



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY MobiMedia Solution S.A.

IV KWARTAŁ 2018 ROKU

Warszawa, 14 Luty 2019 r.

Raport MobiMedia Solution S.A. za IV kwartał roku 2018 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.



SZANOWNI AKCJONARIUSZE,

Niniejszym przekazujemy raport okresowy z działań Emitenta (Spółki) w okresie od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

DANE SPÓŁKI

Firma:	MobiMedia Solution S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	00-020 Warszawa, ul. Chmielna 2/31
Tel.:	22 25 22 355
Fax:	22 25 23 974
Internet:	www.mobimediasolution.com
E-mail:	investors@mobimediasolution.com
KRS:	0000412022
REGON:	146014977
NIP:	521-362-77-25

ZARZĄD

Jan Vidar Hugsted – Prezes Zarządu

RADA NADZORCZA

Carl Jesper Bergqvist – Członek Rady Nadzorczej
Bertil von Goetz – Członek Rady Nadzorczej
Massimo Piccirillo – Członek Rady Nadzorczej
Thomas Glendahl – Członek Rady Nadzorczej
Mikael Andreasson - Członek Rady Nadzorczej

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**BILANS - AKTYWA**

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) 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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	60 689 748,43	60 121 523,26

I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	60 271 024,88	60 114 010,41
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	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. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	60 271 024,88	60 114 010,41
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	37 776,43	8 825,81
- do 12 miesięcy	37 776,43	8 825,81
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	76 186,27	57 326,18
c) inne	60 157 062,18	60 047 858,42
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	283 901,17	1 250,60
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	283 901,17	1 250,60
a) w jednostkach powiązanych	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
b) w pozostałych jednostkach	259 053,30	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	259 053,30	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	24 847,87	1 250,60
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	24 847,87	1 250,60
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	134 822,38	6 262,25
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	60 689 748,43	60 121 523,26

BILANS - PASywa

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	59 012 281,28	59 420 145,07
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	7 200 000,00	7 200 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	57 495 740,00	57 495 740,00

-nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	57 495 740,00	57 495 740,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	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	- 5 316 566,08	-5 157 804,15
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-366 892,64	-117 790,78
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	1 677 467,15	701 378,19
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 677 467,15	701 378,19
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
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
3. Wobec pozostałych jednostek	1 677 467,15	701 378,19
a) kredyty i pożyczki	1 270 915,53	244 572,93
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	151 136,23	157 707,45
- do 12 miesięcy	151 136,23	157 707,45
- 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	5 987,63	12 984,71
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	249 427,76	286 113,10
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM:	60 689 748,43	60 121 523,26

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W UKŁADZIE PORÓWNAWCZYM

Wyszczególnienie	Od 01.10.2018 do 31.12.2018	Od 01.10.2017 do 31.12.2017	Od 01.01.2018 do 31.12.2018	Od 01.01.2017 do 31.12.2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	102 274,26	42 265,15	391 835,93	117 790,80
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	47,76	4 872,81
III. Usługi obce	23 750,86	7 750,00	147 181,46	69 486,85
IV. Podatki i opłaty, w tym: - <i>podatek akcyzowy</i>	0,00	1 368,50	6 879,30	8 584,49
V. Wynagrodzenia	68 550,93	27 482,50	202 046,95	27 482,50
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 972,47	5 664,15	16 673,00	5 664,15
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 000,00	0,00	19 007,46	1 700,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	-102 274,26	-42 265,15	-391 835,93	-117 790,80
D. Pozostałe przychody operacyjne	19 974,00	0,00	19 974,19	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	19 974,00	0,00	19 974,19	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00

F.	Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	-82 300,26	-42 265,15	-371 861,74	-117 790,80
G.	Przychody finansowe	14,00	0,00	6 420,65	0,02
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	34,06	0,02
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	14,00	0,00	6 386,59	0,00
H.	Koszty finansowe	2,87	0,00	1 451,55	0,00
I.	Odsetki, w tym:	2,87	0,00	3,82	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00	1 447,73	0,00
I.	Wynik brutto (I+/-J)	-82 289,13	-42 265,15	-366 892,64	-117 790,78
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Wynik netto (K-L-M)	-82 289,13	-42 265,15	-366 892,64	-117 790,78

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH METODĄ POŚREDNIĄ

Wyszczególnienie	Od 01.10.2018 do 31.12.2018	Od 01.10.2017 do 31.12.2017	Od 01.01.2018 do 31.12.2018	Od 01.01.2017 do 31.12.2017
PRZEPIYWY ŚRODKÓW				
A. PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-82 289,13	-42 265,15	-366 892,64	-117 790,78
II. Korekty razem	- 77 785,85	41 865,15	-376 479,39	114 024,45
1. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-59 919,46	1 175,88	-157 014,47	-5 264,23
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-21 866,39	40 689,27	-90 904,79	121 864,68
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00	-128 560,13	-2 576,00
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-160 074,98	-400,00	-743 372,03	-3 766,33
PRZEPIYWY ŚRODKÓW				
B. PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	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
-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	13 519,41	0,00	259 053,30	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00

	oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	13 519,41	0,00	259 053,30	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	13 519,41	0,00	259 053,30	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	13 519,41	0,00	259 053,30	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-13 519,41	0,00	-259 053,30	0,00
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I.	Wpływy	197 814,45	0,00	1 026 342,60	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	197 814,45	0,00	1 026 342,60	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.		0,00	0,00	0,00	0,00
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 zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spląty 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	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	197 814,45	0,00	1 026 342,60	0,00
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	24 220,06	-400,00	23 917,27	-3 766,33
E.	BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	24 220,06	-400,00	23 917,27	-3 766,33
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	627,81	1 650,60	930,60	5 016,93
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	24 847,87	1250,60	24 847,87	1250,60
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Od 01.10.2018 do 31.12.2018	Od 01.10.2017 do 31.12.2017	Od 01.01.2018 do 31.12.2018	Od 01.01.2017 do 31.12.2017
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	59 125 506,82	59 484 289,35	59 379 173,92	59 537 935,85
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	59 125 506,82	59 484 289,35	59 379 173,92	59 537 935,85
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	7 200 000,00	7 200 000,00	7 200 000,00	7 200 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	7 200 000,00	7 200 000,00	7 200 000,00	7 200 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	57 495 740,00	57 495 740,00	57 495 740,00	57 495 740,00
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu zakupów środków trwałych (z ZFRON)	0,00	0,00	0,00	0,00
- różnica z wyceny rozchodowych śr. Trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycie kosztów emisji	0,00	0,00	0,00	0,00
- wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	57 495 740,00	57 495 740,00	57 495 740,00	57 495 740,00
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu				
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- wpłat na poczet emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
- wpłat na poczet emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie akcji /rejestracja w KRS/	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-5 316 566,08	-5 130 404,15	-5 157 804,15	-5 157 804,15
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki)	0,00	0,00	0,00	0,00

rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych	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
5.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych - na pokrycie strat	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	5 316 566,08	5 157 804,15	5 157 804,15	5 157 804,15
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	5 316 566,08	5 157 804,15	5 157 804,15	5 157 804,15
a) Zwiększenia	284 603,51	75 525,63	158 761,93	0,00
b) zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 601 169,59	5 233 329,78	5 316 566,08	5 157 804,15
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 601 169,59	-5 233 329,78	-5 316 566,08	-5 157 804,15
6. Wynik netto	-82 289,13	-42 265,15	-366 892,64	-117 790,78
a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b) strata netto	82 289,13	42 265,15	366 892,64	117 790,78
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	59 012 281,28	59 420 145,07	59 012 281,28	59 420 145,07
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	59 012 281,28	59 420 145,07	59 012 281,28	59 420 145,07

II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Poniżej przedstawione jest omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia jednostkowego sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru oraz przedstawienie przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego.

Sposób prezentacji sprawozdań finansowych Jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

W zakresie ewidencji środków trwałych

- Środki trwałe w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych.
- Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środków trwałych do używania przy zastosowaniu najwyższych stawek przewidzianych w przepisach podatkowych. Wysokość odpisu miesięcznego stanowi w takim wypadku iloraz wynikający z przeliczenia rocznej kwoty amortyzacji przez liczbę miesięcy w sezonie.
- Amortyzacja nisko cennych środków trwałych o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu następnym po przyjęciu środków trwałych do używania. Środki trwałe o niewielkiej wartości mogą być odnoszone w koszty Spółki bezpośrednio po oddaniu ich do używania.
- W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości, dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, odpisów aktualizacyjnych wartości środka trwałego.

W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych

- Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu górnych stawek określonych w przepisach podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 10 000 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile możliwe jednostka stosuje zasady dla środków trwałych.

W zakresie ewidencji inwestycji

- Wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości zaliczane do Inwestycji w ciągu roku oraz na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Pozostałe inwestycje długoterminowe wyceniane są według ceny rynkowej, inwestycje krótkoterminowe według ceny rynkowej lub wartości godziwej.

- Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne i kredyty w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub sprzedaży ustalonego dla danej waluty (odrębnie dla każdej waluty) przez bank dewizowy, z którego usług dana jednostka korzystała.
- Znajdujące się w kasach środki pieniężne są uzgadniane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu. Ewentualne różnice są wyjaśniane i rozliczane w księgach roku, za który sporządza się bilans.

W zakresie ewidencji towarów i materiałów

- Materiały o niewielkim znaczeniu z punktu widzenia kosztów działalności, jak też wymagań kontroli, nabywane w drobnych ilościach, np. do celów gospodarczych i biurowych, są przekazywane po zakupie bezpośrednio do zużycia i odpisywane w koszty bezpośrednio.
- Ewidencję rzeczowych składników majątku obrotowego prowadzi się w postaci ewidencji wartościowej w księgach rachunkowych Spółki oraz ewidencji ilościowo – wartościowej w magazynie. Przychody są wyceniane na podstawie dokumentów zakupu. Zapasy towarów i materiałów wycenia się w ciągu roku w cenach zakupu powiększonych o naliczone cło oraz opłaty administracyjne związane z zakupem. Wycena rozchodu stanu magazynowego jest dokonywana wg metody FIFO.
- Towary, materiały i opakowania obce w magazynach Spółki są objęte inwentaryzacją najpóźniej na koniec roku obrotowego.
- Wartość materiałów i towarów podlega obniżeniu lub spisaniu w przypadku powstania szkody, jak np. pogorszenia jakości, przeterminowania, uszkodzenia, zniszczenia itp. Obniżoną wartość tych składników ustala się w drodze oszacowania ceny ich sprzedaży, a kwoty odpowiadające niezawinionemu obniżeniu wartości zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

W zakresie ewidencji należności i zobowiązań

- Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego zobowiązania podlegają powiększeniu o naliczone i niezapłacone odsetki. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych dotyczących należności wątpliwych.

W zakresie ustalania wyniku finansowego

- Spółka prowadzi ewidencję kosztów na kontach zespołu 4, gdzie są ujmowane wszystkie koszty rodzajowe dotyczące bezpośrednio działalności spółki. Wynik finansowy z działalności Spółki ustalany jest jako różnica wszystkich przychodów i kosztów zaewidencjonowanych w roku obrotowym na kontach zespołu 4 i 7, których salda na koniec roku są przenoszone bezpośrednio na konto 860.

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

WAŻNIEJSZE WYDARZENIA DOTYCZĄCE SPÓŁKI W TRAKCIE TRWANIA OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO

Zawarcie umowy z animatorem

W dniu 16 października emitent poinformował o zawarciu umowy z animatorem na rynku NewConnect.(EBI 11/2018).

Raport okresowy za III kwartał 2018 roku

W dniu 14 listopada spółka podała do publicznej wiadomości Raport okresowy za III kwartał 2018 roku. (EBI 12/2018).

PO ZAKOŃCZENIU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO

Zawarcie przez Emitenta istotnej umowy

W dniu 02 stycznia 2019 emitent poinformował o tym, że w dniu 31 grudnia 2018 roku zawarł ze spółką pod firmą Lofar AB umowę datio in solutum, na podstawie której Lofar przeniósł na rzecz Emitenta prawo własności 500 udziałów w kapitale zakładowym Payment and security solution World Wide AB z siedzibą w Göteborgu (szwedzki numer rejestrowy 559168-8378) o łącznej wartości nominalnej 50.000,00 koron szwedzkich.

W umowie zostały określone następujące warunki zawieszające:

1. doręczenie przez Lofar, Emitentowi wyceny wartości Udziałów sporządzonej przez renomowanego, niezależnego specjalistę specjalizującego się w szacowaniu wartości udziałów w terminie do dnia 31 stycznia 2019 roku;

2. przeprowadzenie przez Emitenta procesu due diligence spółki pod firmą Payment and security solution World Wide AB z siedzibą w Göteborgu (szwedzki numer rejestrowy 559168-8378) w terminie do dnia 31 stycznia 2019 roku, który powinien zakończyć satysfakcjonującymi wynikami dla Emitenta.

Umowa wchodzi w życie z chwilą ziszczenia się powyżej wskazanych warunków.

W przypadku nieziszczenia się któregokolwiek z powyżej wskazanych warunków, umowa uznana będzie za niezawartą.

Umowa nie zawiera innych warunków, a także nie przewiduje kar umownych.

Emitent jednocześnie informuje, że z umowy wynika, iż udziały zostały przeniesione na rzecz Emitenta w wykonaniu zobowiązań :

Bardinoco Ltd,
Global Direct Partners AB,
Movio Media AB,
Aitellu AB,
Carraway AB,
Andersa Holmstedt,
Athleticum Backa,
Equity Dynamics AB,

o których mowa w raportach ESPI 5/2017, ESPI 7/2016 oraz ESPI 12/2016.

Pozostałe warunki umowy nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych w tego typu umowach.

Nabycie Udziół, o którym mowa powyżej, jest kolejnym krokiem w rozwoju Emitenta w zakresie cyfrowych rozwiązań płatniczych z segmentu Fintech.

Ponadto nabycie przez Emitenta Udziół zapewni dostęp do komponentów niezbędnych do kontynuowania i sfinalizowania przyjętej strategii płatności, w ramach której fundamentalnym elementem jest dedykowana aplikacja bankowa.

Zawarcie umowy skutkuje również uzyskaniem przez Emitenta dostępu do najnowocześniejszych technologii i licencji płatniczych, które umożliwiają szybkie wdrożenie oferowanych klientom na wielu rynkach europejskich kompletnych cyfrowych usług płatniczych, w tym:

- płatności SEPA,
- globalnych przekazów,
- aplikacji mobilnych umożliwiających wielowalutowe płatności,
- krypto waluty na bazie blockchain, które są obsługiwane przez dedykowaną platformę.

Po ziszczeniu się powyżej wskazanych warunków i wejściu w życie Umowy, Emitent przedstawi szczegółowy plan wdrożenia i harmonogram dalszego rozwoju, mający na celu uzyskanie statusu preferowanego dostawcy cyfrowych rozwiązań płatniczych, a także usług związanych z identyfikacją, uwierzytelnianiem oraz bezpieczeństwem, będących kluczowymi obszarami w świecie płatności cyfrowych po wejściu w życie Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady UE nr 679/2016 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia Dyrektywy 95/46/WE (Dz. Urz. UE.L Nr 119, str. 1). (ESPI 1/2019).

Zawarcie przez Emitenta aneksu do istotnej umowy

W dniu 31 stycznia emitent poinformował o tym, że w dniu 31 stycznia 2019 roku zawarł ze spółką pod firmą Lofar AB aneks do umowy z dnia 21 grudnia 2018r. Datio in solutum, na podstawie której Lofar przeniósł na rzecz Emitenta prawo własności 500 udziałów w kapitale zakładowym Payment and security solution World Wide AB z siedzibą w Göteborgu (szwedzki numer rejestrowy 559168-8378) o łącznej wartości nominalnej 50.000,00 koron szwedzkich ("Udziały").

W aneksie do umowy zostały dokonane następujące zmiany:

1. doręczenie przez Lofar, Emitentowi wyceny wartości Udziałów sporządzonej przez renomowanego, niezależnego specjalistę specjalizującego się w szacowaniu wartości udziałów musi nastąpić w terminie do dnia 5 marca 2019 roku;
2. przeprowadzenie przez Emitenta procesu due diligence spółki pod firmą Payment and security solution World Wide AB z siedzibą w Göteborgu (szwedzki numer rejestrowy 559168-8378) musi nastąpić w terminie do dnia 5 marca 2019 roku. Pozostałe warunki umowy pozostały bez zmian. (ESPI 2/2019).

KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

Spółka w czwartym kwartale kontynuowała podjęte intensywne działania mające na celu realizację strategii spółki.

MobiMedia Solution S.A. ma zamiar tworzyć nowe strumienie dochodów wraz z naszymi partnerami w branży bankowości i płatności, a jednocześnie zapewniać szybsze, bezpieczniejsze i bardziej ekonomiczne rozwiązania dla użytkownika końcowego.

Głównym celem jest rozwój rozwiązań dla transferów pieniężnych, wraz z dobrze znanymi partnerami, którzy poszukują nowych możliwości i strumieni dochodów w szybko rozwijającej się branży FINTECH.

Jednocześnie chcemy zapewnić szybsze, bezpieczniejsze i bardziej ekonomiczne rozwiązania dla użytkownika końcowego. Firma ma ambicję stać się ważnym graczem w dziedzinie rozwiązań transferów pieniędzy (C2C i B2C) na rynku europejskim.

MobiMedia Solution S.A. dąży do stworzenia globalnego systemu przekazów pieniężnych opartego o systemy kryptograficzne i obsługującego płatności w tzw. chmurze.

Rozwiązanie to będzie zintegrowane z terminalami płatniczymi naszych partnerów jako usługa dodana.

W celu spełnienia wszelkich wymogów MobiMedia Solution S.A. docelowo chce wykorzystywać istniejące kluczowe elementy technologiczne.

MobiMedia Solution S.A. zapewnić będzie zarówno produkt (płatności P2P) jak też będzie odpowiedzialny za integrację systemów u odbiorców końcowych.

Wszystkie transakcje będą szyfrowane unikalnym szyfrem, tak aby chronić cały proces transakcji.

Emitent zamknął IV kwartał 2018 r. stratą netto na poziomie 82 289,13 zł, co oznacza pogorszenie względem wyników za IV kwartału 2017 r. kiedy strata netto wyniosła 42 265,15 zł. Głównym powodem zwiększonych kosztów są koszty pracownicze.

IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na rok 2018.

V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Nie dotyczy.

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

Na dzień 14 lutego 2019 r. struktura akcjonariatu Emitenta przedstawia się następująco:

Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach
Lofar AB	60 000 000	83,33%	83,33%
Pozostali	12 000 000	16,67 %	16,67 %
Łącznie	72 000 000	100,00%	100,00%

X. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Emitent na koniec IV kwartału 2018 r. zatrudniał jednego pracownika na umowę o pracę w wymiarze pełnego etatu.

Warszawa, dnia 14 lutego 2019 r.

Jan Vidar Hugsted

Prezes Zarządu