



Raport kwartalny
za IV kwartał roku obrotowego 2019/2020

Poznań, 10.06.2020r.

1. Informacje ogólne.

a. Podstawowe informacje o Spółce

Wyszczególnienie	Dane Emitenta
Pełna nazwa	MPL VERBUM SPÓŁKA AKCYJNA
Siedziba	61-626 Poznań, ul. Szelągowska 45a
Adres strony internetowej	www.verbum.com.pl
Adres poczty elektronicznej	biuro@verbum.com.pl
Telefon / Fax	61 825 07 85
Przedmiot działalności	Tworzenie i obsługa programów lojalnościowych
Kapitał zakładowy	<p>Na dzień sporządzenia Raportu kapitał zakładowy Spółki wynosi 244 444,40 zł (dwieście czterdzieści cztery tysiące czterysta czterdzieści cztery i 40/100 złote) i dzieli się na 2 444 444 (dwa miliony czterysta czterdzieści cztery tysiące czterysta czterdzieści cztery) akcji to jest:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 1 000 000 (jeden milion) akcji imiennych Serii A, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, uprzywilejowanych co do głosu w stosunku dwa głosy na jedną akcję; • 1 000 000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela Serii B, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda; • 444 444 (czterysta czterdzieści cztery tysiące czterysta czterdzieści cztery) akcji zwykłych na okaziciela Serii C, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.
Organ prowadzący rejestr	Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer KRS	0000372990
NIP	7781226405
Organy Spółki	<p>Marcin Katański – Prezes Zarządu Joanna Rajewska – Członek Zarządu Bożena Zielińska – Członek Zarządu</p>
Skład Rady Nadzorczej	<p>Marlena Suwała Tadeusz Zieliński Beata Katańska Tomasz Stroiński Paweł Rektor</p>

b. Struktura akcjonariatu

Imię i nazwisko / nazwa	Liczba akcji	Udział w akcjonariacie	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
Tadeusz Zieliński	783 000	32,03%	1 193 000	34,64%
Marcin Katański	1 131 550	46,29%	1 721 550	49,98%
Pozostali akcjonariusze	529 894	21,68%	529 894	15,38%
Łącznie	2 444 444	100,00%	3 444 444	100,00%

c. Ogólny zarys działalności Spółki

Działalność biznesowa MPL Verbum opiera się na projektowaniu, wdrażaniu oraz obsłudze programów lojalnościowych. Spółka dzięki koncentracji na dziale obsługi klienta, realizacji projektów wewnątrz własnych struktur oraz własnym, wyspecjalizowanym dziale informatycznym zapewniającym zaplecze technologiczne dla realizowanych projektów, wypracowała przewagę technologiczno-organizacyjną nad konkurencją oraz zapewniła sobie status specjalisty w dziedzinie tworzenia systemów lojalnościowych w segmencie B2B. Status ten firma potwierdziła opracowując autorski model projektowania i realizacji programów lojalnościowych wykorzystujących koncepcję tzw. marki klubowej, która w ramach programu łączy funkcje motywacyjne, komunikacyjne, kreowania wizerunku oraz integracyjne oraz edukacyjne.

Spółka prowadzi w ramach projektów prace projektowe (koncepcja i tworzenie mechanizmów motywacyjnych, rozwiązań komunikacyjnych, tworzenie regulaminu oraz aplikacji), prace wdrożeniowe (realizacja materiałów poligraficznych, budowa stron internetowych, aplikacji internetowych i aplikacji mobilnych, realizacja oprogramowania umożliwiającego naliczanie i rozliczanie punktów lojalnościowych), jak i bieżącą obsługę programu (administracja baz danych, naliczanie punktów, pełna obsługa klienta, prowadzenie dodatkowych konkursów itp).

Oprócz oferowanych zintegrowanych programów, MPL Verbum oferuje także usługi składowe systemów lojalnościowych, oraz usługi związane z outsourcingiem procesów marketingowych.

Spółka rozwija również usługi towarzyszące takie jak system zarządzania materiałami promocyjnymi, oraz rozwiązania związane z dostarczaniem nagród na potrzeby programów lojalnościowych i promocji, w tym kart pre-paid, nagród rzeczowych oraz bonów.

Strategia rozwoju przyjęta przez Spółkę obejmuje aktywność w kilku podstawowych obszarach:

- programy lojalnościowe typu B2C w branży sprzedaży detalicznej,
- programy lojalnościowe i motywacyjne typu B2B w branży sprzedaży hurtowej,
- programy lojalnościowe i motywacyjne typu B2B dla producentów dóbr i usług skierowane do kanału dystrybucji oraz wykonawców usług wykorzystujących promowane produkty,
- programy multipartnerskie typu B2B oraz B2C,
- rozwój własnej platformy lojalnościowej, wdrażanie niedrogich rozwiązań lojalnościowych w segmencie MSP,
- rozwój własnych rozwiązań w zakresie benefitów wykorzystywanych do premiowania uczestników programów motywacyjnych i lojalnościowych.

Znakomitą opinię firmy potwierdza to, że większość nowych klientów MPL Verbum pozyskuje poprzez rekomendacje aktualnych klientów, co świadczy o wysokim poziomie zadowolenia z jej usług. Mocną stroną jest także specyfika jej usług - programy lojalnościowe to z założenia programy długofalowe, zapewniające Spółce długotrwały przychód.

Spółka konsekwentnie wprowadza nowoczesne rozwiązania technologiczne oraz informatyczne, jest posiadaczem certyfikatu zarządzania jakością ISO9001, certyfikatu zarządzania bezpieczeństwem informacji ISO27001 oraz beneficjentem dotacji PARP.

d. Podstawowe informacje o Spółce zależnej

Wyszczególnienie	Dane Emitenta
Pełna nazwa	ENforce Medical Technologies Sp. z o.o.
Siedziba	61-626 Poznań, ul. Szelałgowska 45a
NIP	9721277972
REGON	368229140
Numer KRS	0000693174
Przedmiot działalności	Działalność fizjoterapeutyczna oraz działalność w zakresie opieki zdrowotnej, a także badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nauk przyrodniczych i technicznych
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	80%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów	80%

Spółka ENforce Medical Technologies Sp. z o.o. jest firmą badawczą, która specjalizuje się w dostarczaniu nowych technologii w dziedzinie inżynierii biomedycznej. Najważniejszym projektem realizowanym przez Spółkę jest w chwili obecnej opracowanie prototypu pierwszej polskiej bionicznej protezy stopy dysponującej możliwościami i parametrami zdecydowanie powyżej dostępnych produktów światowych liderów tego segmentu rynku. Firma dysponuje interdyscyplinarnym zespołem specjalizującym się w konstruowaniu, automatyce, biomechanice i telemedycynie, a także w technologiach szybkiego prototypowania. Połączenie tych dziedzin jest gwarancją powodzenia w nowoczesnych projektach w branży medycznej. Spółka planuje nawiązać współpracę z Politechniką Poznańską oraz Uniwersytetem Medycznym w Poznaniu. W jej ramach Spółka przygotuje ofertę usług z zakresu badań i rozwoju w obszarze szeroko pojętej inżynierii biomedycznej.

e. Opis organizacji Grupy Kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitent jest podmiotem dominującym w stosunku do ENforce Medical Technologies Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu. Konsolidacji podlega MPL VERBUM S.A. oraz ENforce Medical Technologies Sp. z o.o.

2. Skonsolidowane wybrane dane finansowe za IV kwartał roku obrotowego 2019/2020.

- Skonsolidowany skrócony rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie	IV kwartał 2019/2020	IV kwartał 2018/2019	IV kwartał 2019/2020 narastająco	IV kwartał 2018/2019 narastająco
Waluta	PLN	PLN	PLN	PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 819 286,92	3 768 883,59	19 744 940,92	14 861 207,15
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 610 595,16	3 782 535,84	18 592 593,82	14 876 263,56
II. Zmiana stanu produktów	189 177,63	- 13 652,25	1 132 832,97	- 15 056,41
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	19 514,13	0,00	19 514,13	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 745 168,36	3 880 354,77	19 140 948,92	14 639 835,29
I. Amortyzacja (1)	81 531,19	82 281,33	330 720,24	324 899,78
II. Zużycie materiałów i energii	27 071,18	23 438,49	145 817,08	82 434,47
III. Usługi obce	131 821,60	87 618,40	662 129,36	300 916,77
IV. Podatki i opłaty	956,54	1 281,38	18 203,34	15 717,40
V. Wynagrodzenia	379 300,84	289 545,19	1 800 529,26	1 074 882,72
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia pracowników	59 659,77	34 061,68	267 233,59	135 391,05
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 064 827,24	3 362 127,30	15 916 316,05	12 705 593,10
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	74 118,56	- 111 471,18	603 992,00	221 371,86
D. Pozostałe przychody operacyjne (2)	30 949,14	118 852,44	141 616,93	297 835,52
E. Pozostałe koszty operacyjne	1,38	2,97	29,29	5,88
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	105 066,32	7 379,29	745 579,64	519 201,50
G. Przychody finansowe	217,05	948,87	7 226,70	8 133,91
H. Koszty finansowe	19 785,07	4 295,70	30 693,96	18 194,79
I. Zysk (strata) brutto (I±J)	85 498,30	4 032,46	722 112,38	509 140,62
J. Podatek dochodowy	18 391,00	8 348,00	149 828,00	102 588,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejsz. zysku (zwiększ. straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (K-L-M)	67 107,30	- 4 315,54	572 284,38	406 552,62

- **Skonsolidowany skrócony bilans**

Wyszczególnienie	1.05.2019r.- 30.04.2020r.	1.05.2018r.- 30.04.2019r.
Waluta	PLN	PLN
A. Aktywa trwałe	1 100 746,59	2 166 558,95
I. Wartości niematerialne i prawne	116 363,17	758 337,95
II. Rzeczowe aktywa trwałe	983 300,42	1 103 138,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	304 000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 083,00	1 083,00
B. Aktywa obrotowe	11 802 339,12	4 239 003,10
I. Zapasy	841 636,44	460 825,46
II. Należności krótkoterminowe	7 874 459,86	2 929 462,67
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 812 387,40	835 030,97
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 273 855,42	13 684,00
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	12 903 085,71	6 405 562,05
A. Kapitał własny	4 776 335,97	4 305 377,81
I. Kapitał podstawowy	244 444,40	249 444,40
II. Kapitał zapasowy	3 918 589,8	3 654 380,79
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk z lat ubiegłych	- 34 982,61	- 3 896,69
VI. Zysk netto	648 284,38	410 449,31
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 126 749,74	2 100 184,24
I. Rezerwy na zobowiązania	9872,00	6 888,00
II. Zobowiązania długoterminowe	160 130,82	391 585,27
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 778 298,19	1 587 160,97
IV. Rozliczenia międzyokresowe	178 448,73	114 550,00
Pasywa razem	12 903 085,71	6 405 562,05

- Skonsolidowany skrócony rachunek przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	1.05.2019r.- 30.04.2020r.	1.05.2018r.- 30.04.2019r.
Waluta	PLN	PLN
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	570 310,82	406 552,62
II. Korekty razem	995 444,91	585 638,75
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 565 755,73	992 191,37
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	7 226,70	87 098,95
II. Wydatki	124 185,28	628 195,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 116 958,58	- 541 096,05
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	0,00
II. Wydatki	428 917,59	248 692,40
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 428 917,59	- 248 692,40
D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII±BIII±CIII)	1 019 879,56	202 402,92
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	839 607,95	634 931,36
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	1 859 487,51	837 334,28
- o ograniczonej możliwości korzystania		143 034,00

- Skonsolidowane skrócone zestawienie zmian w kapitale

Wyszczególnienie	1.05.2019r.- 30.04.2020r.	1.05.2018r.- 30.04.2019r.
Waluta	PLN	PLN
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	624 444,40	249 444,40
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	5 078 362,41	4 310 377,81
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

3. Wybrane dane finansowe za IV kwartał roku obrachunkowego 2019/2020, oraz dane porównawcze.

- Jednostkowy skrócony rachunek zysków i strat Emitenta

Wyszczególnienie	IV kwartał 2019/2020	IV kwartał 2018/2019	IV kwartał 2019/2020 narastająco	IV kwartał 2018/2019 narastająco
Waluta	PLN	PLN	PLN	PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 626 370,16	3 757 883,59	18 627 398,82	14 850 207,15
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 610 595,16	3 771 535,84	18 592 593,82	14 865 263,56
II. Zmiana stanu produktów	15 775,00	- 13 652,25	34 805,00	- 15 056,41
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 552 461,11	3 839 708,65	17 979 084,89	14 598 464,20
I. Amortyzacja (1)	76 338,39	76 281,33	315 632,83	318 899,78
II. Zużycie materiałów i energii	16 824,31	23 105,16	83 140,60	82 101,14
III. Usługi obce	68 812,77	57 278,90	259 503,38	270 213,97
IV. Podatki i opłaty	956,54	868,38	15 928,34	15 304,40
V. Wynagrodzenia	283 531,36	285 951,19	1 219 336,42	1 070 936,72
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia pracowników	41 315,50	33 993,99	169 391,27	135 313,69
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 064 682,24	3 362 229,70	15 916 152,05	12 705 694,50
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	73 909,05	- 81 825,06	648 313,93	251 742,95
D. Pozostałe przychody operacyjne (2)	27 108,83	118 851,54	125 296,12	297 834,62
E. Pozostałe koszty operacyjne	1,35	1,55	28,97	4,46
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	101 016,53	37 024,93	773 581,08	549 573,11
G. Przychody finansowe	217,05	948,87	7 226,70	8 133,91
H. Koszty finansowe	9 170,33	4 103,44	20 031,12	18 002,53
I. Zysk (strata) brutto (I±J)	92 063,25	33 870,36	760 776,66	539 704,49
J. Podatek dochodowy	18 391,00	8 348,00	149 828,00	102 588,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejsz. zysku (zwiększ. straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (K-L-M)	73 672,25	25 522,36	610 948,66	437 116,49

(1), (2) Pozycja Amortyzacja zawiera odpis z tytułu nabycia środka trwałego w postaci Platformy Informatycznej dedykowanej obsłudze programów multipartnerskich w segmentach B2B i B2C oraz narzędzi raportowania aktywności uczestników i rejestracji transakcji w programach multipartnerskich. 70% wartości środka trwałego zostało sfinansowane z dotacji z WARP-u, która została zaliczona do rozliczeń międzyokresowych przychodów. Kwota ta stopniowo zwiększa pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych.

- **Jednostkowy skrócony bilans Emitenta**

Wyszczególnienie	1.05.2019r.- 30.04.2020r.	1.05.2018r.- 30.04.2019r.
Waluta	PLN	PLN
A. Aktywa trwałe	1 485 120,18	1 676 567,73
I. Wartości niematerialne i prawne	116 363,17	298 346,73
II. Rzeczowe aktywa trwałe	963 674,01	1 073 138,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	404 000,00	304 000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 083,00	1 083,00
B. Aktywa obrotowe	10 396 418,44	4 167 289,88
I. Zapasy	840 646,44	460 825,46
II. Należności krótkoterminowe	7 735 291,06	2 880 534,15
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 806 374,94	812 246,27
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 106,00	13 684,00
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	11 881 538,62	5 843 857,61
A. Kapitał własny	4 773 982,86	4 335 941,68
I. Kapitał podstawowy	244 444,40	244 444,40
II. Kapitał zapasowy	3 918 589,80	3 654 380,79
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk netto	610 948,66	437 116,49
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 107 555,76	1 507 915,93
I. Rezerwy na zobowiązania	9 872,00	6 888,00
II. Zobowiązania długoterminowe	260 130,82	391 585,27
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 831 002,94	994 892,66
IV. Rozliczenia międzyokresowe	6 550,00	114 550,00
Pasywa razem	11 881 538,62	5 843 857,61

- **Jednostkowy skrócony rachunek przepływów pieniężnych Emitenta**

Wyszczególnienie	1.05.2019r.- 30.04.2020r.	1.05.2018r.- 30.04.2019r.
Waluta	PLN	PLN
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	610 948,66	437 116,49
II. Korekty razem	759 056,18	279 890,69
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 370 004,84	717 007,18
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	7 226,70	87 098,95
II. Wydatki	124 185,28	330 007,33
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 116 958,58	- 242 908,38
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	0,00
II. Wydatki	258 917,59	248 500,14
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 258 917,59	- 248 500,14
D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII±BIII±CIII)	994128,67	225 598,66
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	812 246,27	586 647,61
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	1 806 374,94	812 246,27
- o ograniczonej możliwości korzystania		143 034,00

- **Jednostkowe skrócone zestawienie zmian w kapitale Emitenta**

Wyszczególnienie	1.05.2019r.- 30.04.2020r.	1.05.2018r.- 30.04.2019r.
Waluta	PLN	PLN
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	244 444,40	244 444,40
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	4 773 982,86	4 335 941,68
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

- **Opis przyjętych zasad rachunkowości**

- Ewidencją bilansową obejmuje się wszystkie środki trwałe o okresie używania ponad jeden rok o wartości w dniu przyjęcia do użytkowania powyżej 3 500,00 zł., ewidencjonuje się wartościowo i ilościowo.
- Dla środków trwałych, których wartość początkowa w dniu przyjęcia do użytkowania jest niższa niż 3 500,00 zł., a okres użytkowania przekracza jeden rok, dokonuje się odpisu umorzeniowego równego wartości początkowej w momencie przyjęcia do użytkowania.
- Wszystkie środki trwałe są amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych określonych w obowiązującej ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
- Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej nie przekraczającej 3 500,00 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej wartości w koszty. Pozostałe wartości niematerialne i prawne są amortyzowane wg zasad i stawek podatkowych.
- Księgowanie zakupu środków trwałych na koncie 010 wg wartości w cenie nabycia, a zakupione towary ewidencjonuje się na koncie 330 „materiały w cenie nabycia”.
- W przypadku rozliczenia podatku naliczonego z Urzędem Skarbowym podatek od towarów i usług w części nie podlegającej odliczeniu od podatku należnego zwiększa cenę ewidencyjną zakupionych materiałów.
- Leasingi operacyjne ujmowane są dla celów podatkowych tak jak leasingi operacyjne, natomiast dla celów bilansowych jak leasingi finansowe.
- Przyjęto zasadę FIFO ustalania wartości rozchodu materiałów i towarów.
- Spółka przeprowadza inwentaryzację:
 - towarów – nie rzadziej niż raz w roku na ostatni dzień każdego roku obrotowego,
 - środków trwałych – nie rzadziej niż raz na 4 lata.
- Rachunek zysków i strat sporządza się w postaci porównawczej ze szczegółowością określoną w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.
- Ewidencję kosztów działalności prowadzi się metodą pełną tj. w układzie rodzajowym kosztów (zespół4).
- Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu programów komputerowych System Symfonia firmy Sage Sp. z o.o. przez zewnętrzną firmę – biuro rachunkowe na podstawie zawartej umowy.

4. Komentarz Zarządu Spółki na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

Rok obrotowy Spółki rozpoczyna się 1 maja, a kończy 30 kwietnia. IV kwartał roku obrachunkowego 2019/2020 obejmował miesiące luty 2020, marzec 2020 i kwiecień 2020r.

W IV kwartale Spółka wypracowała przychody ze sprzedaży na poziomie 4 626 370,16 zł., uzyskując wynik finansowy na poziomie 73 672,25 zł.

W opinii Zarządu uzyskane wyniki potwierdzają słuszność obranej strategii i odzwierciedlają pozytywne procesy rozwojowe zachodzące w Spółce.

Priorytetem Zarządu pozostaje dalsza praca nad wzrostem przychodów w poszczególnych kwartałach i wzrostem zysku netto, na którego ciągle niesatysfakcjonujący poziom mają wpływ następujące negatywne czynniki:

- wysoka koniunktura w branżach obsługiwanych przez Spółkę, która skutkuje krótkookresowo brakiem potrzeby klientów w zakresie wdrażania programów motywacyjnych i lojalnościowych,
- koszty ponoszone przez Spółkę w związku z działaniami sprzedażowymi i promocyjnymi, a także wzrost kosztów wynagrodzeń oraz usług obcych, szczególnie w zakresie IT,
- bariery w pozyskaniu nowych pracowników i związane z nimi opóźnienia w rozwoju zasobów ludzkich Spółki,
- niezadawalająca rentowność sprzedaży spowodowana:
 - koniecznością obniżenia marż na realizowanych projektach, szczególnie w odniesieniu do marż realizowanych na dostarczaniu benefitów dla uczestników programów lojalnościowych,
 - zmniejszeniem wysokości budżetów marketingowych, związanym z jednej strony krótkookresowo z wysoką koniunkturą, a także przesuwaniem w czasie lub rezygnacją przez klientów Spółki z planowanych wcześniej wdrożeń programów i promocji w związku z niepewnością, co do rozwoju sytuacji makroekonomicznej w perspektywie średniookresowej, co ma też związek ze spodziewanym wpływem na sytuację gospodarczą epidemii koronawirusa.
 - utrzymującą się niekorzystną strukturą benefitów otrzymywanych przez uczestników programów lojalnościowych na niekorzyść nagród rzeczowych, gdzie dominującą pozycję zaczynają stanowić gotówka oraz bony towarowe.

- koszty prac rozwojowych związanych z wprowadzaniem do oferty Spółki nowych rozwiązań nakierowanych przede wszystkim na generowanie wartości dodanej dla klientów, poprzez budowanie zaangażowania uczestników programów lojalnościowych,
- koszty prac rozwojowych związanych z poszerzeniem oferty Spółki o działania lojalnościowe prowadzone z wykorzystaniem mediów społecznościowych, narzędzi e-marketingu oraz wdrażaniem rozwiązań mobilnych,
- koszty podejmowanych przez Spółkę działań mających na celu nawiązanie bezpośredniej współpracy z klientami i dostawcami zagranicznymi.

5. Informacja Zarządu Spółki na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności.

W IV kwartale roku obrotowego 2019/2020 Spółka intensyfikowała działania mające na celu pozyskanie nowych klientów oraz rozszerzenie współpracy z już obsługiwanymi. Zarząd jest przekonany, iż nieustannie podejmowane działania sprzedażowe i rozmowy z nowymi, potencjalnymi klientami przyczynią się do dalszego wzrostu przychodów w kolejnych kwartałach i latach. We wzroście przychodów i skali działania Zarząd Spółki upatruje głównego czynnika, który pozwoli istotnie zwiększyć rentowność i poziom wypracowywanego zysku netto Spółki.

Spółka sukcesywnie rozwija posiadaną platformę aplikacji mobilnych wyposażając większość wdrażanych obecnie edycji programów lojalnościowych w aplikacje mobilne. W IV kwartale 2019/2020 w oparciu o platformę wdrożona została 21 aplikacja mobilna, a Spółka pracuje na kolejnymi aplikacjami, które trafią do odbiorców w najbliższych miesiącach. Wdrażanie aplikacji mobilnych w ramach oferowanych rozwiązań umożliwi Spółce generowanie dodatkowych przychodów oraz zwiększa skuteczność oferowanych przez Spółkę rozwiązań lojalnościowych, co z kolei istotnie podnosi wartość biznesową dostarczaną klientom.

Spółka niezmiennie koncentruje się na sprzedaży i wdrażaniu nowego produktu SALES BUSTER, jakim jest gra sprzedażowa, czyli program motywacyjny lub lojalnościowy wykorzystujący mechanikę gier. Dzięki niemu Spółka dociera do nowych obszarów rynku, koncentrując się na klientach stanowiących rozpoznawalne marki. Nowy produkt w ofercie firmy atakuje wyzwanie jakim jest dostarczenie wartości w postaci wzrostu sprzedaży oraz wzrostu zaangażowania uczestników prowadzonych projektów. Koncentracja na tak zdefiniowanym celu pozwoli zmniejszyć zależność wyników finansowych Spółki od rentowności uzyskiwanej na sprzedaży nagród w realizowanych programach lojalnościowych.

Spółka w dalszym ciągu rozwijała działalność outsourcingową w zakresie realizacji usług związanych z obsługą procesu realizacji nagród (zakup, wydanie i logistyka), zarówno rzeczowych jak i finansowych, w programach lojalnościowych prowadzonych samodzielnie przez działy marketingu klientów.

6. Informacja o możliwościach realizacji przekazywanych do publicznej wiadomości prognoz wyników finansowych.

Spółka MPL Verbum S.A. nie publikowała prognoz wyników finansowych na rok obrotowy 2019/2020.

7. Informacja o wielkości zatrudnienia.

Na dzień 30 kwietnia 2020 roku Spółka MPL Verbum S.A. zatrudniała w przeliczeniu na pełne etaty 20 osób.

8. Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły pomiędzy zakończeniem kwartału objętego raportem, a jego publikacją.

Zarząd na bieżąco monitoruje i analizuje potencjalny wpływ, jaki na działania operacyjne i sytuację finansową Spółki będzie miała w najbliższych tygodniach i miesiącach epidemia koronawirusa. Zarząd dostrzega potencjalne zagrożenia dla działalności Spółki, jakie mogą być związane z możliwością odsuwania w czasie terminów uruchamiania nowych projektów marketingowych oraz ograniczania wysokości budżetów marketingowych, które w pierwszej kolejności podlegają redukcji w wypadku występowania gwałtownych zjawisk gospodarczych o charakterze kryzysowym i recesyjnym. Zarząd podjął decyzję o rotacyjnym umożliwieniu pracownikom realizacji pracy w systemie home office, tak aby nie ograniczać działalności operacyjnej. W przypadku wystąpienia sytuacji mających istotny wpływ na działalność i sytuację finansową Spółki, Zarząd będzie informował w komunikatach bieżących.

9. Oświadczenie Zarządu.

Poznań, 10 czerwca 2020r.

Zarząd Spółki MPL Verbum S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe i dane porównywalne Spółki sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę, oraz że komentarze i dodatkowe informacje zawierają prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji w Spółce.