




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

za II kwartał 2019 roku

 SPIS TREŚCI

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

# 1 WPROWADZENIE

## Podstawowe informacje o Emitencie

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

## Podstawa sporządzenia

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

Dane finansowe przedstawione w niniejszym skonsolidowanym raporcie kwartalnym Grupy zawierają dane za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 roku. Dla danych prezentowanych w sprawozdaniu z sytuacji finansowej zaprezentowano porównywalne dane finansowe na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz 30 czerwca 2018 roku. Dla danych prezentowanych w sprawozdaniu z całkowitych dochodów oraz sprawozdaniu z przepływów pieniężnych zaprezentowano porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 czerwca 2018 roku. Dla danych prezentowanych w sprawozdaniu ze zmian w kapitale własnym zaprezentowano porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 czerwca 2018 roku oraz od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku. Dane prezentowane są w tysiącach złotych polskich. Grupa nie umieszczała w dokumencie informacyjnym danych, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

## 2 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

(w TYS. PLN)

<b>AKTYWA</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>30.06.2018</b>
<b>I. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>62 824</b>	<b>53 661</b>	<b>46 520</b>
Wartości niematerialne	419	520	611
Rzeczowe aktywa trwałe	57 201	49 908	42 695
Środki trwałe	52 302	47 115	40 890
- budynki	72	77	46
- urządzenia techniczne i maszyny	183	185	148
- środki transportu	415	148	202
- elementy systemów rowerowych	51 564	46 628	40 452
- inne środki trwałe	68	77	42
Środki trwałe w budowie	4 899	2 793	1 805
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0	0
Pozostałe aktywa finansowe długoterminowe	0	0	0
Należności długoterminowe	0	0	0
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 171	3 191	2 901
Pozostałe aktywa trwałe	33	42	313
<b>II. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>52 224</b>	<b>47 492</b>	<b>29 011</b>
Zapasy	14 271	14 921	3 122
Należności krótkoterminowe	27 977	27 644	22 962
Należności handlowe	14 181	10 726	12 447
- od jednostek powiązanych	2 616	4 776	4 000
- od pozostałych jednostek	11 565	5 950	8 447
Należności z tytułu podatku dochodowego	0	536	103
Pozostałe należności	13 796	16 382	10 412
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0	0
Aktywa finansowe wycenione w wartości godziwej przez wynik finansowy	0	0	0
Pozostałe aktywa finansowe	0	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 752	4 706	1 643
Rozliczenia międzyokresowe	6 224	221	1 284
<b>III. AKTYWA TRWAŁE ZAKWALIFIKOWANE JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>115 048</b>	<b>101 153</b>	<b>75 531</b>

<b>PASYWA</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>30.06.2018</b>
<b>I. KAPITAŁ WŁASNY</b>	<b>6 500</b>	<b>14 040</b>	<b>12 952</b>
Kapitał zakładowy	107	107	107
Kapitał zapasowy, w tym	18 464	18 463	18 464
- kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	5 722	5 722	5 722
Kapitał rezerwowy	0	0	0
Pozostałe kapitały	0	0	0
- akcje własne	0	0	0
Zyski zatrzymane	-12 071	-4 530	-5 619
- wynik finansowy niepodzielony	-4 529	-4 234	-4 232
- wynik finansowy bieżącego okresu	-7 542	-296	-1 387
<b>II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE</b>	<b>28 908</b>	<b>24 924</b>	<b>20 471</b>
<b>Zobowiązania i rezerwy długoterminowe</b>	<b>26 949</b>	<b>23 313</b>	<b>18 614</b>
Kredyty i pożyczki	17 876	15 702	10 361
Pozostałe zobowiązania finansowe	263	137	150
Inne zobowiązania długoterminowe	4 767	4 821	5 981
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 043	2 653	2 122
Rezerwy na świadczenia pracownicze, w tym	0	0	0
- emerytalne	0	0	0
Pozostałe rezerwy	0	0	0
<b>Zobowiązania do świadczenia usług</b>	<b>1 959</b>	<b>1 611</b>	<b>1 857</b>
<b>III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE</b>	<b>79 640</b>	<b>62 189</b>	<b>42 108</b>
<b>Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe</b>	<b>73 348</b>	<b>55 527</b>	<b>35 640</b>
Kredyty i pożyczki	45 038	35 545	19 644
Pozostałe zobowiązania finansowe	193	83	98
Zobowiązania handlowe	12 795	9 608	5 774
- wobec jednostek powiązanych	992	2 702	721
- wobec pozostałych jednostek	11 803	6 906	5 053
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	0	0
Zobowiązania pozostałe	11 230	8 095	8 214
Rezerwy na świadczenia pracownicze	195	195	127
- emerytalne	0	0	0
Pozostałe rezerwy	3 897	2 001	1 783
<b>Zobowiązania do świadczenia usług</b>	<b>6 292</b>	<b>6 662</b>	<b>6 468</b>
<b>IV. ZOBOWIĄZANIA BEZPOŚREDNIO ZWIĄZANE Z AKTYWAMI KLASYFIKOWANYMI JAKO PRZENACZONE DO SPRZEDAŻY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>115 048</b>	<b>101 153</b>	<b>75 531</b>
<b>DŁUG NETTO</b>	<b>64 386</b>	<b>51 582</b>	<b>34 591</b>

# 3 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

(w TYS. PLN)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	01.01.2019 30.06.2019	31.03.2019 30.06.2019	01.01.2018 30.06.2018	31.03.2018 30.06.2018
<b>A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY</b>	<b>43 566</b>	<b>22 808</b>	<b>21 707</b>	<b>15 915</b>
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	43 519	22 802	21 682	15 891
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	47	6	25	24
<b>B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, USŁUG, TOWARÓW I MATERIAŁÓW</b>	<b>44 890</b>	<b>20 596</b>	<b>19 550</b>	<b>11 776</b>
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	44 890	20 596	19 550	11 776
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0
<b>C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY</b>	<b>-1 324</b>	<b>2 212</b>	<b>2 157</b>	<b>4 139</b>
Koszty sprzedaży	641	317	549	258
Koszty ogólnego zarządu	3 994	2 206	2 318	1 264
Pozostałe przychody operacyjne	64	53	123	87
Pozostałe koszty operacyjne	38	32	70	27
<b>D. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>-5 933</b>	<b>-290</b>	<b>-657</b>	<b>2 677</b>
Przychody finansowe	20	2	2	1
Koszty finansowe	1 426	662	831	555
<b>E. ZYSK (STRATA) PRZED OPODATKOWANIEM</b>	<b>-7 339</b>	<b>-950</b>	<b>-1 486</b>	<b>2 123</b>
Podatek dochodowy	203	1 592	-99	400
<b>F. ZYSK (STRATA) NETTO</b>	<b>-7 542</b>	<b>-2 542</b>	<b>-1 387</b>	<b>1 723</b>
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-7 542	-2 541	-1 387	1 723
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0		0	0
<b>INNE CAŁKOWITE DOCHODY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>CAŁKOWITE DOCHODY OGÓŁEM</b>	<b>-7 542</b>	<b>-2 542</b>	<b>-1 387</b>	<b>1 723</b>
Amortyzacja	7 434	3 840	5 006	2 579
<b>EBITDA</b>	<b>1 501</b>	<b>3 550</b>	<b>4 349</b>	<b>5 256</b>

# 4 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(W TYS. PLN)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2019 30.06.2019	31.03.2019 30.06.2019	01.01.2018 30.06.2018	31.03.2018 30.06.2018
<b>DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA</b>				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-7 339	-950	-1 486	2 123
<b>Korekty razem</b>	<b>14 325</b>	<b>11 876</b>	<b>3 094</b>	<b>1 232</b>
Amortyzacja	7 434	3 840	5 006	2 579
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	80	41	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 233	712	430	248
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	-74	0	0
Zmiana stanu rezerw	1 896	158	-258	-683
Zmiana stanu zapasów	649	-3 638	-1 498	-1 247
Zmiana stanu należności	6 440	15 119	-3 731	-3 353
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 568	-2 140	3 665	3 757
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-6 016	-2 181	-520	-69
Inne korekty z działalności operacyjnej	41	39	0	0
<b>Gotówka z działalności operacyjnej</b>	<b>-787</b>	<b>-556</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Odsetki zapłacone	129	258	0	0
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-916	-814	0	0
<b>A. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>6 199</b>	<b>10 370</b>	<b>1 608</b>	<b>3 355</b>
<b>DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA</b>				
<b>WPŁYWY</b>	<b>21</b>	<b>-3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	0
Zbycie inwestycji w nieruchomości	0	0	0	0
Wpływy z aktywów finansowych	0	-21	0	0
Inne wpływy inwestycyjne	21	18	0	0
<b>WYDATKI</b>	<b>17 230</b>	<b>6 271</b>	<b>11 039</b>	<b>7 014</b>
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17 230	6 271	11 039	7 014
Inwestycje w nieruchomości	0	0	0	0
Wydatki na aktywa finansowe	0	0	0	0
Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0
<b>B. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>	<b>-17 209</b>	<b>-6 274</b>	<b>-11 039</b>	<b>-7 014</b>
<b>DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA</b>				
<b>WPŁYWY</b>	<b>16 212</b>	<b>3 039</b>	<b>11 731</b>	<b>6 692</b>
Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0
Kredyty i pożyczki	16 202	3 035	11 731	6 692
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
Inne wpływy finansowe	10	4	0	0
<b>WYDATKI</b>	<b>6 156</b>	<b>4 838</b>	<b>7 398</b>	<b>3 666</b>
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0
Inne wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
Splaty kredytów i pożyczek	4 598	3 990	6 791	3 355
Wypuk dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
Wydatki z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	84	19	26	14
Odsetki	1 173	528	581	297
Inne wydatki finansowe	301	301	0	0
<b>C. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>	<b>10 056</b>	<b>-1 799</b>	<b>4 334</b>	<b>3 027</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM</b>	<b>-954</b>	<b>2 297</b>	<b>-5 097</b>	<b>-632</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>-954</b>	<b>2 297</b>	<b>-5 091</b>	<b>-626</b>
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU</b>	<b>4 706</b>	<b>1 455</b>	<b>6 739</b>	<b>2 274</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU</b>	<b>3 752</b>	<b>3 752</b>	<b>1 643</b>	<b>1 643</b>

## 5 SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(w TYS. PLN)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy w tym:	ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane w tym:	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
<b>II kwartał zakończony 30.06.2019</b>								
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2019r.</b>	<b>107</b>	<b>18 464</b>	<b>5 722</b>	<b>0</b>	<b>-4 529</b>	<b>-4 529</b>	<b>0</b>	<b>14 040</b>
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0	0
Korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2019r.</b>	<b>107</b>	<b>18 464</b>	<b>5 722</b>	<b>0</b>	<b>-4 529</b>	<b>-4 529</b>	<b>0</b>	<b>14 040</b>
Emisja akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Koszt emisji akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Płatności w formie akcji własnych	0	0	0	0	0	0	0	0
Podział zysku netto	0	0	0	0	0	0	0	0
Wypłata dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0
Suma dochodów całkowitych	0	0	0	0	0	0	0	0
Wynik netto za okres	0	0	0	0	-7 542	0	-7 542	-7 542
Inne	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kapitał własny na dzień 30.06.2019r.</b>	<b>107</b>	<b>18 464</b>	<b>5 722</b>	<b>0</b>	<b>-12 071</b>	<b>-4 529</b>	<b>-7 542</b>	<b>6 500</b>
<b>Dwanaście miesięcy zakończony 31.12.2018</b>								
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2018r.</b>	<b>107</b>	<b>13 734</b>	<b>5 722</b>	<b>0</b>	<b>496</b>	<b>496</b>	<b>0</b>	<b>14 337</b>
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0	0
Korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2018r.</b>	<b>107</b>	<b>13 733</b>	<b>5 722</b>	<b>0</b>	<b>496</b>	<b>496</b>	<b>0</b>	<b>14 336</b>
Emisja akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Koszt emisji akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Płatności w formie akcji własnych	0	0	0	0	0	0	0	0
Podział zysku netto	0	4 730	0	0	-4 730	-4 730	0	0
Wypłata dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0
Suma dochodów całkowitych	0	0	0	0	0	0	0	0
Wynik netto za okres	0	0	0	0	-296	0	-296	-296
Inne	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kapitał własny na dzień 31.12.2018r.</b>	<b>107</b>	<b>18 463</b>	<b>5 722</b>	<b>0</b>	<b>-4 530</b>	<b>-4 234</b>	<b>-296</b>	<b>14 040</b>
<b>II kwartał zakończony 30.06.2018</b>								
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2018r.</b>	<b>107</b>	<b>13 734</b>	<b>5 722</b>	<b>0</b>	<b>496</b>	<b>496</b>	<b>0</b>	<b>14 337</b>
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0	0
Korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2018r.</b>	<b>107</b>	<b>13 734</b>	<b>5 722</b>	<b>0</b>	<b>496</b>	<b>496</b>	<b>0</b>	<b>14 337</b>
Emisja akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Koszt emisji akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Płatności w formie akcji własnych	0	0	0	0	0	0	0	0
Podział zysku netto	0	4 730	0	0	-4 730	-4 730	0	0
Wypłata dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0
Suma dochodów całkowitych	0	0	0	0	0	0	0	0
Wynik netto za okres	0	0	0	0	-1 387	0	-1 387	-1 387
Inne	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kapitał własny na dzień 30.06.2018r.</b>	<b>107</b>	<b>18 464</b>	<b>5 722</b>	<b>0</b>	<b>-5 621</b>	<b>-4 234</b>	<b>-1 387</b>	<b>12 952</b>



# 6 JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

(w TYS. PLN)

<b>AKTYWA</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>30.06.2018</b>
<b>I. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>62 393</b>	<b>53 230</b>	<b>46 535</b>
Wartości niematerialne	419	520	611
Rzeczowe aktywa trwałe	57 201	49 908	42 695
Środki trwałe	52 302	47 115	40 890
- budynki	72	77	47
- urządzenia techniczne i maszyny	183	185	149
- środki transportu	415	148	202
- elementy systemów rowerowych	51 564	46 628	40 452
- inne środki trwałe	68	77	42
Środki trwałe w budowie	4 899	2 793	1 804
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0	0
Pozostałe aktywa finansowe długoterminowe	25	25	15
Należności długoterminowe	0	0	0
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 715	2 735	2 901
Pozostałe aktywa trwałe	33	42	312
<b>II. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>58 588</b>	<b>49 864</b>	<b>29 943</b>
Zapasy	14 271	14 846	3 122
Należności krótkoterminowe	32 095	30 392	22 328
Należności handlowe	19 936	13 988	12 457
- od jednostek powiązanych	10 851	8 531	4 010
- od pozostałych jednostek	9 085	5 457	8 447
Należności z tytułu podatku dochodowego	0	535	103
Pozostałe należności	12 159	15 869	9 768
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0	0
Aktywa finansowe wycenione w wartości godziwej przez wynik finansowy	0	0	0
Pozostałe aktywa finansowe	1 784	874	1 616
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 352	3 531	1 594
Rozliczenia międzyokresowe	7 086	221	1 283
<b>III. AKTYWA TRWAŁE ZAKWALIFIKOWANE JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>120 981</b>	<b>103 094</b>	<b>76 478</b>

<b>PASYWA</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>30.06.2018</b>
<b>I. KAPITAŁ WŁASNY</b>	<b>9 425</b>	<b>14 956</b>	<b>13 907</b>
Kapitał zakładowy	107	107	107
Kapitał zapasowy, w tym	18 464	18 464	18 464
- kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	5 722	5 722	5 722
Kapitał rezerwowo	0	0	0
Pozostałe kapitały	0	0	0
- akcje własne	0	0	0
Zyski zatrzymane	-9 146	-3 615	-4 664
- wynik finansowy niepodzielony	-3 615	-3 323	-3 323
- wynik finansowy bieżącego okresu	-5 531	-292	-1 341
<b>II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE</b>	<b>28 908</b>	<b>24 924</b>	<b>20 471</b>
<b>Zobowiązania i rezerwy długoterminowe</b>	<b>26 949</b>	<b>23 313</b>	<b>18 614</b>
Kredyty i pożyczki	17 875	15 702	10 361
Pozostałe zobowiązania finansowe	263	137	150
Inne zobowiązania długoterminowe	4 768	4 821	5 981
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 043	2 653	2 122
Rezerwy na świadczenia pracownicze, w tym	0	0	0
- emerytalne	0	0	0
Pozostałe rezerwy	0	0	0
<b>Zobowiązania do świadczenia usług</b>	<b>1 959</b>	<b>1 611</b>	<b>1 857</b>
<b>III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE</b>	<b>82 648</b>	<b>63 214</b>	<b>42 100</b>
<b>Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe</b>	<b>73 483</b>	<b>55 040</b>	<b>35 632</b>
Kredyty i pożyczki	46 522	35 566	19 644
Pozostałe zobowiązania finansowe	193	83	98
Zobowiązania handlowe	12 672	9 472	5 766
- wobec jednostek powiązanych	992	2 702	721
- wobec pozostałych jednostek	11 680	6 770	5 045
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	0	0
Zobowiązania pozostałe	11 116	8 069	8 214
Rezerwy na świadczenia pracownicze	195	195	127
- emerytalne	0	0	0
Pozostałe rezerwy	2 785	1 655	1 783
<b>Zobowiązania do świadczenia usług</b>	<b>9 165</b>	<b>8 173</b>	<b>6 468</b>
<b>IV. ZOBOWIĄZANIA BEZPOŚREDNIO ZWIĄZANE Z AKTYWAMI KLASYFIKOWANYMI JAKO PRZENACZONE DO SPRZEDAŻY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>120 981</b>	<b>103 094</b>	<b>76 478</b>
<b>DŁUG NETTO</b>	<b>66 269</b>	<b>52 778</b>	<b>34 640</b>

# 7 JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

(w TYS. PLN)

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	01.01.2019 30.06.2019	31.03.2019 30.06.2019	01.01.2018 30.06.2018	31.03.2018 30.06.2018
<b>A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY</b>	<b>42 747</b>	<b>22 505</b>	<b>21 709</b>	<b>15 916</b>
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	42 700	22 499	21 684	15 892
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	47	6	25	24
<b>B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, USŁUG, TOWARÓW I MATERIAŁÓW</b>	<b>43 096</b>	<b>19 403</b>	<b>19 550</b>	<b>11 776</b>
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	43 096	19 403	19 550	11 776
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0
<b>C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY</b>	<b>-349</b>	<b>3 102</b>	<b>2 159</b>	<b>4 140</b>
Koszty sprzedaży	641	317	549	258
Koszty ogólnego zarządu	3 539	1 960	2 297	1 247
Pozostałe przychody operacyjne	64	53	123	87
Pozostałe koszty operacyjne	39	33	70	27
<b>D. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>-4 504</b>	<b>845</b>	<b>-635</b>	<b>2 695</b>
Przychody finansowe	46	37	26	15
Koszty finansowe	1 437	690	831	555
<b>E. ZYSK (STRATA) PRZED OPODATKOWANIEM</b>	<b>-5 895</b>	<b>192</b>	<b>-1 440</b>	<b>2 155</b>
Podatek dochodowy	-364	636	-99	400
<b>F. ZYSK (STRATA) NETTO</b>	<b>-5 531</b>	<b>-444</b>	<b>-1 341</b>	<b>1 755</b>
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-5 531	-443	-1 341	-1 341
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0	0
<b>INNE CAŁKOWITE DOCHODY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>CAŁKOWITE DOCHODY OGÓŁEM</b>	<b>-5 531</b>	<b>-444</b>	<b>-1 341</b>	<b>1 755</b>
Amortyzacja	7 435	3 841	5 006	2 579
<b>EBITDA</b>	<b>2 931</b>	<b>4 686</b>	<b>4 371</b>	<b>5 274</b>

# 8 JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(W TYS. PLN)

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2019 30.06.2019	31.03.2019 30.06.2019	01.01.2018 30.06.2018	31.03.2018 30.06.2018
<b>DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA</b>				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-5 895	192	-1 440	2 155
<b>Korekty razem</b>	<b>11 499</b>	<b>8 616</b>	<b>3 515</b>	<b>1 621</b>
Amortyzacja	7 435	3 841	5 006	2 579
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	80	41	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 232	714	453	282
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	-74	0	0
Zmiana stanu rezerw	1 130	-36	-258	-683
Zmiana stanu zapasów	574	-3 638	-1 498	-1 247
Zmiana stanu należności	1 317	7 422	-3 339	-2 997
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	6 246	1 483	3 669	3 756
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-5 517	-137	-520	-69
Inne korekty z działalności operacyjnej	-998	-1 000	0	0
<b>Gotówka z działalności operacyjnej</b>	<b>-221</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Odsetki zapłacone	129	258	0	0
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-350	-248	0	0
<b>A. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>5 383</b>	<b>8 818</b>	<b>2 075</b>	<b>3 776</b>
<b>DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA</b>				
<b>WPŁYWY</b>	<b>1 347</b>	<b>1 028</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	0
Zbycie inwestycji w nieruchomości	0	0	0	0
Wpływy z aktywów finansowych	1 347	1 031	0	0
Inne wpływy inwestycyjne	0	-3	0	0
<b>WYDATKI</b>	<b>18 436</b>	<b>7 347</b>	<b>11 529</b>	<b>7 439</b>
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17 231	6 272	11 039	7 014
Inwestycje w nieruchomości	0	0	0	0
Wydatki na aktywa finansowe	1 205	1 075	490	425
Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0
<b>B. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>	<b>-17 089</b>	<b>-6 319</b>	<b>-11 529</b>	<b>-7 439</b>
<b>DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA</b>				
<b>WPŁYWY</b>	<b>17 684</b>	<b>4 512</b>	<b>11 731</b>	<b>6 692</b>
Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0
Kredyty i pożyczki	17 673	4 507	11 731	6 692
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
Inne wpływy finansowe	11	5	0	0
<b>WYDATKI</b>	<b>6 157</b>	<b>4 841</b>	<b>7 398</b>	<b>3 666</b>
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0
Inne wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
Spląty kredytów i pożyczek	4 598	3 990	6 791	3 355
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
Wydatki z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	84	19	26	14
Odsetki	1 173	530	581	297
Inne wydatki finansowe	302	302	0	0
<b>C. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>	<b>11 527</b>	<b>-329</b>	<b>4 334</b>	<b>3 026</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM</b>	<b>-179</b>	<b>2 170</b>	<b>-5 120</b>	<b>-637</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>-179</b>	<b>2 169</b>	<b>-5 120</b>	<b>-637</b>
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			0	
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU</b>	<b>3 531</b>	<b>1 182</b>	<b>6 714</b>	<b>2 231</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU</b>	<b>3 352</b>	<b>3 352</b>	<b>1 594</b>	<b>1 594</b>

## 9 JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(w TYS. PLN)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy w tym:	ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane w tym:	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
<b>II kwartał zakończony 30.06.2019</b>								
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2019r.</b>	<b>107</b>	<b>18 464</b>	<b>5 722</b>	<b>0</b>	<b>-3 615</b>	<b>-3 615</b>	<b>0</b>	<b>14 956</b>
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0	0
Korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2019r.</b>	<b>107</b>	<b>18 464</b>	<b>5 722</b>	<b>0</b>	<b>-3 615</b>	<b>-3 615</b>	<b>0</b>	<b>14 956</b>
Emisja akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Koszt emisji akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Płatności w formie akcji własnych	0	0	0	0	0	0	0	0
Podział zysku netto	0	0	0	0	0	0	0	0
Wyplata dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0
Suma dochodów całkowitych	0	0	0	0	0	0	0	0
Wynik netto za okres	0	0	0	0	-5 531	0	-5 531	-5 531
Inne	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kapitał własny na dzień 30.06.2019r.</b>	<b>107</b>	<b>18 464</b>	<b>5 722</b>	<b>0</b>	<b>-9 146</b>	<b>-3 615</b>	<b>-5 531</b>	<b>9 425</b>
<b>Dwanaście miesięcy zakończone 31.12.2018</b>								
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2018r.</b>	<b>107</b>	<b>13 734</b>	<b>5 722</b>	<b>0</b>	<b>1 407</b>	<b>1 407</b>	<b>0</b>	<b>8 113</b>
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0	-3 323
Korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2018r.</b>	<b>107</b>	<b>13 734</b>	<b>5 722</b>	<b>0</b>	<b>1 407</b>	<b>1 407</b>	<b>0</b>	<b>15 248</b>
Emisja akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Koszt emisji akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Płatności w formie akcji własnych	0	0	0	0	0	0	0	0
Podział zysku netto	0	4 730	0	0	-4 730	-4 730	0	0
Wyplata dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0
Suma dochodów całkowitych	0	0	0	0	0	0	0	0
Wynik netto za okres	0	0	0	0	-292	0	-292	-292
Inne	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kapitał własny na dzień 31.12.2018r.</b>	<b>107</b>	<b>18 464</b>	<b>5 722</b>	<b>0</b>	<b>-3 615</b>	<b>-3 323</b>	<b>-292</b>	<b>14 956</b>
<b>II kwartał zakończone 30.06.2018</b>								
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2018r.</b>	<b>107</b>	<b>13 734</b>	<b>5 722</b>	<b>0</b>	<b>1 407</b>	<b>1 407</b>	<b>0</b>	<b>15 248</b>
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0	0
Korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2018r.</b>	<b>107</b>	<b>2 284</b>	<b>5 722</b>	<b>0</b>	<b>1 407</b>	<b>1 407</b>	<b>0</b>	<b>15 248</b>
Emisja akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Koszt emisji akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Płatności w formie akcji własnych	0	0	0	0	0	0	0	0
Podział zysku netto	0	4 730	0	0	-4 730	-4 730	0	0
Wyplata dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0
Suma dochodów całkowitych	0	0	0	0	0	0	0	0
Wynik netto za okres	0	0	0	0	-1 341	0	-1 341	-1 341
Inne	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kapitał własny na dzień 30.06.2018r.</b>	<b>107</b>	<b>18 646</b>	<b>5 722</b>	<b>0</b>	<b>-4 664</b>	<b>-3 323</b>	<b>4 154</b>	<b>13 907</b>

# 10 ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO

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

## 10.1 Aktywa trwałe

### 10.1.1 Wartości niematerialne i prawne

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

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

### 10.1.2 Środki trwałe

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

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

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

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

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

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

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

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

### 10.1.3 Środki trwałe w budowie

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

### 10.1.4 Inwestycje

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

### 10.1.5 Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmują:

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

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

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

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

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

## 10.2 Aktywa obrotowe

### 10.2.1 Zapasy

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

### 10.2.2 Należności

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

uwzględniające stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty, w miejsce wyceny należności metodą zamortyzowanego kosztu.

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

### 10.2.3 Inwestycje krótkoterminowe

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

Inwestycje krótkoterminowe obejmują następujące aktywa finansowe:

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

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

### 10.2.4 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe obejmują koszty przypadające do rozliczenia w ciągu roku od dnia bilansowego, a okres ich rozliczeń w czasie jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

## 10.3 Kapitały własne

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

## 10.4 Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

### 10.4.1 Rezerwy

Rezerwy tworzone są na:

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

Grupa nie prowadzi programu wypłaty odpraw emerytalnych.

### 10.4.2 Zobowiązania

Zobowiązaniem długoterminowym jest wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, który spowoduje wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów jednostki, jeżeli jego zapłata przypada na okres dłuższy niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wyjątek stanowią zobowiązania z tytułu dostaw i usług zaliczane w całości do krótkoterminowych.

Na dzień bilansowy wycenia się następujące zobowiązania długoterminowe:



## Zasady przyjęte przy sporządzeniu skonsolidowanego raportu kwartalnego

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

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

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

### 10.4.3 Rozliczenia międzyokresowe

Bierne rozliczenia międzyokresowe dotyczą wykonanych świadczeń na rzecz Grupy, lecz jeszcze niestanowiących zobowiązania lub prawdopodobnych kosztów, których kwota lub data powstania nie są jeszcze znane. Czas i sposób rozliczeń jest uzasadniony charakterem

rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Rozliczenia międzyokresowe obejmują rozliczenia:

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

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

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

## 10.5 Uznawanie przychodów i kosztów

### 10.5.1 Koszty i straty

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

i kalkulacyjnym. Ujęcie ich w rachunku zysków i strat następuje w okresie, którego dotyczą.

### 10.5.2 Przychody i zyski

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

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

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

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

### Przyjęty układ rachunku zysków i strat

Grupa sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

### Przyjęta metoda sporządzania rachunku przepływów pieniężnych

Grupa sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

### Zasady konsolidacji

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

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

# 11 ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ GRUPY W II KWARTALE 2019 ROKU WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ

## 11.1 Flota rowerów

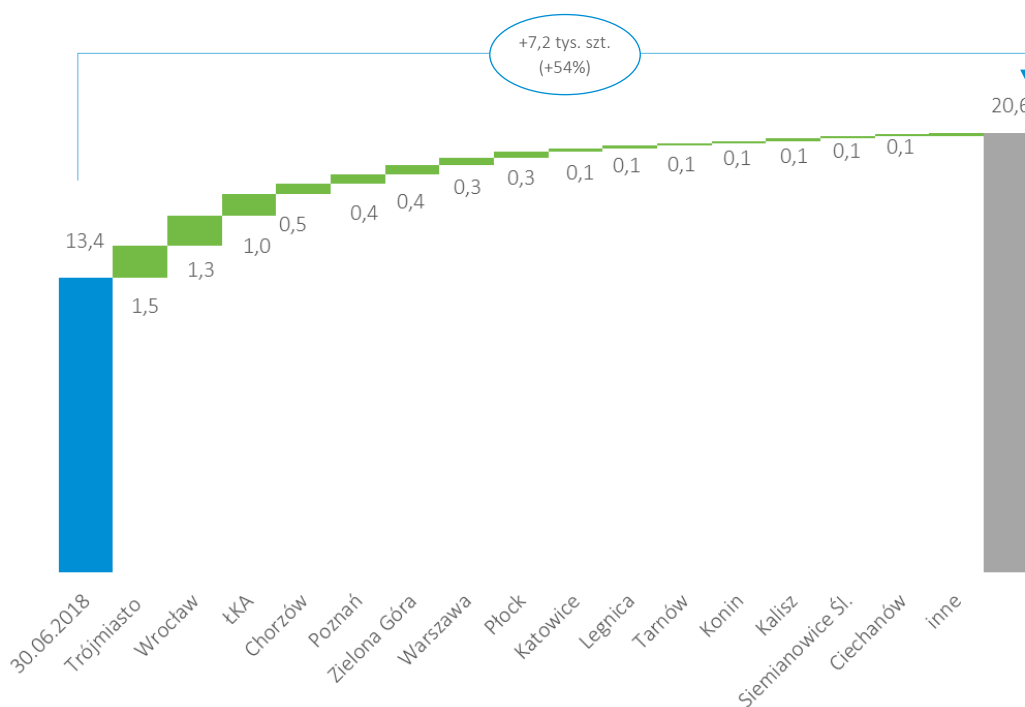
Liczba rowerów w systemach uruchomionych na dzień 30.06.2019 r. wyniosła 20,6 tys. i była o 54% wyższa od liczby rowerów w systemach zarządzanych przez Grupę w analogicznym momencie roku ubiegłego. Wzrost ten wynika z uruchomienia nowych kontraktów oraz rozbudowy systemów rowerów miejskich w ramach już zawartych umów. Na przestrzeni ostatnich 12 miesięcy Grupa:

- uruchomiła systemy rowerów miejskich dla nowych Odbiorców w Polsce (m.in. Trójmiasto etap I, Łódzka Kolej Aglomeracyjna, Płock, Chorzów, Zielona Góra, Tarnów, Konin) – łącznie ok. 4,1 tys. rowerów;

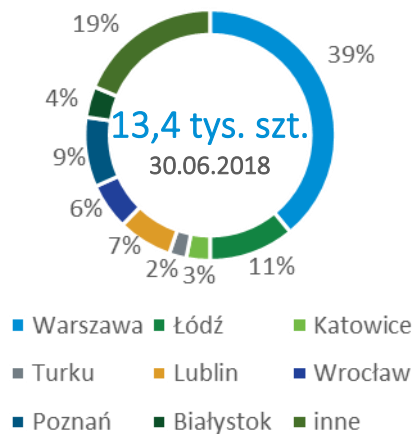
- kontynuowała współpracę z miastami Wrocław i Poznań w wyniku wygranych przetargów, uruchamiając w tych miastach systemy rowerów miejskich czwartej generacji oraz rozbudowując ww. systemy o łącznie ok. 1,8 tys. rowerów;
- rozbudowała pozostałe systemy rowerów miejskich (m.in. w Warszawie, Katowicach).

Ponadto na dzień publikacji niniejszego raportu Grupa w świetle zawartych umów zobowiązana jest do uruchomienia w bieżącym roku nowych lub rozbudowy już istniejących systemów (m.in. Trójmiasto – pozostała część II etapu – 2,6 tys. rowerów, Oulu – Finlandia 0,6 tys.).

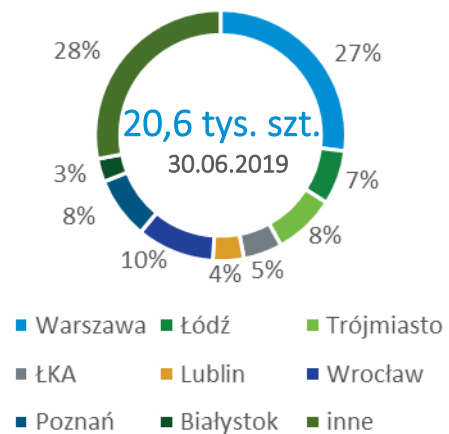
Wykres 1. Przyrost liczby rowerów



Wykres 2. Liczba rowerów na 30.06.2018



Wykres 3. Liczba rowerów na 30.06.2019



Większość floty stanowią rowery w systemach utrzymywanych przez Grupę w ramach (wskazanych na wykresach powyżej) głównych kontraktów zawartych z jednostkami samorządu terytorialnego. W wyniku pozyskania kolejnych kontraktów Grupa systematycznie dywersyfikuje portfel obsługiwanych miast. Na 30.06.2018 r.

sześć największych kontraktów odpowiadało za 76% floty. Natomiast na 30.06.2019 r. udział ten spadł do 65% w wyniku uruchomienia systemów rowerowych w dotychczas nieobsługiwanych miastach. Na dzień publikacji raportu Grupa posiadała podpisane umowy o obsługę systemów rowerów miejskich w 46 miastach.

## 11.2 Struktura przychodów

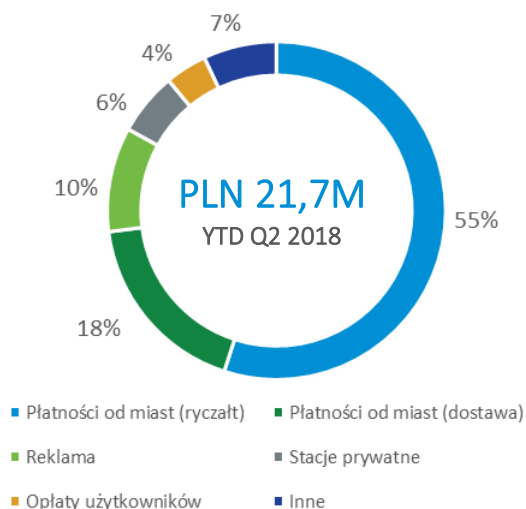
Podstawowym źródłem przychodów dla Grupy są przychody z umów z jednostkami samorządu terytorialnego na dostawę i obsługę systemów rowerów miejskich.

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

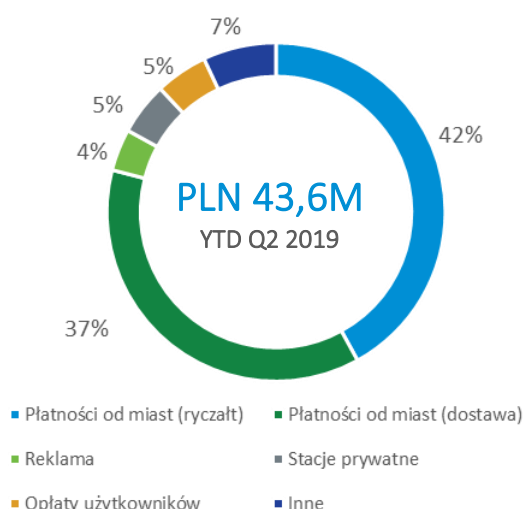
- Przychody z udostępniania dedykowanych stacji rowerowych odbiorcom prywatnym (galerie handlowe, biurowce);
- Przychody ze sprzedaży powierzchni reklamowej na rowerach;
- Inne przychody komercyjne (udostępnianie infrastruktury, komercjalizacja bazy użytkowników);
- Opłaty za wypożyczenia.

Strategicznym celem Grupy jest wzmocnienie pozycji konkurencyjnej poprzez zwiększanie udziału sprzedaży produktów kierowanych do odbiorców prywatnych. Przychody tego segmentu wzrosły do 9,2 mln zł (ok. 54% r/r). Spadek ich udziału w przychodach ogółem z 27% w I półroczu 2018 r. do 22% w I półroczu 2019 r. wynika z istotnego udziału w I półroczu 2019 r. przychodów z dostawy z uwagi na rozpoznanie przychodów z realizacji I etapu dostawy trójmiejskiego systemu rowerowego.

Wykres 4. Przychody uzyskane za II kw. 2018



Wykres 5. Przychody uzyskane za II kw. 2019



Wzrost przychodów w I półroczu 2019 roku o 22 mln zł (100% r/r) w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego jest efektem:

- Wyżej opisanej realizacji I etapu umowy zawartej pomiędzy NB Tricity Sp. z o.o. a OMG-G-S;
- Wzrostu liczby rowerów w wyniku wygranych przetargów i rozbudowy systemów w ramach kontraktów kontynuowanych;
- Wzrostu sprzedaży komercyjnej, wynikającej w I półroczu 2019 r. głównie ze wzrostu przychodów ze współpracy z Benefit Systems S.A.

## 11.3 Struktura kosztów operacyjnych

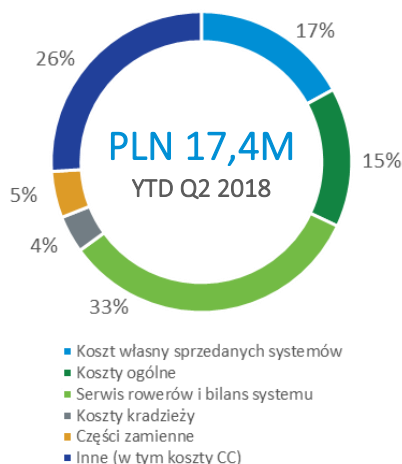
Grupa dzieli koszty operacyjne na:

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

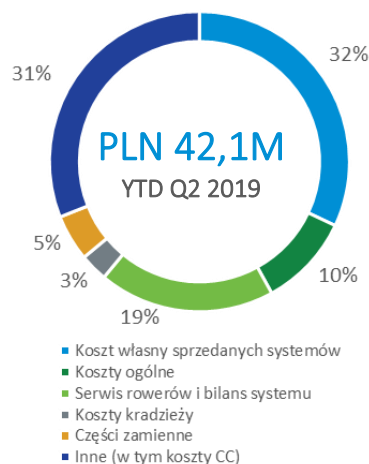
Koszty operacyjne w I półroczu 2019 r. wzrosły o 24,6 mln zł (141% r/r) w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego. Głównymi przyczynami wzrostu kosztów operacyjnych były:

- Rozpoznanie kosztu I etapu dostawy trójmiejskiego systemu rowerów miejskich;
- Opóźnienia w realizacji umów skutkujące nałożeniem przez odbiorców kar umownych w łącznej wartości ok. 3,4 mln PLN;
- Zwiększenie liczby obsługiwanych rowerów w H1 2019 w porównaniu do H1 2018 w połączeniu ze wzrostem średniego kosztu jednostkowego obsługi (konsekwencja zwiększenia udziału rowerów elektrycznych w zarządzanej flocie rowerów oraz przejściowego spadku efektywności operacyjnej) spowodowało wzrost kosztów bieżącego serwisowania i relokowania rowerów.

Wykres 6. Koszty operacyjne za II kw. 2018



Wykres 7. Koszty operacyjne za II kw. 2019



## 11.4 Wyniki raportowane

Wyniki zaraportowane przez Grupę Nextbike za I półrocze 2019 r. z jednej strony pokazują bardzo dynamiczny wzrost skali działalności operacyjnej, a z drugiej istotną erozję rentowności. Liczba rowerów w systemach obsługiwanych przez Grupę wzrosła o ponad 50% w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego. Równocześnie dynamika skonsolidowanych przychodów wypracowana w pierwszej połowie roku przekroczyła rok do roku 90%. Należy zaznaczyć, że przychody I półrocza 2019 r. zawierają istotny przychód związany z realizacją dostawy pierwszej części systemu roweru miejskiego MEVO dla OMG-G-S.

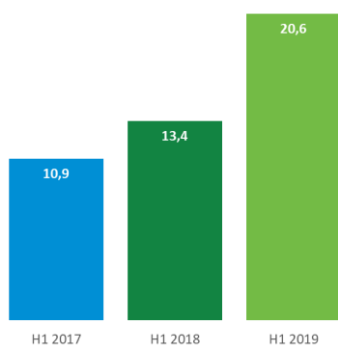
Dynamiczny wzrost skali działalności doświadczony przez Grupę, połączony z niewystarczającymi zasobami po stronie organizacyjnej, skutkował istotną inflacją kosztów operacyjnych i erozją rentowności. Jedną z przyczyn wzrostu kosztów operacyjnych były opóźnienia w realizacji dostaw opisane powyżej w sekcji 11.3, skutkujące wzrostem kosztów z tytułu naliczonych kar. Koszt wszystkich kar rozpoznany w I półroczu 2019 wyniósł 4,5 mln zł (w tym 3,4 mln za opóźnienia w uruchomieniach systemów) i był o 4,1 mln zł wyższy niż w porównywalnym okresie roku ubiegłego. Kary związane z opóźnieniami w dostawach wpływają jednorazowo na istotne obniżenie wyniku EBITDA w raportowanym okresie.

Równocześnie Grupa poniosła wyższe niż oczekiwano koszty uruchomienia systemu roweru miejskiego MEVO dla OMG-G-S, czego rezultatem jest niższa w porównaniu do innych kontraktów Grupy rentowność tego projektu, wpływająca negatywnie (ze względu na skalę projektu MEVO) na rentowość całej Grupy.

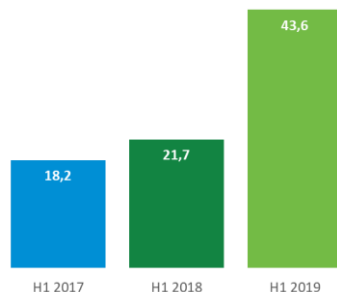
Dodatkowo w pierwszej połowie 2019 roku istotnemu zwiększeniu uległy także koszty ogólnego zarządu, które wzrosły o 72% rok do roku (z kwoty 2,3 mln zł w I półroczu 2018 r. do kwoty 4,0 mln zł w I półroczu 2019 r.). Jedną z przyczyn tego wzrostu była annualizacja kosztów zasobów zatrudnionych w Grupie w roku ubiegłym oraz szereg zmian organizacyjnych i osobowych, skutkujących m.in. czasowym wzrostem kosztów w przypadku zmian osobowych (czasowy podwójny koszt odchodzącego menadżera i jego następcy).

Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy w II kwartale 2019 roku wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń

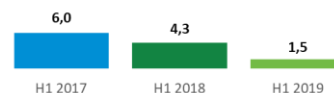
Wykres 9. Liczba rowerów (w tys. szt.)



Wykres 10. Przychody raportowane (w mln zł)



Wykres 11. EBITDA raportowana (w mln zł)

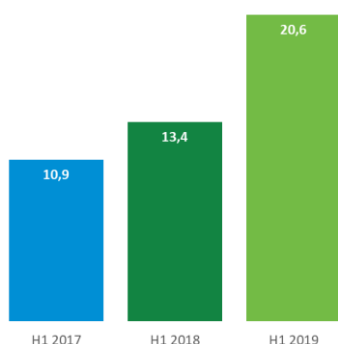


## 11.5 Wyniki znormalizowane

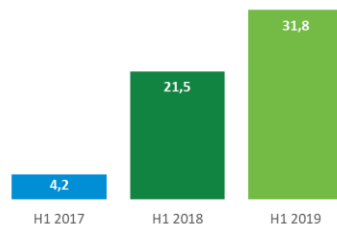
Grupa zawiera z jednostkami samorządu terytorialnego dwa typy umów:

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

Wykres 12. Liczba rowerów (w tys. szt.)



Wykres 13. Przychody znormalizowane (w mln zł)



Wykres 14. EBITDA znormalizowana (w mln zł)



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

W I połowie roku dynamika liczby rowerów oraz znormalizowanych przychodów kształtują się na zbliżonym poziomie. Dynamika wyniku EBITDA nie jest w skorelowana z dynamiką liczby rowerów z uwagi na wyżej opisane (w punkcie 11.4) czynniki wpływające w raportowanym okresie na poziom kosztów operacyjnych Grupy.

## 11.6 Dług netto

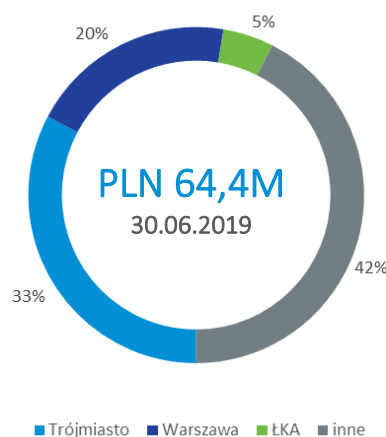
Dług netto na dzień 30 czerwca 2019 roku wyniósł 64,4 mln zł wobec 34,6 mln zł na 30 czerwca 2018 roku oraz 67,6 mln zł na 31 marca 2019 roku. Główną przyczyną wzrostu długu netto jest zaciągnięcie krótkoterminowego kredytu finansującego realizację umowy zawartej z OMG-G-S. Kredyt w wysokości 20 mln zł zostanie spłacony po odbiorze przez Zamawiającego II etapu trójmiejskiego systemu rowerów miejskich oraz uzyskaniu przez Grupę wynagrodzenia z tytułu realizacji II etapu dostawy.

Grupa jest w bieżącym kontakcie z bankami finansującymi działalność Grupy. Na datę publikacji niniejszego sprawozdania wysoka relacja długu netto do wyników finansowych nie wywołuje negatywnych konsekwencji w warunkach współpracy z bankami finansującymi działalność Grupy.

Wykres 15. Dług netto na 30.06.2018



Wykres 16. Dług netto na 30.06.2019



## 12 OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ SPÓŁKI

Na dzień 30 czerwca 2019 roku Grupa Kapitałowa (zwana dalej: „Grupą”) składała się z jednostki dominującej oraz 5 spółek zależnych. Jednostką dominującą Grupy jest Nextbike Polska S.A. (zwana dalej: „Spółką” lub „Emitentem”).

Emitent jest spółką dominującą wobec całej Grupy, która poza realizacją zawartych umów koncentruje się na nadzorze nad funkcjonowaniem spółek z Grupy. Wpływ na funkcjonowanie spółek Grupy ma miejsce na poziomie Zarządu Emitenta.

Spółki zależne od Nextbike Polska S.A. to spółki celowe powołane do realizacji umów o dostarczenie i obsługę systemów rowerów miejskich.

### Emitent posiada:

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



## Struktura akcjonariatu Spółki

- 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki pod firmą NB Serwis II spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (KRS nr 0000604233);
- 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki pod firmą NB Tricity spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (KRS nr 0000728432);
- 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki pod firmą NB POZNAŃ spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (KRS nr 0000748392).

Spółki NB SERWIS II sp. z o.o., NB Serwis sp. z o.o. oraz NB Poznań sp. z o.o. do dnia sporządzenia raportu dokonały uruchomienia systemów rowerów miejskich w ramach umów zawartych odpowiednio z Miastem Płock, Województwem Łódzkim, Miastem Poznań. Spółka NB Tricity dokonała uruchomienia systemu rowerów miejskich w oparciu o umowę zawartą z Obszarem Metropolitalnym Gdańsk-Gdynia-Sopot.

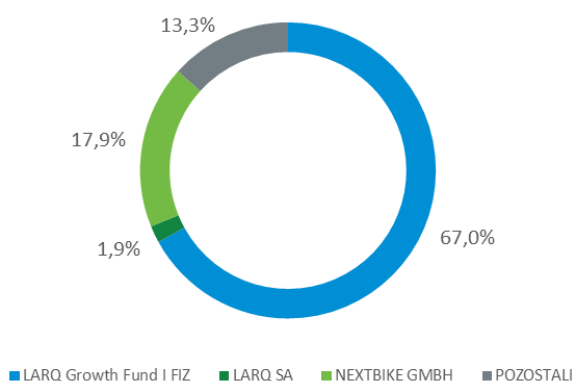
## 13 STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI

Według stanu na dzień publikacji raportu akcjonariat Spółki przedstawiał się następująco:

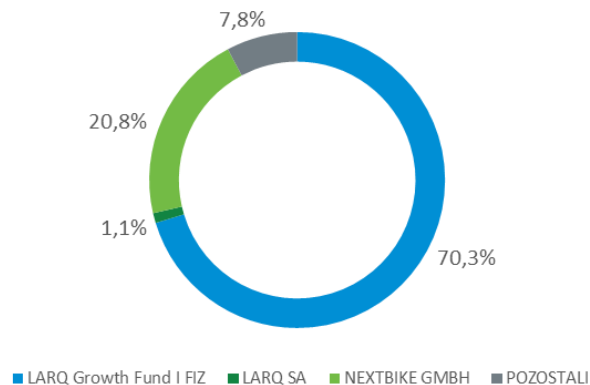
AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	UDZIAŁ W KAPITALE	UDZIAŁ W GŁOSACH
LARQ GROWTH FUND I FIZ	717 261	67,0%	70,3%
LARQ S.A.	19 919	1,9%	1,1%
NEXTBIKE GMBH	191 250	17,9%	20,8%
POZOSTALI	142 570	13,3%	7,8%
<b>RAZEM</b>	<b>1 071 000</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

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

Wykres 15. Akcjonariat – udział w kapitale



Wykres 16. Akcjonariat – udział w głosach



## 14 ZATRUDNIENIE W GRUPIE

Zatrudnienie w Grupie, obejmujące umowy o pracę oraz umowy cywilnoprawne, wynosi 175 osób.

## 15 ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM

W dniu 12 sierpnia 2019 Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę w sprawie pozbawienia w całości dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru nie więcej niż 75 tys. akcji zwykłych na okaziciela serii D, które wyemitowane zostaną w ramach kapitału docelowego w trybie subskrypcji prywatnej.

## 16 OŚWIADCZENIE ZARZĄDU EMITENTA

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

An isometric line-art illustration of a cityscape, rendered in a monochromatic blue color. The scene is filled with various buildings of different heights and styles, streets with cars, and a large circular structure on the right side. The perspective is from an elevated angle, looking down at the city.

NEXTBIKE POLSKA S.A.

ul. Przasnyska 6B  
01-756 Warszawa

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

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