

*JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY*  
*4Mobility Spółka Akcyjna*

III KWARTAŁ 2021 ROKU



Warszawa, 04.11.2021 r.

Szanowni Państwo,

Jako Prezes Zarządu 4Mobility S.A. prezentuję jednostkowy raport okresowy Spółki za III kwartał 2021 r., tj. za okres od 1 lipca do 30 września 2021 r.

W trzecim kwartale 2021 r. Spółka osiągnęła kolejny wzrost przychodów z usług, które przekroczyły 2045,5 tys. zł, co oznacza wzrost o 2,9% w stosunku do poprzedniego kwartału oraz 39,5% w stosunku do trzeciego kwartału 2020 r. Podkreślenia wymaga również wzrost przychodów ze sprzedaży usług za okres pierwszych dziewięciu miesięcy 2021 r. o 54,4% w stosunku do analogicznego okresu 2020 r., które tym samym przekroczyły poziom osiągnięty w całym poprzednim roku. Liczba klientów wzrosła do poziomu ponad 85 tysięcy użytkowników.

W ocenie Zarządu w pewnym stopniu było to efektem sezonowego wzrostu zainteresowania usługami, związanego również z praktycznym wygaszeniem zachorowań na COVID-19 w analizowanym okresie. W miarę zmieniającej się sytuacji w kolejnych miesiącach popyt na usługi może podlegać trudnym do przewidzenia wahaniom.

W związku z decyzją głównego akcjonariusza o braku udzielenia dalszego finansowania, Spółka, zgodnie z wcześniej przekazywanymi informacjami, prowadzi proces pozyskania nowych inwestorów. Pomimo poprawy wyników operacyjnych skuteczne pozyskanie dodatkowego kapitału w horyzoncie najbliższych miesięcy jest warunkiem niezbędnym do kontynuowania działalności operacyjnej w nieograniczonym zakresie.

Zachęcam Państwa do zapoznania się z dalszymi fragmentami niniejszego raportu, które w sposób pełniejszy opisują działalność Spółki i jej dokonania w okresie trzeciego kwartału 2021 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.....	7
2.3. Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta.....	8
2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta.....	9
3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH W STOSOWANIU ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.....	11
3.1. Stosowane metody i zasady rachunkowości.....	11
4. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE.....	17
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.....	18
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.....	18
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.....	18
8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI.....	18
9. W PRZYPADKU, GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH – WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA TAKICH SPRAWOZDAŃ.....	19
10. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU.....	19
11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....	20

## 1. PODSTAWOWE INFORMACJE

### Podstawowe dane o Emitencie

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

*Źródło: Emitent*

## 2. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA

### 2.1. Bilans Emitenta

BILANS	Na dzień 30.09.2021r. (w zł)	Na dzień 30.09.2020r. (w zł)
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>2 259 767,03</b>	<b>3 096 372,10</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	1 087 840,12	1 775 052,68
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	1 080 423,38	1 731 702,66
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	7 416,74	43 350,02
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	53 083,91	294 780,58
1. Środki trwałe	53 083,91	294 780,58
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	211,10	2 519,18
d) środki transportu	52 872,81	291 982,23
e) inne środki trwałe	0,00	279,17
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	1 061 041,11	960 573,33
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	1 061 041,11	960 573,33
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	57 801,89	65 965,51
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	57 801,89	65 965,51
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>2 681 009,33</b>	<b>6 834 467,35</b>
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 104 777,94	923 842,13
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 104 777,94	923 842,13
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	965 261,46	484 718,17
- do 12 miesięcy	965 261,46	484 718,17
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz	130 879,39	353 632,90
c) inne	8 637,09	85 491,06
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	906 405,34	5 466 060,86
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	906 405,34	5 466 060,86
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	906 405,34	5 466 060,86
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	905 405,34	4 641 409,46
- inne środki pieniężne	0,00	824 651,40
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	669 826,05	444 564,36
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz podstawowy)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RAZEM AKTYWA</b>	<b>4 940 776,36</b>	<b>9 930 839,45</b>

BILANS	Na dzień 30.09.2021r. (w zł)	Na dzień 30.09.2020r. (w zł)
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>3 251 954,19</b>	<b>8 154 820,51</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	364 316,00	364 316,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	23 457 397,45	23 457 397,45
- nadwyżka wartości emisyjnej nad wartością nominalną akcji	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej (rynkowej)	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały(akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-17 606 795,12	-12 015 145,08
VI. Zysk (strata) netto	-2 962 964,14	-3 651 747,86
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 688 822,17</b>	<b>1 776 018,94</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	57 801,89	65 965,51
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	57 801,89	65 965,51
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	36 542,31	198 695,18
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	36 542,31	198 695,18
a) kredyty i pożyczki	36 542,31	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	198 695,18
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 590 616,34	1 511 358,25
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 590 616,34	1 511 358,25
a) kredyty i pożyczki	7 308,44	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	32 087,11
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 486 040,60	1 167 582,19
- do 12 miesięcy	1 486 040,60	1 167 582,19
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	53 373,54	210 007,27
h) z tytułu wynagrodzeń	30 189,20	56 830,84
i) inne	13 704,56	44 850,84
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 861,63	0,00
<b>RAZEM PASYWA</b>	<b>4 940 776,36</b>	<b>9 930 839,45</b>

## 2.2. Rachunek Zysków i Strat Emitenta

Rachunek zysków i strat	Za okres od 01.07.2021r. do 30.09.2021r. (w zł)	Za okres od 01.07.2020r. do 30.09.2020r. (w zł)	Narastająco Za okres od 01.01.2021r. do 30.09.2021r. (w zł)	Narastająco Za okres od 01.01.2020r. do 30.09.2020r. (w zł)
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>2 939 651,66</b>	<b>1 530 281,80</b>	<b>12 379 772,53</b>	<b>3 735 270,78</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 045 482,54	1 467 302,35	5 621 123,72	3 640 570,93
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	894 169,12	62 979,45	6 758 648,81	94 699,85
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 662 068,61</b>	<b>2 748 654,59</b>	<b>15 516 388,07</b>	<b>7 495 621,39</b>
I. Amortyzacja	167 167,53	173 661,89	559 486,69	514 758,61
II. Zużycie materiałów i energii	418 637,56	408 560,15	1 197 090,94	930 793,59
III. Usługi obce	1 885 021,87	1 639 264,29	5 951 887,60	4 500 341,83
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 049,55	2 059,64	5 904,44	6 868,29
- podatek akcyzowy	0,00	0,00		0,00
V. Wynagrodzenia	161 504,60	221 254,49	538 102,24	619 454,18
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	20 288,94	35 220,60	82 664,62	133 727,66
- emerytalne	0,00	0,00		0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	155 957,93	268 434,08	696 644,06	789 316,38
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	851 440,63	199,45	6 484 607,48	360,85
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-722 416,95</b>	<b>-1 218 372,79</b>	<b>-3 136 615,54</b>	<b>-3 760 350,61</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>223 146,31</b>	<b>113 195,37</b>	<b>352 747,71</b>	<b>470 501,85</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	63 755,17
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	223 146,31	113 195,37	352 747,71	406 746,68
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>37 657,23</b>	<b>83 576,79</b>	<b>180 297,65</b>	<b>372 447,02</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	9 699,98	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	37 657,23	83 576,79	170 597,67	372 447,02
<b>F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-536 927,87</b>	<b>-1 188 754,21</b>	<b>-2 964 165,48</b>	<b>-3 662 295,78</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>3 401,81</b>	<b>1 000,93</b>	<b>4 859,59</b>	<b>27 533,58</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	3 401,81	1 000,93	4 859,59	27 533,58
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	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
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>40,61</b>	<b>2 514,02</b>	<b>3 658,25</b>	<b>16 985,66</b>
I. Odsetki, w tym:	0,71	2 224,05	3 540,52	15 334,72
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	39,90	289,97	117,73	1 650,94
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-533 566,67</b>	<b>-1 190 267,30</b>	<b>-2 962 964,14</b>	<b>-3 651 747,86</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-533 566,67</b>	<b>-1 190 267,30</b>	<b>-2 962 964,14</b>	<b>-3 651 747,86</b>

### 2.3. Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Treść	Za okres od 01.07.2021r. do 30.09.2021r. (w zł)	Za okres od 01.07.2020r. do 30.09.2020r. (w zł)	Narastająco Za okres od 01.01.2021r. do 30.09.2021r. (w zł)	Narastająco Za okres od 01.01.2020r. do 30.09.2020r. (w zł)
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	-533 566,67	-1 190 267,30	-2 962 964,14	-3 651 747,86
<b>II. Korekty razem:</b>	<b>-428 191,33</b>	<b>603 539,74</b>	<b>3 498,20</b>	<b>-172 722,09</b>
1. Amortyzacja	167 167,53	173 661,89	559 486,69	514 758,61
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	289,97	0,00	1 650,94
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	1 116,12	-1 319,07	-12 462,60
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	9 699,98	-63 755,17
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-213 891,50	-188 114,34	-573 181,14	-777 492,55
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem	-139 258,74	128 302,87	-106 372,40	-474 073,79
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-138 814,52	486 030,83	246 736,39	636 400,07
10. Inne korekty	-103 394,10	2 252,40	-131 552,25	2 252,40
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>-961 758,00</b>	<b>-586 727,56</b>	<b>-2 959 465,94</b>	<b>-3 824 469,95</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>130 894,30</b>	<b>334 058,33</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	0,00	0,00	130 894,30	334 058,33
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>758 771,34</b>	<b>8 928,00</b>	<b>759 764,14</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	0,00	758 771,34	8 928,00	759 764,14
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>-758 771,34</b>	<b>121 966,30</b>	<b>-425 705,81</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>3 401,81</b>	<b>1 000,93</b>	<b>4 859,59</b>	<b>27 533,58</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	3 401,81	1 000,93	4 859,59	27 533,58
<b>II. Wydatki</b>	<b>40,61</b>	<b>10 293,59</b>	<b>3 540,52</b>	<b>352 915,45</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	5 634,17	0,00	324 448,20
8. Odsetki	0,71	4 369,45	3 540,52	21 916,31
9. Inne wydatki finansowe	39,90	289,97	0,00	6 550,94
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>3 361,20</b>	<b>-9 292,66</b>	<b>1 319,07</b>	<b>-325 381,87</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-958 396,80</b>	<b>-1 354 791,56</b>	<b>-2 836 180,57</b>	<b>-4 575 557,63</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-958 396,80</b>	<b>-1 354 791,56</b>	<b>2 836 180,57</b>	<b>-4 575 557,63</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 864 802,14</b>	<b>6 820 852,42</b>	<b>3 742 585,91</b>	<b>10 041 618,49</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>906 405,34</b>	<b>5 466 060,86</b>	<b>906 405,34</b>	<b>5 466 060,86</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00



## 2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Wiersz	Wyszczególnienie	Za okres od 01.07.2021r. do 30.09.2021r. (w zł)	Za okres od 01.07.2020r. do 30.09.2020r. (w zł)	Narastająco Za okres od 01.01.2021r. do 30.09.2021r. (w zł)	Narastająco Za okres od 01.01.2020r. do 30.09.2020r. (w zł)
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	3 785 520,86	9 345 087,81	6 214 918,33	11 811 468,37
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	3 785 520,86	9 345 087,81	6 214 918,33	11 811 468,37
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	364 316,00	364 316,00	364 316,00	364 316,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydanie udziałów (emisja akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenie udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	364 316,00	364 316,00	364 316,00	364 316,00
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	23 457 397,45	23 457 397,45	23 457 397,45	23 457 397,45
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisja akcji powyżej wartości nominalnej (agio)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podział zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- koszty emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.2.</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	23 457 397,45	23 457 397,45	23 457 397,45	23 457 397,45
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad polityki rachunkowości</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wpłaty na poczet emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rejestracja podwyższenia kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.2.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-17 606 795,12	-12 015 145,08	-17 606 795,12	-12 015 145,08
<b>5.1.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycie straty	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienie na kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.3.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.4.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu,</b>	-17 606 795,12	12 015 145,08	17 606 795,12	12 015 145,08
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.5.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	-17 606 795,12	12 015 145,08	17 606 795,12	12 015 145,08
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00

	- rozliczenie straty	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-17 606 795,12	12 015 145,08	17 606 795,12	12 015 145,08
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-17 606 795,12	-12 015 145,08	-17 606 795,12	-12 015 145,08
<b>6</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>-533 566,67</b>	<b>-1 190 267,30</b>	<b>-2 962 964,14</b>	<b>-3 651 747,86</b>
	a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) strata netto	-533 566,67	-1 190 267,30	-2 962 964,14	-3 651 747,86
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>5 681 351,66</b>	<b>10 616 301,07</b>	<b>3 251 954,19</b>	<b>8 154 820,51</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>5 681 351,66</b>	<b>10 616 301,07</b>	<b>3 251 954,19</b>	<b>8 154 820,51</b>

### 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 (DZ.U. z 2021 r. poz. 217) „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%-33%
- Strona internetowa 20%

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

##### 3.1.2. Środki trwałe

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

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia

przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

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

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

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

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

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

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

Przykładowe stawki amortyzacyjne środków trwałych leasingowanych są następujące:

- Środki transportu 0,8%

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. (Dz.U. 2017 poz.277.) w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocie nie dotyczą wyłączonej z Rozporządzenia w szczególności: udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. z 2021 r. poz. 217).

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 i dostępy.

**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe** ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze.

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

Do biernych rozliczeń międzyokresowych zalicza się:

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

### 3.1.7. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

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

### 3.1.8. Kapitał własny

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

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

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

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

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

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

### 3.1.9. Rezerwy na zobowiązania

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

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

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

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

### 3.1.10. Przychody ze sprzedaży

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

### 3.1.11. Koszty

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

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

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

### 3.1.12. Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

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

### 3.1.13. Podatek dochodowy bieżący

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

### 3.1.14. Podatek odroczony

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

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

### 3.1.15. Wycena transakcji w walutach obcych

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

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

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

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

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

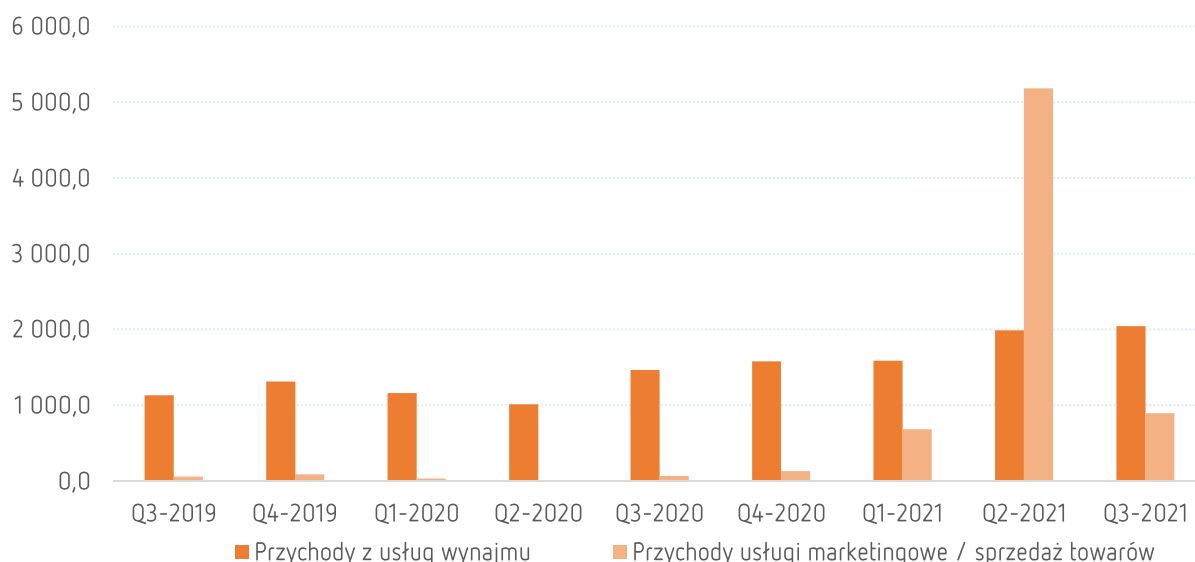


#### 4. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

W trzecim kwartale 2021 r. Spółka osiągnęła przychody operacyjne w wysokości 2 939,7 tys. zł. Przychody ze świadczenia usług car-sharing i wynajmu osiągnęły rekordowy poziom 2 045,5 tys. zł, co stanowi wzrost o 2,9% w stosunku do II kwartału 2021 r. oraz wzrost o 39,5% w stosunku do trzeciego kwartału 2020 r. Przychody związane ze sprzedażą pojazdów osiągnęły 894,2 tys. zł. Przychody za okres 9 miesięcy 2021 r. wzrosły o 231,4% w stosunku do pierwszych dziewięciu miesięcy 2020 r., przy czym przychody z usług o 54,4%, przekraczając poziom osiągnięty w całym poprzednim roku. Najistotniejszym czynnikiem wpływającym na wzrost tych przychodów było znaczne zwiększenie wartości najmów dokonywanych przez klientów 4Mobility w okresie letnim.

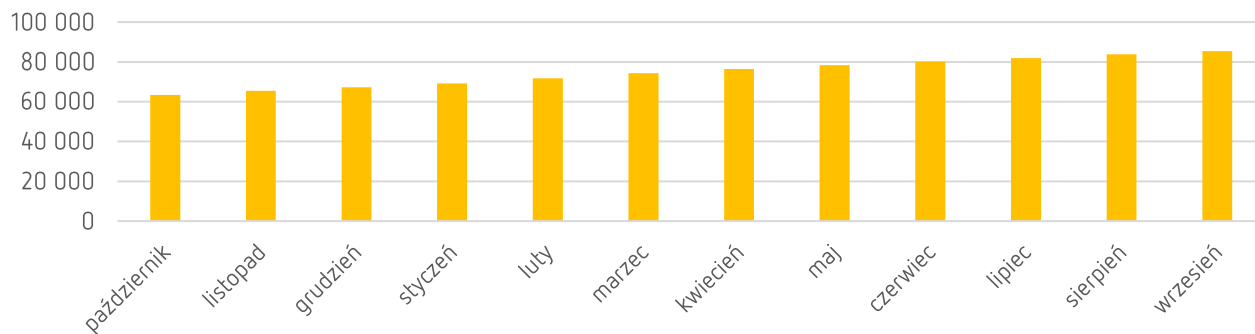
Poniższy wykres przedstawia przychody Spółki związane z działalnością na rynku car-sharing w okresie od trzeciego kwartału 2019 r. do trzeciego kwartału 2021 r.

Przychody 4Mobility S.A. w tys. zł



W trzecim kwartale 2021 r. Spółka pozyskała ponad 5300 nowych użytkowników i osiągnęła poziom 85 400 zarejestrowanych użytkowników na 30 września 2021 r.

### Klienci 4Mobility w ostatnich 12 miesiącach



W trzecim kwartale 2021 r. strata netto osiągnęła 533,6 tys. zł, tj. o 55,2% mniej niż w analogicznym okresie 2020 r. oraz 32,6% mniej niż w drugim kwartale 2021 r. Na zmniejszenie straty najistotniejszy wpływ miały efekty prowadzonych działań optymalizacyjnych w obszarze floty i procesów operacyjnych. W stosunku do drugiego kwartału 2021 r. koszty bezpośrednie spadły o 60,7% (przy spadku przychodów o 59%).

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

Emitent nie publikował prognoz finansowych za okres objęty niniejszym sprawozdaniem.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Tabela 1 Wyszczególnienie akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym oraz głosach na walnym zgromadzeniu na dzień sporządzenia raportu

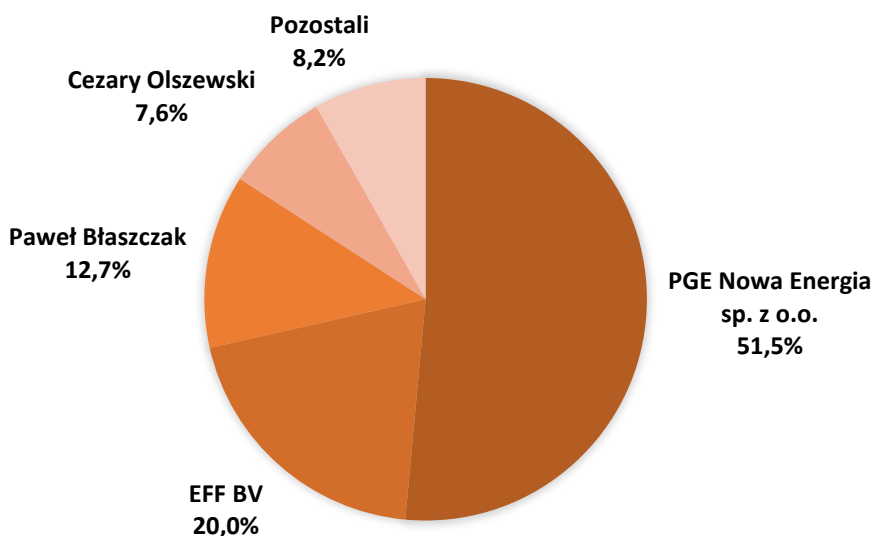
Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
PGE Nowa Energia sp. z o.o.**	1 875 000	1 875 000	51,47%	51,47%
EFF BV**	728 917	728 917	20,01%	20,01%
Paweł Błaszczak**	462 000	462 000	12,68%	12,68%
Cezary Olszewski**	277 717	277 717	7,62%	7,62%
Pozostali*	299 526	299 526	8,22%	8,22%
Suma	3 643 160	3 643 160	100,0%	100,0%

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

\*\* wskazani akcjonariusze poinformowali o zawarciu Porozumienia Akcjonariuszy

Źródło: Emitent

### STRUKTURA AKCJONARIATU 4MOBILITY S.A. WG STANU NA DZIEŃ 04.11.2021 R.



Źródło: Emitent

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

Na dzień 30 września 2021 r. Spółka zatrudniała 3 pracowników na podstawie umowy o pracę oraz zatrudniała 23 osoby w oparciu o umowy cywilno-prawne. Spółka podpisała również umowy o współpracy z 12 osobami.