

JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY 4Mobility Spółka Akcyjna

II KWARTAŁ 2017



Warszawa, 11 sierpnia 2017 r.

Szanowni Państwo,

Jako Prezes Zarządu 4Mobility S.A. prezentuję jednostkowy raport okresowy Spółki za II kwartał 2017 r., tj. za okres od 1 kwietnia do 30 czerwca 2017 r.

W drugim kwartale Spółka kontynuowała rozbudowę struktur usługowych i dynamicznie pozyskiwała nowych użytkowników. W dalszym ciągu intensywnie rozwijaliśmy sieć baz na terenie Warszawy. W tym zakresie kontynuowano współpracę z galeriami handlowymi oraz nowymi deweloperami i zarządcami nieruchomości. Rozpoczęte w drugim kwartale 2017 r. negocjacje z producentami samochodów przyniosły podpisanie umowy z Hyundai Motor Poland dotyczącej współpracy we wdrożeniu 200 pojazdów Nowy Hyundai i30 oraz świadczenia usług promocyjnych i marketingowych. Podpisaliśmy również kolejną umowę dotyczącą zakupu samochodów Grupy BMW. Spółka jednocześnie kontynuuje rozmowy z kolejnymi podmiotami w celu nawiązania współpracy, zarówno w kontekście nowych odbiorców usług Spółki, jak i potencjalnych partnerów zainteresowanych współpracą w obszarze działalności Spółki.

Wyrazem zaufania inwestorów do Spółki było przeprowadzenie w drugim kwartale 2017 r. emisji akcji serii D, która została zarejestrowana w czerwcu 2017 r. Zgodnie ze złożonymi deklaracjami Spółka zamierza w dalszym ciągu aktywnie pozyskiwać kapitał niezbędny do budowy pozycji lidera polskiego rynku car-sharing.

Zachęcam Państwa do zapoznania się z dalszymi fragmentami niniejszego raportu, które w sposób pełniejszy opisują działalność Spółki i jej dokonania w okresie od kwietnia do czerwca 2017 r., a także to, w jaki sposób podjęte działania przełożyły się sytuację finansową Spółki.

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

SPIS TREŚCI

1. PODSTAWOWE INFORMACJE.....	4
2. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA.....	5
3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH W STOSOWANIU ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	8
4. ZWIĘŻŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIAGNIĘTE WYNIKI	14
5. JEŻELI EMITENT PRZEKAZYWAŁ DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH - STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE 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	16
7. JEŻELI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE – INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI	16
8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	16
9. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH – WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA TAKICH SPRAWOZDAŃ.....	16
10. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU	17
11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.	17

1. PODSTAWOWE INFORMACJE

Podstawowe dane o Emitencie

Firma:	4Mobility S.A.
Siedziba:	Warszawa
Adres:	Ul. Smolna 4, 00-375 Warszawa
Telefon:	+ 48 222 288 458
Adres poczty elektronicznej:	info@4mobility.pl
Adres strony internetowej:	www.4mobility.pl
NIP:	897-175-61-82
REGON:	020920021
KRS:	0000562846

Źródło: Emitent

2. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA

2.1. Bilans Emitenta

Wyszczególnienie		Na dzień 30.06.2017 r. (w zł)	Na dzień 30.06.2016 r. (w zł)
A.	AKTYWA TRWAŁE	3 120 773,99	344 810,03
I.	Wartości niematerialne i prawne	259 573,52	315 150,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 493 206,34	29 660,03
III.	Należności długoterminowe	79 060,70	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	288 933,43	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	3 499 393,66	949 756,32
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	603 538,38	837 133,64
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 759 530,67	107 622,68
	- w tym środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 759 530,67	107 622,68
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	136 324,61	5 000,00
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		6 578 720,54	6 620 167,65

Wyszczególnienie		Na dzień 30.06.2017 r. (w zł)	Na dzień 30.06.2016 r. (w zł)
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	3 857 418,05	917 163,48
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	161 873,00	140 000,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	5 444 844,45	559 852,16
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-527 205,27	114 495,29
VIII.	Zysk (strata) netto	-1 222 094,13	102 816,03
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 762 749,60	377 402,87
I.	Rezerwy na zobowiązania	11 276,42	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 804 603,47	14 140,89
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	946 694,93	363 261,98
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	174,78	0,00
PASYWA RAZEM		6 578 720,54	6 620 167,65

2.2. Rachunek Zysków i Strat Emitenta

Wyszczególnienie		Za okres od 01.04.2017 r. do 30.06.2017 r. (w zł)	Za okres od 01.04.2016 r. do 30.06.2016 r. (w zł)	Narastająco Za okres od 01.01.2017 r. do 30.06.2017 r. (w zł)	Narastająco Za okres od 01.01.2016 r. do 30.06.2016 r. (w zł)
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZ. I ZRÓWN. Z NIMI, w tym:	380 059,27	980 563,00	643 854,60	1 165 327,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	379 412,11	980 563,00	643 207,44	1 165 327,00
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	647,16	0,00	647,16	0,00
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1 064 133,36	868 870,46	1 808 376,60	1 078 039,85
I.	Amortyzacja	116 626,65	13 844,23	202 963,78	29 100,78
II.	Zużycie materiałów i energii	71 273,41	551,30	109 957,69	3 551,30
III.	Usługi obce	667 962,28	825 549,31	1 145 946,01	993 318,35
IV.	Podatki i opłaty	10 771,98	11 625,00	13 443,08	11 625,00
V.	Wynagrodzenia	84 314,91	15 510,50	128 815,88	37 454,50
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9 625,95	419,92	14 690,14	923,83
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	102 911,03	1 370,20	191 912,87	2 066,09
VIII.	Wartość sprzedanych instrumentów finansowych	647,15	0,00	647,15	0,00
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-684 074,09	111 692,54	-1 164 522,00	87 287,15
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	33 110,81	25 717,66	33 114,24	25 717,90
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	22 876,67	0,00	22 876,67
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	33 110,81	2 840,99	33 114,24	2 841,23
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	33 000,75	0,53	37 223,17	0,81
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	33 000,75	0,53	37 223,17	0,81
F.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)	-683 964,03	137 409,67	-1 168 630,93	113 004,24
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	639,50	0,00	3 614,71	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	639,50	0,00	3 614,71	0,00
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	0,00	0,00	0,00
H.	KOSZTY FINANSOWE	33 994,78	1 942,99	57 077,91	3 016,21
I.	Odsetki	29 991,19	1 517,67	53 427,98	2 165,42
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	4 003,59	425,32	3 649,93	850,79
I.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-717 319,31	135 466,68	-1 222 094,13	109 988,03
J.	PODATEK DOCHODOWY	0,00	5 255,00	0,00	7 172,00
K.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-717 319,31	130 211,68	-1 222 094,13	102 816,03

2.3. Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Wyszczególnienie		Za okres od 01.04.2017 r. do 30.06.2017 r. (w zł)	Za okres od 01.04.2016 r. do 30.06.2016 r. (w zł)	Narastająco Za okres od 01.01.2017 r. do 30.06.2017 r. (w zł)	Narastająco Za okres od 01.01.2016 r. do 30.06.2016 r. (w zł)
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-717 319,31	130 211,68	-1 222 094,13	102 816,03
II.	Korekty Razem	215 797,80	-522 550,65	-6 613,36	-509 352,20
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-501 521,51	-392 338,97	-1 228 707,49	-406 536,17
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	0,00	37 000,00	30 463,30	37 000,00
II.	Wydatki	50 387,91	150 000,00	100 083,44	150 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-50 387,91	-113 000,00	-69 620,14	-113 000,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	2 140 006,01	0,00	2 140 006,01	150 000,00
II.	Wydatki	202 210,69	85 777,91	358 088,56	169 258,83
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 937 795,32	-85 777,91	1 781 917,45	-19 258,83
D.	Przepływy pieniężne netto razem	1 385 885,90	-591 116,88	483 589,82	-538 795,00
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	1 380 135,05	-591 116,88	478 772,07	-538 795,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 378 462,52	698 739,56	2 280 758,60	646 417,68
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	2 764 348,42	107 622,68	2 764 348,42	107 622,68

2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Wyszczególnienie		Za okres od 01.04.2017 r. do 30.06.2017 r. (w zł)	Za okres od 01.04.2016 r. do 30.06.2016 r. (w zł)	Narastająco Za okres od 01.01.2017 r. do 30.06.2017 r. (w zł)	Narastająco Za okres od 01.01.2016 r. do 30.06.2016 r. (w zł)
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 443 181,36	786 951,80	2 949 696,18	814 347,45
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 443 181,36	786 951,80	2 949 696,18	814 347,45
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 857 418,05	917 163,48	3 857 418,05	917 163,48
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 857 418,05	917 163,48	3 857 418,05	917 163,48

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 transakcyjny 50%

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 | 13%-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 notce 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 spełniania 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 bezpośrednie z nimi związane.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

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

3.1.12. Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

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

3.1.13. Podatek dochodowy bieżący

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

3.1.14. Podatek odroczony

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

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

3.1.15. Wycena transakcji w walutach obcych

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

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

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

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

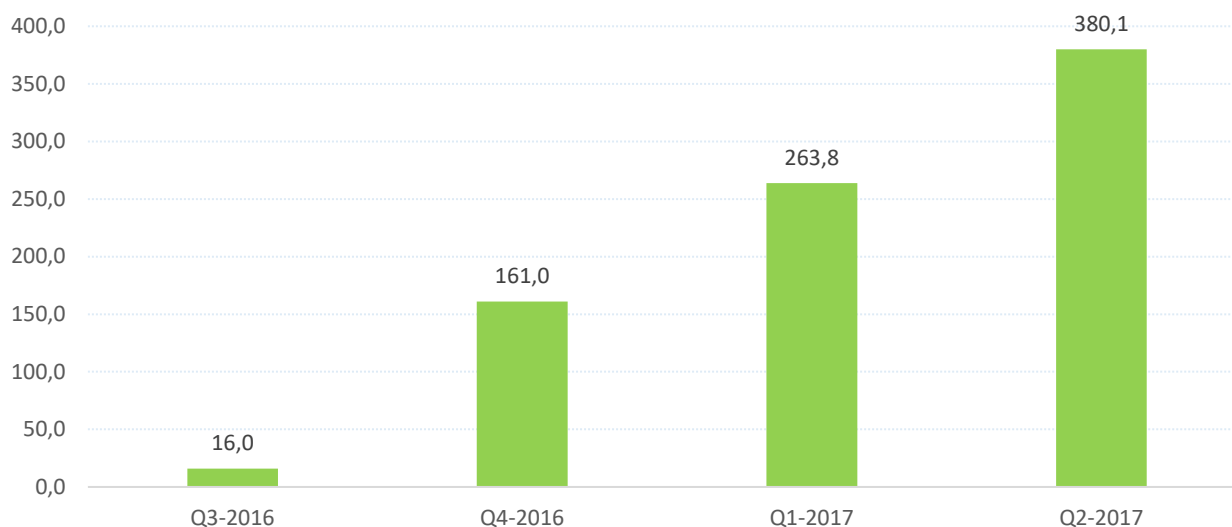
Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktu lub ceny nabycia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

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

W II kwartale 2017 r. 4Mobility S.A. wygenerowała przychody ze sprzedaży w wysokości 380,1 tys. zł, co stanowi wzrost o 44% w stosunku do I kwartału 2017 r., w którym osiągnęły one 263,8 tys. zł.

Wykres poniżej przedstawia przychody Spółki związane z działalnością na rynku car-sharing w okresie czterech ostatnich kwartałów.

Przychody 4Mobility w tys. PLN



Koszty operacyjne w raportowanym okresie wyniosły 1.064,1 tys. zł i wzrosły o 43% w stosunku do I kwartału 2017 r., w którym wyniosły 744,2 tys. zł. Narastająco, w ujęciu całego pierwszego półrocza 2017 r. Spółka osiągnęła 643,9 tys. zł przychodów ze sprzedaży, przy kosztach operacyjnych na poziomie 1.808,3 tys. zł.

Wzrost kosztów w stosunku do poprzedniego kwartału związany jest z:

- kosztami związanymi z przeprowadzeniem emisji akcji,
- zwiększeniem wydatków marketingowych skutkującym dynamicznym wzrostem liczby klientów,
- zwiększeniem liczby baz usługowych do ponad 40,
- dalszą rozbudową struktur obsługi klienta i logistyki.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Spółka posiada ponad 50 samochodów marek BMW i Mini, wykorzystywanych do świadczenia usług car-sharing oraz wynajmu. Spółka intensywnie pozyskuje kolejnych użytkowników indywidualnych oraz biznesowych.

W dniu 28 kwietnia 2017 r. Zarząd Spółki podjął uchwałę w sprawie dookreślenia wysokości kapitału zakładowego objętego w wyniku emisji akcji serii D oraz zmiany Statutu Spółki. Ostateczna ilość należycie zasubskrybowanych i opłaconych akcji serii D, które objęli zainteresowani inwestorzy, wyniosła 97.273 sztuk, a wpływy brutto z tytułu przeprowadzonej emisji wyniosły ok. 2,14 mln zł. Akcje serii D zostały zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym w dn. 30 maja 2017 r.

W dniu 13 kwietnia 2017 roku do Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. został złożony wniosek, wraz z wymaganymi załącznikami, o wprowadzenie do alternatywnego systemu obrotu na rynek NewConnect 121.457 akcji zwykłych na okaziciela serii C Spółki. Aktualnie akcje serii C znajdują się już w obrocie giełdowym.

W dniu 11 maja 2017 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, które zatwierdziło sprawozdania finansowe Spółki za rok 2016, podjęło decyzję w sprawie pokrycia straty netto oraz udzieliło absolutoria za 2016 rok członkom Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki.

W dniu 26 lipca 2017 r. odbyło się posiedzenie Zarządu Spółki, który powziął uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego. Mocą postanowień wskazanej uchwały Zarząd Spółki podwyższył kapitał zakładowy z kwoty 161.873,10 zł do kwoty nie wyższej niż 182.973,00 zł, tj. o kwotę nie wyższą niż 21.100,00 zł, w drodze emisji nie mniej niż 1 i nie więcej niż 211.000 sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0,10 zł każda. Cena emisyjna akcji serii E ustalona została na poziomie 22,00 zł za jedną akcję, na podstawie uchwały Zarządu Emitenta podjętej po uprzednim uzyskaniu wymaganej zgody Rady Nadzorczej. Zarząd Spółki, również za uprzednią zgodą Rady Nadzorczej, wyłączył w całości prawo poboru akcji serii E przysługujące dotychczasowym akcjonariuszom. Wyłączenie prawa poboru w stosunku do dotychczasowych akcjonariuszy wynika z potrzeby jak najszybszego pozyskania środków pieniężnych na finansowanie projektu 4Mobility i rozwój działalności Spółki w obszarze świadczenia usług car-sharing.

W dniu 3 lipca 2017 r. pomiędzy Emitentem a Hyundai Motor Poland Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ("Hyundai") w wykonaniu listu intencyjnego z dn. 30 maja 2017 r., podpisana została umowa dotycząca współpracy i świadczenia usług promocyjnych i marketingowych. Na podstawie ww. umowy 4Mobility zobowiązała się do świadczenia usług promocyjnych i marketingowych na rzecz Hyundai, adresowanych zarówno do osób indywidualnych, jak i do podmiotów z sektora biznesowego. W szczególności nawiązana współpraca zakłada wykorzystanie samochodów Hyundai do realizacji usług car-sharing świadczonych przez Emitenta. W ramach umowy Hyundai zapewni wsparcie dla 4Mobility w zakresie współpracy z autoryzowanymi dealerami wybranymi przez 4Mobility do realizacji zamówień na samochody, a także na podstawie umów, które zostaną zawarte przez 4Mobility z wybranymi dealerami Hyundai, regulujących sprzedaż ww. pojazdów, dostarczy 200 samochodów marki Nowy Hyundai i30. 4Mobility poprzez podjęcie działań promocyjnych i marketingowych promować będzie markę Hyundai, jak i przyczyniać się do pozytywnego kreowania jej wizerunku jak i dobrego imienia.

W dniu 6 lipca 2017 r. Spółka podpisała umowę ramową o współpracy z kolejnym z autoryzowanych dealerów marki BMW w Polsce. Umowa stanowi o ogólnych warunkach dokonywania przez Emitenta zakupu 40 z planowanych 50 samochodów marek BMW i Mini. Również w dniu 6 lipca 2017 r. Spółka podpisała kolejną umowę wynajmu pojazdów z firmą działającą na rynku wynajmu oraz leasingu samochodów osobowych oraz na podstawie wspomnianej powyżej umowy złożyła zamówienia dotyczące wynajmu części z samochodów będących przedmiotem umowy z dealerem.

5. JEŻELI EMITENT PRZEKAZYWAŁ DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH - STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie publikował prognoz finansowych za okres objęty niniejszym sprawozdaniem.

6. W PRZYPADKU, GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Dokument Informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO.

7. JEŻELI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE – INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI

W okresie sprawozdawczym Spółka nie prowadziła działań w zakresie badań i rozwoju z wyjątkiem prowadzenia prac nad informatycznym systemem obsługi klientów.

8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego Emitent nie posiada spółek zależnych i nie tworzy grupy kapitałowej.

9. W PRZYPADKU, GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH – WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA TAKICH SPRAWOZDAŃ

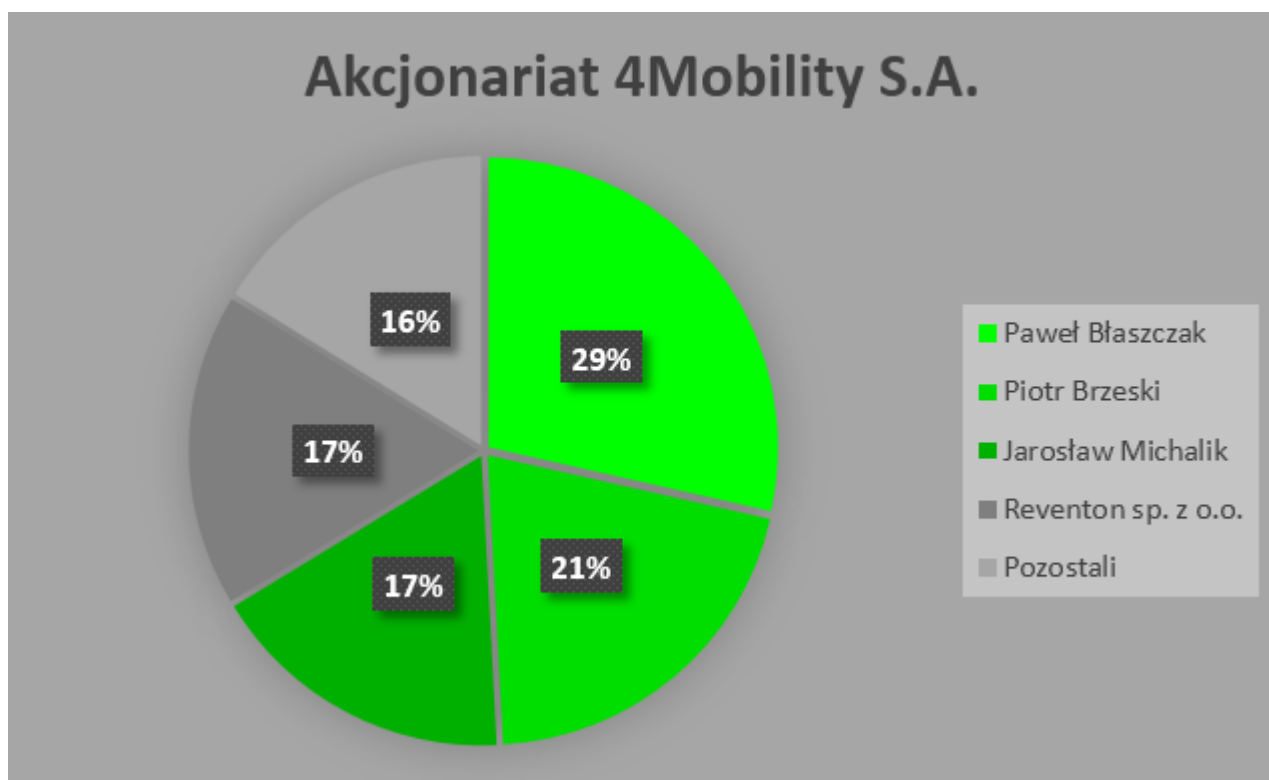
Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego Emitent nie tworzy grupy kapitałowej, zatem nie ma obowiązku sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

10. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Wyszczególnienie akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym oraz głosach na walnym zgromadzeniu

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Paweł Błaszczak	462.000	462.000	28,54%	28,54%
Piotr Brzeski (poprzez Black River DWC – LLC)	333.636	333.636	20,61%	20,61%
Jarosław Michalik	277.717	277.717	17,16%	17,16%
Reventon sp. z o.o.	282.758	282.758	17,47%	17,47%
Pozostali*	262.619	262.619	16,22%	16,22%
Suma	1.618.730	1.618.730	100,00%	100,00%

* 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 czerwca 2017 r. Spółka zatrudniała 2 pracowników na podstawie umowy o pracę oraz zatrudniała 15 osób w oparciu o umowy cywilno-prawne. Spółka podpisała również umowy o współpracy z 12 osobami.