samochodów dostawczych przy użyciu smartfonu wpisując się tym samym w ideę smart city. W trzecim kwartale 4Mobility podejmowała i wspierała działania na rzecz promocji i rozwoju elektromobilności oraz trendów nowoczesnej mobilności aktywnie uczestnicząc w ramach ogólnokrajowych forów ekonomicznych. W ww. okresie Spółka prowadziła ze spółką Lumi wchodzącą w skład Grupy Kapitałowej PGE akcję promocyjną „energia z bonusem”.

Operacyjnie Spółka osiągnęła wzrost przychodów w stosunku do poprzedniego kwartału o 26,5%. Spółka kontynuowała wzrost bazy klienckiej, w związku z czym na koniec trzeciego kwartału liczba klientów osiągnęła poziom 39,1 tysiąca osób.

Zachęcam Państwa do zapoznania się z dalszymi fragmentami niniejszego raportu, które w sposób pełniejszy opisują działalność Spółki i jej dokonania w okresie trzeciego kwartału 2019 r.

*Z poważaniem,  
Paweł Błaszczak  
Prezes Zarządu 4Mobility S.A.*

## SPIS TREŚCI

1. PODSTAWOWE INFORMACJE .....	4
2. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA.....	5
2.1. Bilans Emitenta.....	5
2.2. Rachunek Zysków i Strat Emitenta.....	6
2.3. Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta.....	7
2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta.....	7
3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH W STOSOWANIU ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.....	8
4. ZWIĘŻŁA CHARAKTERYSYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI .....	14
5. JEŻELI EMITENT PRZEKAZYWAŁ DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH - STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM .....	15
6. W PRZYPADKU, GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI.....	15
7. JEŻELI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE – INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI.....	15
8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI .....	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 .....	16
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. Smolna 4, 00-375 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 30.09.2019r. (w zł)	Na dzień 30.09.2018r. (w zł)
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>3 086 457,16</b>	<b>7 184 354,21</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 587 215,82	1 676 801,78
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	743 136,25	4 885 976,80
III.	Należności długoterminowe	218 023,49	213 884,49
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	538 081,60	407 691,14
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>12 710 209,61</b>	<b>1 517 898,04</b>
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	958 252,15	638 327,43
III.	Inwestycje krótkoterminowe	11 189 479,36	534 919,86
	- w tym środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 189 479,36	534 919,86
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	562 478,10	344 650,75
<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>15 796 666,77</b>	<b>8 702 252,25</b>

Wyszczególnienie		Na dzień 30.09.2019r. (w zł)	Na dzień 30.09.2018r. (w zł)
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>13 352 967,55</b>	<b>1 953 687,06</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	364 316,00	176 816,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	23 462 297,45	8 649 797,45
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-8 101 961,78	-2 878 286,53
VI.	Zysk (strata) netto	-2 371 684,12	-3 994 639,86
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>2 443 699,22</b>	<b>6 748 565,19</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	323 778,93	26 135,98
II.	Zobowiązania długoterminowe	631 403,78	743 230,53
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 488 516,51	5 979 198,68
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>15 796 666,77</b>	<b>8 702 252,25</b>

## 2.2. Rachunek Zysków i Strat Emitenta

Wyszczególnienie		Za okres od 01.07.2019r. do 30.09.2019r. (w zł)	Za okres od 01.07.2018r. do 30.09.2018r. (w zł)	Narastająco Za okres od 01.01.2019r. do 30.09.2019r. (w zł)	Narastająco Za okres od 01.01.2018r. do 30.09.2018r. (w zł)
<b>A.</b>	<b>PRZYCHODY NETTO ZE SPRZ. I ZRÓWN. Z NIMI, w tym:</b>	<b>1 190 153,06</b>	<b>1 130 573,84</b>	<b>3 014 065,97</b>	<b>3 093 836,87</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	1 154 100,54	1 129 039,34	2 972 322,30	3 092 302,37
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększ. "+", zmniejsz. "-")	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworz. produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży materiałów i towarów	36 052,52	1 534,50	41 743,67	1 534,50
<b>B.</b>	<b>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>2 074 651,56</b>	<b>2 130 110,36</b>	<b>5 418 232,94</b>	<b>6 939 871,70</b>
I.	Amortyzacja	215 052,23	312 779,95	719 378,03	966 540,65
II.	Zużycie materiałów i energii	307 283,91	264 036,57	727 708,55	930 355,93
III.	Usługi obce	1 075 214,27	990 772,37	2 860 363,44	3 086 507,98
IV.	Podatki i opłaty	54 192,29	19 127,31	74 193,26	33 738,56
V.	Wynagrodzenia	143 500,42	145 680,55	432 975,65	549 125,87
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	35 967,55	17 409,48	83 932,32	45 915,52
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	242 508,37	378 122,49	513 058,02	1 325 505,55
VIII.	Wartość sprzedanych instrumentów finansowych	932,52	2 181,64	6 623,67	2 181,64
<b>C.</b>	<b>ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>-884 498,50</b>	<b>-999 536,52</b>	<b>-2 404 166,97</b>	<b>-3 846 034,83</b>
<b>D.</b>	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>127 518,54</b>	<b>106 455,11</b>	<b>413 884,90</b>	<b>238 534,46</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	909,46	59 716,05	6 073,36
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	127 518,54	105 545,65	354 168,85	232 461,10
<b>E.</b>	<b>POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>126 502,06</b>	<b>105 952,78</b>	<b>353 154,34</b>	<b>217 863,84</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	126 502,06	105 952,78	353 154,34	217 863,84
<b>F.</b>	<b>ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>-883 482,02</b>	<b>-999 034,19</b>	<b>-2 343 436,41</b>	<b>-3 825 364,21</b>
<b>G.</b>	<b>PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>49 901,88</b>	<b>287,69</b>	<b>56 568,97</b>	<b>16 442,74</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	49 901,88	253,29	56 568,97	2 144,33
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	34,40	0,00	14 298,41
<b>H.</b>	<b>KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>17 402,16</b>	<b>64 239,93</b>	<b>84 816,68</b>	<b>185 718,39</b>
I.	Odsetki	17 140,31	64 239,93	76 174,05	185 718,39
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	261,85	0,00	8 642,63	0,00
<b>I.</b>	<b>ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>	<b>-850 982,30</b>	<b>-1 062 986,43</b>	<b>-2 371 684,12</b>	<b>-3 994 639,86</b>
<b>J.</b>	<b>PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)</b>	<b>-850 982,30</b>	<b>-1 062 986,43</b>	<b>-2 371 684,12</b>	<b>-3 994 639,86</b>

### 2.3. Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Wyszczególnienie		Za okres od 01.07.2019r. do 30.09.2019r. (w zł)	Za okres od 01.07.2018r. do 30.09.2018r. (w zł)	Narastająco Za okres od 01.01.2019r. do 30.09.2019r. (w zł)	Narastająco Za okres od 01.01.2018r. do 30.09.2018r. (w zł)
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I.	Zysk (strata) netto	-850 982,30	-1 062 986,43	-2 371 684,12	-3 994 639,86
II.	Korekty Razem	-583 848,30	265 509,63	-776 012,65	1 609 576,96
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 434 830,60	-797 476,80	-3 147 696,77	-2 385 062,90
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I.	Wpływy	0,00	0,00	4 033 731,02	792 162,46
II.	Wydávki	0,00	85 217,66	3 974 014,97	854 158,23
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	-85 217,66	59 716,05	-61 995,77
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I.	Wpływy	49 901,88	800 253,29	15 056 568,97	802 144,33
II.	Wydávki	860 966,47	102 879,82	1 029 938,74	584 093,65
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-811 064,59	697 373,47	14 026 630,23	218 050,68
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-2 245 895,19</b>	<b>-185 320,99</b>	<b>10 938 649,51</b>	<b>-2 229 007,99</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>-2 245 895,19</b>	<b>-185 320,99</b>	<b>10 946 724,42</b>	<b>-2 229 007,99</b>
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>13 435 374,55</b>	<b>720 240,85</b>	<b>250 829,85</b>	<b>2 763 927,85</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>11 189 479,36</b>	<b>534 919,86</b>	<b>11 189 479,36</b>	<b>534 919,86</b>

### 2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Wyszczególnienie		Za okres od 01.07.2019r. do 30.09.2019r. (w zł)	Za okres od 01.07.2018r. do 30.09.2018r. (w zł)	Narastająco Za okres od 01.01.2019r. do 30.09.2019r. (w zł)	Narastająco Za okres od 01.01.2018r. do 30.09.2018r. (w zł)
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	14 203 949,85	3 019 173,49	724 651,67	5 962 326,92
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach	14 203 949,85	3 019 173,49	724 651,67	5 962 326,92
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	13 352 967,55	1 953 687,06	13 352 967,55	1 953 687,06
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	13 352 967,55	1 953 687,06	13 352 967,55	1 953 687,06

### 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 wariantcie 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%
- Film promujący 4mobility 67%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

#### 3.1.2. Środki trwałe

Środki trwałe wycenia się w księgach w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia (wartość początkowa) z uwzględnieniem skutków przeszacowania (aktualizacji), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.



Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

- Urządzenia techniczne i maszyny 50%-100%
- Ulepszenia w obcym środku trwałym 50%-100%

Gdy Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których nabywa do używania składniki majątku wykorzystywane do podstawowej działalności, jeśli umowy spełniają warunki określone w Art.3 ust.4 Ustawy o Rachunkowości, przedmiot leasingu prezentowany jest w środkach trwałych. Ceną nabycia jest wartość określona w umowie powiększona o koszty przystosowania do użytkowania.

Środki trwałe nabyte w ramach umów leasingu amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania. W przypadku stawek amortyzacyjnych dotyczących floty samochodowej, Spółka stosuje stawki amortyzacji uwzględniające warunki umów odkupu pojazdów zawartych z dealerami lub importerami aut.

Przykładowe stawki amortyzacyjne Środków trwałych leasingowanych są następujące:

- Środki transportu 8%-20%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wszystkich środków trwałych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

### 3.1.3. Aktywa finansowe

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocie nie dotyczą wyłączonych z Rozporządzenia w szczególności: udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- długoterminowe aktywa finansowe,
- krótkoterminowe aktywa finansowe.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

### **Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych**

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Transakcje kupna i sprzedaży instrumentów finansowych dokonane w obrocie regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia.

#### **3.1.4. Należności**

Wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej należy wycenić w kwocie wymaganej zapłaty, jeżeli ustalona za pomocą stopy procentowej przypisanej tej należności wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę nie różni się istotnie od kwoty wymaganej zapłaty. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

#### **3.1.5. Zobowiązania**

Wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe, które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

#### **Zobowiązania finansowe**

Do zobowiązań finansowych zalicza się m.in.

- Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego.

Zobowiązania finansowe, których termin wymagalności przypada w okresie roku od dnia bilansowego prezentowane są jako krótkoterminowe zobowiązania finansowe. Pozostałe, których termin wymagalności przekracza rok od dnia bilansowego ujmowane są jako długoterminowe zobowiązania finansowe.

Zobowiązania finansowe wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, wyliczonej przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej ustalonej dla każdego zobowiązania finansowego.

Na dzień bilansowy zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów

finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

### 3.1.6. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

**Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne** ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Na składnik aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych, Spółka będzie dokonywała odpisu z tytułu trwałej utraty wartości. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim:

- opłacone z góry składki na ubezpieczenie majątkowe,
- opłacone z góry czynsze.

**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe** ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Koszty dotyczące budowy Wartości Niematerialnych i Prawnych, będące pracami rozwojowymi, prezentowane są w długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych do momentu poniesienia wszystkich niezbędnych wydatków i spełnienia wszystkich przesłanek określonych w Ustawie o Rachunkowości, na podstawie których można wydatki zakwalifikować jako Koszty zakończonych prac rozwojowych.

**Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne** dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Do biernych rozliczeń międzyokresowych zalicza się:

- rezerwę z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi,
- wartości wykonanych na rzecz jednostki świadczeń, które nie zostały zafakturowane, a na mocy umowy wykonawca nie był zobowiązany do jej zafakturowania,
- koszty z tytułu opłat za emisję zanieczyszczeń,
- koszty wynagrodzeń wypłaconych po zakończeniu roku, dotyczące roku poprzedniego.

### 3.1.7. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

### 3.1.8. Kapitał własny

**Kapitały (fundusze) własne** ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu spółki.

**Kapitał zakładowy** spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

**Kapitał zapasowy** ujmowany jest w wartości nominalnej. Wysokość kapitału zapasowego jest zwiększana w wyniku:

- podziału zysku netto,
- dokonania wpłat na poczet kapitału objętego przez akcjonariuszy w wartości przekraczającej jego wartość nominalną (agio).

Wysokość kapitału zapasowego może ulec zmniejszeniu w wyniku poniesienia kosztów emisji akcji. Jeśli koszty emisji akcji przewyższają wartość zgromadzonego agio, koszty takie zaliczane są do kosztów finansowych.

Kapitał objęty przez akcjonariuszy, którego emisja nie została zarejestrowana w KRS prezentowany jest jako Pozostałe kapitały rezerwowe.

### 3.1.9. Rezerwy na zobowiązania

Tworzy się je na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- straty z transakcji gospodarczych w toku,
- udzielone gwarancje i poręczenia,
- skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego.

Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze tworzone są na bazie memoriałowej w oparciu o własne szacunki.

### 3.1.10. Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

### 3.1.11. Koszty

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

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

### 3.1.12. Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

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

### 3.1.13. Podatek dochodowy bieżący

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

### 3.1.14. Podatek odroczony

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

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

### 3.1.15. Wycena transakcji w walutach obcych

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

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

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

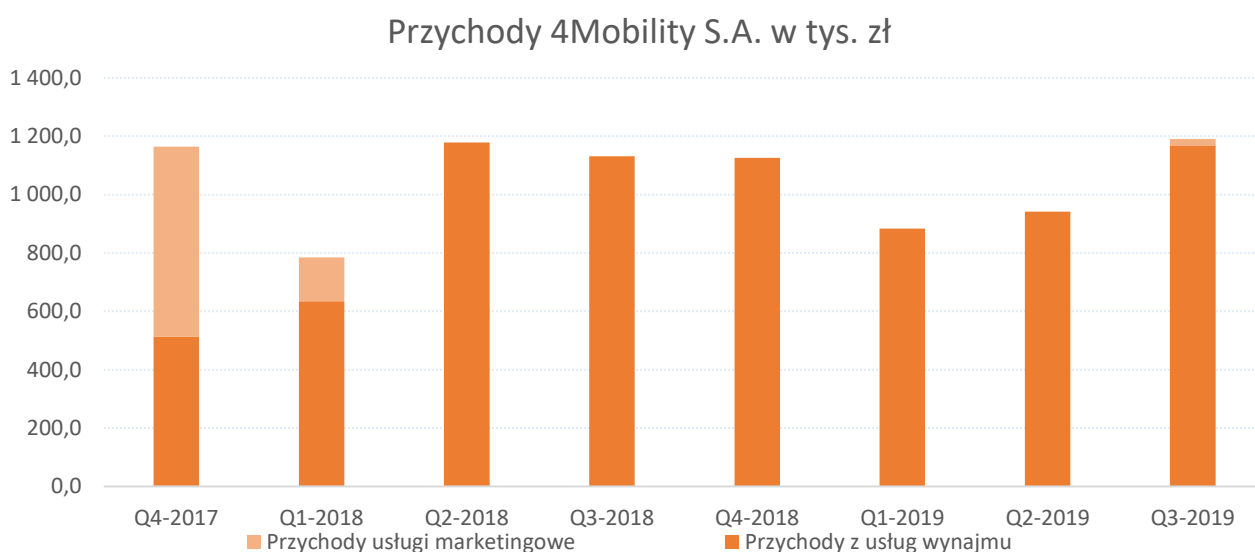
- składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności) – po kursie średnim ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień,
- składniki pasywów – po kursie średnim ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten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

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

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

W III kwartale 2019 r. 4Mobility S.A. osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 1190,2 tys. zł, co stanowi wzrost o 26,5% w stosunku do II kwartału 2019 r. oraz 5,3% w stosunku do trzeciego kwartału 2018 r. Wpływ na zaistniałą sytuację miała stabilna sytuacja konkurencyjna, wzrost liczby klientów oraz częściowe zakończenie procesu wymiany floty, skutkujące zwiększeniem liczby pojazdów dostępnych w usłudze. Spółka wprowadziła do floty kolejne typy pojazdów. Ponadto Spółka wdrożyła usługę „carsharing XL” oferując wynajem samochodów dostawczych przy użyciu smartfona wpisując się tym samym w ideę smart city. 4Mobility przeprowadziła jednocześnie testy usług opartych na pojazdach elektrycznych, czego efektem było uruchomienie pilotażu usługi car sharing w Siedlcach. W trzecim kwartale 4Mobility podejmowała i wspierała działania na rzecz promocji i rozwoju elektromobilności oraz trendów nowoczesnej mobilności uczestnicząc w ramach ogólnokrajowych forów ekonomicznych w tym we wrześniu b.r. na Forum Ekonomicznym w Krynicy oraz na Kongresie 590 w Rzeszowie. W ww. okresie Spółka prowadziła ze spółką Lumi wchodzącą w skład Grupy Kapitałowej PGE akcję promocyjną „energia z bonusem”.

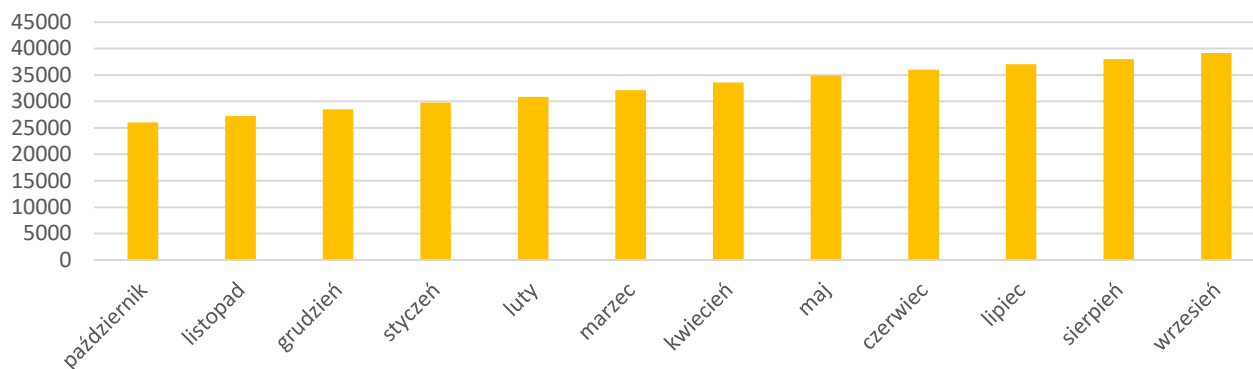
Poniższy wykres przedstawia przychody Spółki związane z działalnością na rynku car-sharing w okresie ośmiu ostatnich kwartałów.



W 2019 r. kontynuowany był systematyczny wzrost bazy klienckiej.



### Klienci 4Mobility w 2018/19 r.



W ww. okresie Spółka kontynuowała kontrolę kosztów operacyjnych, które były niższe o 2,6% niż w trzecim kwartale 2018 r. Jednocześnie koszty związane z odbudową floty wpłynęły na wzrost kosztów operacyjnych w stosunku do drugiego kwartału 2019 r. o 21 %. Strata netto w trzecim kwartale wyniosła 851,0 tys. zł, tj. o 7,8% więcej niż w poprzednim kwartale oraz 20,0% mniej niż w trzecim kwartale 2018 r.

W dniu 16 lipca 2019 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwały w sprawie odwołania wszystkich dotychczasowych członków Rady Nadzorczej oraz powołania w ramach nowej wspólnej kadencji do pełnienia funkcji członków Rady Nadzorczej Panów Sławomira Łabigę, Przemysława Jaciubka, Pawła Kaczmarka, Tomasza Malinowskiego oraz Rafała Szalca.

W dniu 24 lipca 2019 r. Rada Nadzorcza Spółki odwołała Pana Tomasza Marzędę z funkcji członka Zarządu i powołała w jego miejsce Pana Mariusza Iskierskiego.

W dniu 13 września 2019 r. nastąpiła rejestracja zmian w Statucie Spółki uchwalonych na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki w dniu 18 czerwca 2019 r.

#### **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 PRZYCZYŃ 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%
Still Water Financial Services ou**	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%

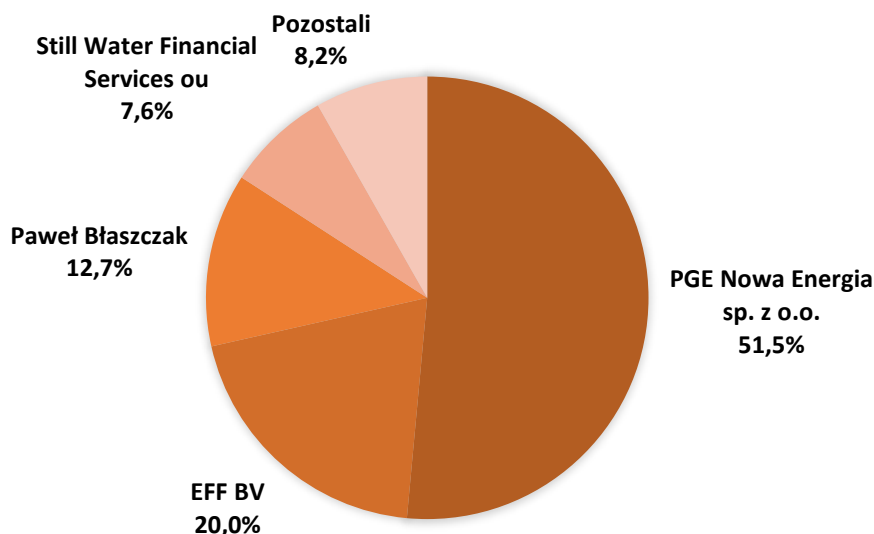
\* w tym podmiot pełniący funkcję Animatora Rynku, w wyniku realizacji obowiązku, o którym mowa w §7 ust. 4 Regulaminu ASO

\*\* w dniu 23 kwietnia 2019 r. wskazani akcjonariusze poinformowali o zawarciu Porozumienia Akcjonariuszy

Źródło: Emitent



## STRUKTURA AKCJONARIATU 4MOBILITY S.A. WG STANU NA DZIEŃ 12.11.2019 R.



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

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

Na dzień 30 września 2019 r. Spółka zatrudniała 2 pracowników na podstawie umowy o pracę oraz zatrudniała 22 osoby w oparciu o umowy cywilno-prawne. Spółka podpisała również umowy o współpracy z 8 osobami.

---

Paweł Błaszczak  
Prezes Zarządu

---

Mariusz Iskiński  
Członek Zarządu