

*JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY*  
*4Mobility Spółka Akcyjna*

III KWARTAŁ 2018 ROKU



Warszawa, 12 listopad 2018 r.

Szanowni Państwo,

Jako Prezes Zarządu 4Mobility S.A. prezentuję jednostkowy raport okresowy Spółki za III kwartał 2018 r., tj. za okres od 1 lipca do 30 września 2018 r.

W trzecim kwartale 2018 r. wyniki finansowe Spółki charakteryzowały się zmniejszeniem poziomu straty netto w stosunku do dwóch poprzednich kwartałów 2018 r. Spółka kontynuowała szybki wzrost bazy klienckiej, pomimo ograniczenia nakładów finansowych na działalność reklamową. Na koniec trzeciego kwartału liczba klientów osiągnęła poziom 24,3 tysiąca osób.

Pomimo dalszego ograniczenia kosztów ogólnych oraz optymalizacji aktywności promocyjno-marketingowej Spółka nie osiągnęła progu rentowności. W związku z tym, że dalszy rozwój działalności Spółki i realizacja jej strategii wymaga pozyskania źródeł dodatkowego finansowania, Spółka podejmuje i kontynuuje rozmowy z podmiotami zainteresowanymi inwestycjami w Spółkę. Spółka aktywnie angażuje się w działania i inicjatywy mające na celu promowanie usług car sharing. Zaangażowanie i rozwój Spółki zostało wyróżnione poprzez zaproszenie Spółki na konferencję „Poland – The Can-Do Nation” zorganizowane przez PZU i Goldman Sachs na początku października 2018r. w Nowym Yorku, którego celem było m.in. pokazanie potencjału, który tkwi w polskim biznesie.

Zachęcam Państwa do zapoznania się z dalszymi fragmentami niniejszego raportu, które w sposób pełniejszy opisują działalność Spółki i jej dokonania w okresie od lipca do września 2018 r., a także sposób przełożenia podjętych działań na 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 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.	15
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 30.09.2018 r. (w zł)	Na dzień 30.09.2017 r. (w zł)
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>7 184 354,21</b>	<b>3 412 054,48</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 676 801,78	241 526,52
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 885 976,80	2 390 217,84
III.	Należności długoterminowe	213 884,49	139 263,89
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	407 691,14	641 046,43
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>1 517 898,04</b>	<b>4 664 738,51</b>
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	638 327,43	480 529,68
III.	Inwestycje krótkoterminowe	534 919,86	4 040 673,69
	- w tym środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	534 919,86	4 040 673,69
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	344 650,75	143 535,14
<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>8 702 252,25</b>	<b>8 076 792,99</b>

Wyszczególnienie		Na dzień 30.09.2018 r. (w zł)	Na dzień 30.09.2017 r. (w zł)
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>1 953 687,06</b>	<b>5 392 411,59</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	176 816,00	161 873,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	8 649 797,45	7 760 008,45
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	-2 878 286,53	-527 205,27
VI.	Zysk (strata) netto	-3 994 639,86	-2 002 264,59
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>6 748 565,19</b>	<b>2 684 381,40</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	26 135,98	10 843,88
II.	Zobowiązania długoterminowe	743 230,53	1 694 163,46
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	5 979 198,68	979 199,28
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	174,78
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>8 702 252,25</b>	<b>8 076 792,99</b>

## 2.2. Rachunek Zysków i Strat Emitenta

Wyszczególnienie		Za okres od 01.07.2018r. do 30.09.2018r. (w zł)	Za okres od 01.07.2017r. do 30.09.2017r. (w zł)	Narastająco Za okres od 01.01.2018r. do 30.09.2018r. (w zł)	Narastająco Za okres od 01.01.2017r. do 30.09.2017r. (w zł)
<b>A.</b>	<b>PRZYCHODY NETTO ZE SPRZ. I ZRÓWN. Z NIMI, w tym:</b>	<b>1 130 573,84</b>	<b>455 571,47</b>	<b>3 093 836,87</b>	<b>1 099 426,07</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	1 129 039,34	455 571,47	3 092 302,37	1 098 778,91
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	1 534,50	0,00	1 534,50	647,16
<b>B.</b>	<b>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>2 130 110,36</b>	<b>1 209 644,59</b>	<b>6 939 871,70</b>	<b>3 018 021,19</b>
I.	Amortyzacja	312 779,95	146 092,77	966 540,65	349 056,55
II.	Zużycie materiałów i energii	264 036,57	83 356,77	930 355,93	193 314,46
III.	Usługi obce	990 772,37	690 850,59	3 086 507,98	1 836 796,60
IV.	Podatki i opłaty	19 127,31	20 903,87	33 738,56	34 346,95
V.	Wynagrodzenia	145 680,55	95 082,75	549 125,87	223 898,63
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	17 409,48	12 012,13	45 915,52	26 702,27
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	378 122,49	161 285,71	1 325 505,55	353 198,58
VIII.	Wartość sprzedanych materiałów i towarów	2 181,64	60,00	2181,64	707,15
<b>C.</b>	<b>ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>-999 536,52</b>	<b>-754 073,12</b>	<b>-3 846 034,83</b>	<b>-1 918 595,12</b>
<b>D.</b>	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>106 455,11</b>	<b>13 999,53</b>	<b>238 534,46</b>	<b>47 113,77</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	909,46	0,00	6 073,36	0,00
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	105 545,65	13 999,53	232 461,10	47 113,77
<b>E.</b>	<b>POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>105 952,78</b>	<b>13 997,87</b>	<b>217 863,84</b>	<b>51 221,04</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	105 952,78	13 997,87	217 863,84	51 221,04
<b>F.</b>	<b>ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>-999 034,19</b>	<b>-754 071,46</b>	<b>-3 825 364,21</b>	<b>-1 922 702,39</b>
<b>G.</b>	<b>PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>287,69</b>	<b>2 675,02</b>	<b>16 442,74</b>	<b>6 289,73</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	253,29	1 838,05	2 144,33	5 452,76
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	34,40	836,97	14 298,41	836,97
<b>H.</b>	<b>KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>64 239,93</b>	<b>28 419,66</b>	<b>185 718,39</b>	<b>85 851,93</b>
I.	Odsetki	64 239,93	32 069,59	185 718,39	85 497,57
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	0,00	-3 649,93	0,00	354,36
<b>I.</b>	<b>ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>	<b>-1 062 986,43</b>	<b>-779 816,10</b>	<b>-3 994 639,86</b>	<b>-2 002 264,59</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>-1 062 986,43</b>	<b>-779 816,10</b>	<b>-3 994 639,86</b>	<b>-2 002 264,59</b>

### 2.3. Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Wyszczególnienie		Za okres od 01.07.2018r. do 30.09.2018r. (w zł)	Za okres od 01.07.2017r. do 30.09.2017r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2018r. do 30.09.2018r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2017r. do 30.09.2017r. (w zł)
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I.	Zysk (strata) netto	-1 062 986,43	-779 816,10	-3 994 639,86	-2 002 264,59
II.	Korekty Razem	265 509,63	629 359,02	1 609 576,96	622 745,66
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-797 476,80	-150 457,08	-2 385 062,90	-1 379 518,93
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I.	Wpływy	0,00	0,00	792 162,46	30 463,30
II.	Wydatki	85 217,66	330 298,61	854 158,23	430 382,05
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-85 217,66	-330 298,61	-61 995,77	-399 918,75
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I.	Wpływy	800 253,29	2 315 808,00	802 144,33	4 455 814,01
II.	Wydatki	102 879,82	138 911,15	584 093,65	496 999,71
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	697 373,47	2 176 896,85	218 050,68	3 958 814,30
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-185 320,99</b>	<b>1 696 141,16</b>	<b>-2 229 007,99</b>	<b>2 179 376,62</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>-185 320,99</b>	<b>1 696 141,16</b>	<b>-2 229 007,99</b>	<b>2 179 376,62</b>
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>720 240,85</b>	<b>2 344 532,53</b>	<b>2 763 927,85</b>	<b>1 861 297,07</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>534 919,86</b>	<b>4 040 673,69</b>	<b>534 919,86</b>	<b>4 040 673,69</b>

### 2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Wyszczególnienie		Za okres od 01.07.2018r. do 30.09.2018r. (w zł)	Za okres od 01.07.2017r. do 30.09.2017r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2018r. do 30.09.2018r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2017r. do 30.09.2017r. (w zł)
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	3 019 173,49	3 857 418,05	5 962 326,92	2 949 696,18
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach	3 019 173,49	3 857 418,05	5 962 326,92	2 949 696,18
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 953 687,06	5 392 411,59	1 953 687,06	5 392 411,59
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 953 687,06	5 392 411,59	1 953 687,06	5 392 411,59

### 3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH W STOSOWANIU ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

#### 3.1. Stosowane metody i zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wytycznymi zawartymi w rozdziale 5 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („ustawa o rachunkowości”) oraz zgodnie z obowiązującymi w Spółce zasadami rachunkowości. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Wynik finansowy z całokształtu prowadzonej przez spółkę działalności stanowi wyrażony w pieniądzu rezultat tej działalności w danym okresie obrachunkowym i może być wielkością dodatnią (zysk) lub ujemną (strata). Rezultat ten księgowany jest na koncie „Wynik finansowy”.

Spółka sporządza i prezentuje w sprawozdaniu finansowym rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym, gdzie koszty grupowane są według ich rodzaju (konta zespołu 4). Są to koszty proste, za które uważa się wszelkie koszty poniesione w danym okresie sprawozdawczym, niedające się rozłożyć na elementy składowe, niezależnie od tego czy zostaną zaliczone do kosztów okresu bieżącego, czy przyszłych okresów sprawozdawczych.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote według średniego kursu NBP. Powstałe różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych.

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Walutą sprawozdawczą jest polski złoty.

#### 3.1.1. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Wartości niematerialne i prawne umarza się metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

- System CarSharing 20%
- Strona internetowa 20%
- 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 6%-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 zobowiązanie 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:

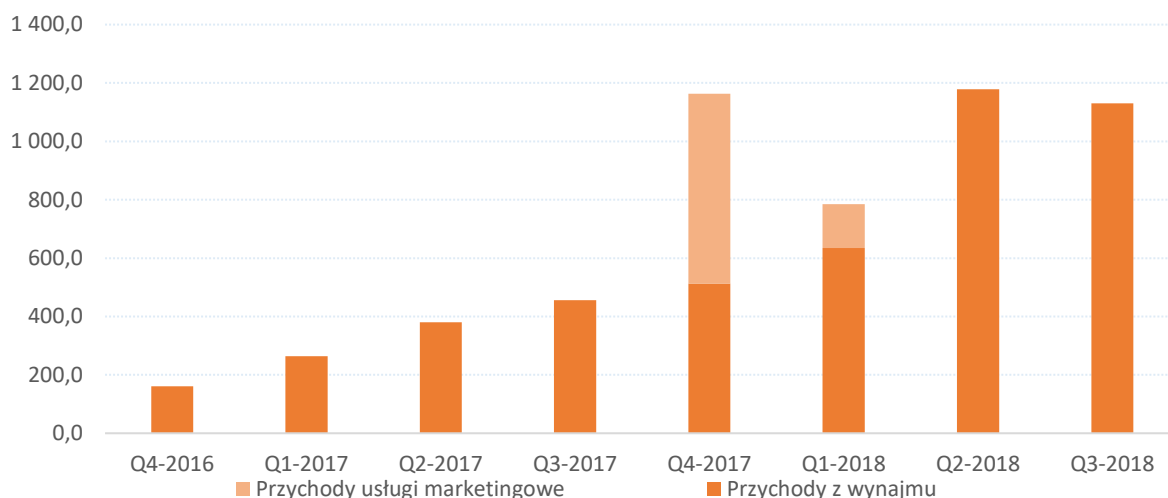
- składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności) – po kursie średnim ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień,
- składniki pasywów – po kursie średnim ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten 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. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIAGNIĘTE WYNIKI

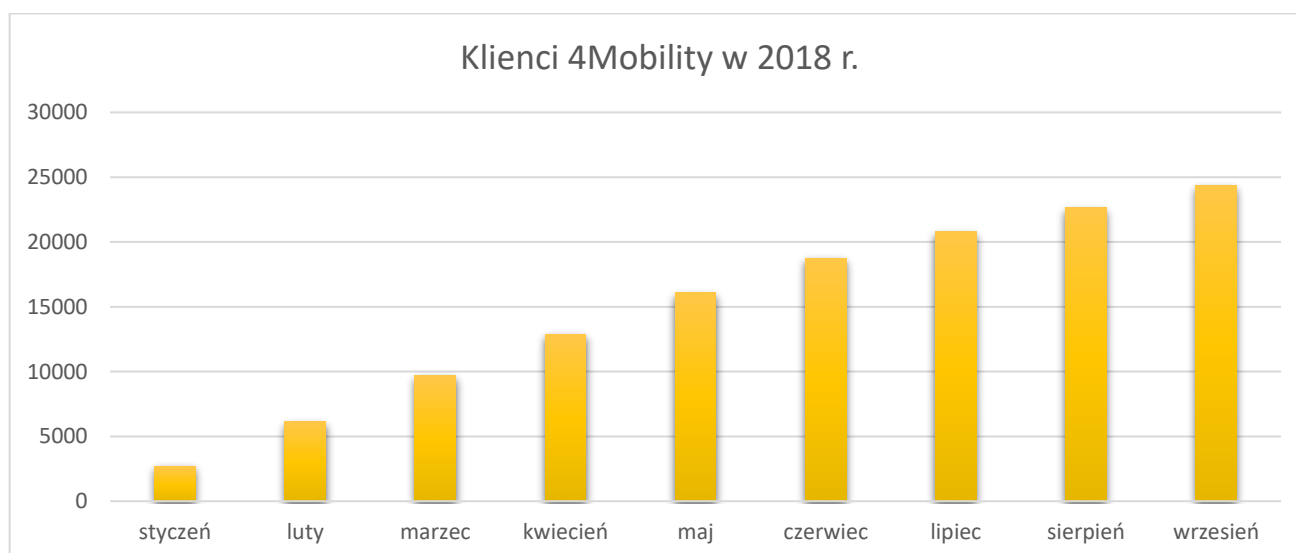
W III kwartale 2018 r. 4Mobility S.A. wygenerowała przychody ze sprzedaży w wysokości 1 130,6 tys. zł, co stanowi wzrost o 148% w stosunku do III kwartału 2017 r. Ze względu na sezonowe zmniejszenie liczby wynajmów w okresie wakacyjnym przychody spadły o 4% w stosunku do drugiego kwartału 2018 r. Poniższy wykres przedstawia przychody Spółki związane z działalnością na rynku car-sharing w okresie ośmiu ostatnich kwartałów.

Przychody 4Mobility S.A. w tys. zł



W trzecim kwartale 2018r. kontynuowany był systematyczny wzrost bazy klienckiej.

Klienci 4Mobility w 2018 r.



Koszty operacyjne w raportowanym okresie wyniosły 2 130,1,0 tys. zł i spadły o 11% w stosunku do II kwartału 2018 r. Na ten wynik złożyły się spadki zarówno kosztów eksploatacyjnych i logistycznych, jak i spadek kosztów ogólnych i marketingowych.

Poniesione wydatki Spółka traktuje także jako nakłady inwestycyjne poniesione na działalność innowacyjną angażującą potencjał technologiczny w oparciu o nowe społeczne trendy. Obserwując tendencję istotnego wzrostu znaczenia usług car-sharing, będących efektem realizacji zjawiska sharing economy, Spółka stale monitoruje i podejmuje działania mające kształtować świadomość potencjalnych klientów, jak i popyt na usługi jak i poprawę jakości świadczonych usług.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Spółka posiada ponad 280 samochodów marek BMW, Mini, Audi oraz Hyundai wykorzystywanych do świadczenia usług car-sharing oraz wynajmu. Spółka intensywnie pozyskuje kolejnych użytkowników indywidualnych oraz biznesowych.

W trzecim kwartale 2018 r. w związku z kontynuowaniem negocjacji związanych z pozyskaniem finansowania rozwoju działalności, potencjalny Inwestor rozpoczął w Spółce audyt w obszarze prawnym i finansowo-komercyjnym Emitenta (Due Diligence) celem dokonania weryfikacji celów inwestycyjnych Inwestora w ramach potencjalnej transakcji. Do dnia publikacji niniejszego raportu proces pozyskania Inwestora jest kontynuowany.

W kolejnych kwartałach Spółka zamierza skoncentrować się na pozyskiwaniu nowych klientów, doskonaleniu i rozwijaniu świadczonych usług, rozważa także rozwój usług na kolejnych rynkach.

## **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

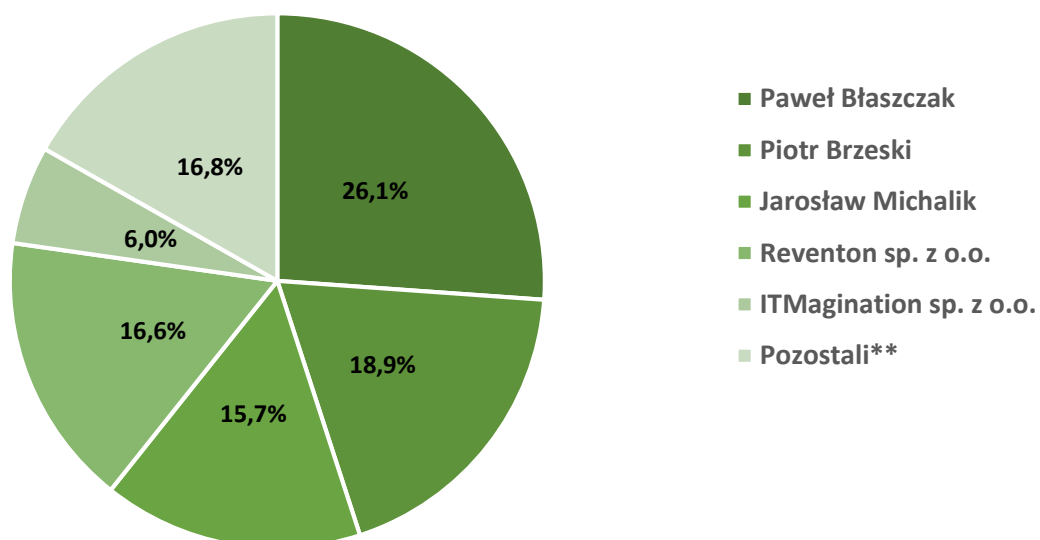
Tabela 1 Wyszczególnienie akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym oraz głosach na walnym zgromadzeniu na dzień 12.11.2018 r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Paweł Błaszczak	462.000	462.000	26,13%	26,13%
Piotr Brzeski	646.317	646.317	36,55%	36,55%
Jarosław Michalik	277.717	277.717	15,71%	15,71%
ITMAGINATION sp. z o.o.	105.264	105.264	5,95%	5,95%
Pozostali*	276.862	276.862	15,66%	15,66%
Suma	1.768.160	1.768.160	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

## Struktura akcjonariatu 4Mobility S.A.

wg stanu na dzień 12.11.2018 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 2018 r. Spółka zatrudniała 2 pracowników na podstawie umowy o pracę oraz zatrudniała 28 osób w oparciu o umowy cywilno-prawne. Spółka podpisała również umowy o współpracy z 12 osobami.