



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY MobiMedia Solution S.A.

IV KWARTAŁ 2019 ROKU

Warszawa, 14 Lutego 2020 r.

Raport MobiMedia Solution S.A. za IV kwartał roku 2019 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 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

DANE SPÓŁKI

Firma:	MobiMedia Solution S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	00-032 Warszawa, ul. Przeskok 2,
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

Ivan Hanamov – Prezes Zarządu

RADA NADZORCZA

Carl Jesper Bergqvist – Członek Rady Nadzorczej
Bertil von Goetz – Członek Rady Nadzorczej
Jan Vidar Hugsted – Członek Rady Nadzorczej
Thomas Glendahl – Członek Rady Nadzorczej
Gustaf du Reitz Nordlof - Członek Rady Nadzorczej

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

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	10 003,00	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	10 003,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	10 003,00	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	63 666 243,13	60 543 325,53

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	62 539 619,50	60 145 709,18
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	62 539 618,50	60 145 709,18
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	245 976,12	42 049,43
- do 12 miesięcy	245 976,12	42 049,43
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 820,95	0,00
c) inne	62 290 822,43	60 103 659,75
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	997 713,25	268 714,97
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	997 713,25	268 714,97
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	304 565,36	246 533,89
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	304 565,36	246 533,89
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	693 147,89	23 181,08
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	693 147,89	23 181,08
- 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	128 901,38	128 901,38
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	63 676 237,13	60 543 325,53

BILANS - PASywa

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	58 034 593,85	58 888 931,75
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	-5 806 808,25	-5 316 566,08
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-854 337,90	-490 242,17
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	5 641 643,28	1 654 393,78
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	5 641 643,28	1 654 393,78
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	5 641 643,28	1 654 393,78
a) kredyty i pożyczki	2 115 559,50	1 302 638,09
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:	972 761,68	79 384,72
- do 12 miesięcy	972 761,68	79 384,72
- 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	7 115,37	22 943,21
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	2 546 206,73	249 427,76
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:	63 676 237,13	60 543 325,53

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W UKŁADZIE PORÓWNAWCZYM

Wyszczególnienie		Od 01.10.2019 do 31.12.2019	Od 01.10.2018 do 31.12.2018	Od 01.01.2019 do 31.12.2019	Od 01.01.2018 do 31.12.2018
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	796 363,88	112 986,44	844 547,33	402 548,11
I.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	47,76
III.	Usługi obce	795 979,88	34 463,04	811 367,01	157 893,64
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	384,00	0,00	384,00	6 879,30
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	0,00	68 550,93	24 731,36	202 046,95
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	6 972,47	5 064,96	16 673,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	3 000,00	3 000,00	19 007,46
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Wynik ze sprzedaży (A-B)	-796 363,88	-112 986,44	-844 547,33	-402 548,11
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	19 974,00	0,00	19 974,19
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	0,00	19 974,00	0,00	19 974,19
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	74 599,19	0,00	74 599,19
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	74 599,19	0,00	74 599,19
F.	Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	-796 363,88	-167 611,63	-844 547,33	-457,173,11

G.	Przychody finansowe	0,00	780,93	194,97	7 187,58
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	0,00	34,06
	- 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	0,00	780,93	194,97	7 153,52
H.	Koszty finansowe	0,00	38 807,96	9 985,54	40 256,64
I.	Odsetki, w tym:	0,00	35 089,97	0,00	35 090,92
	- 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	3 717,99	9 985,54	5 165,72
I.	Wynik brutto (I+/-J)	-796 363,88	-205 638,66	-854 337,90	-490 242,17
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)	-796 363,88	-205 638,66	-854 337,90	-490 242,17

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH METODĄ POŚREDNIĄ

Wyszczególnienie	Od 01.10.2019 do 31.12.2019	Od 01.10.2018 do 31.12.2018	Od 01.01.2019 do 31.12.2019	Od 01.01.2018 do 31.12.2018
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW				
A. PRZEPŁYWY Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-796 363,88	-205 638,66	-854 337,90	-490 242,17
II. Korekty razem	2 393 585,85	326 707,27	2 368 510,79	-216 559,20
1. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	9 985,54	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	35 090,92	0,00	35 090,92
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	-223 797,82	69 396,24	-1 618 738,71	-31 698,77
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 607 398,13	216 299,11	3 987 249,50	-96 970,97
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00	0,00	-122 980,38
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	1 597 221,97	121 068,61	1 514 172,89	-706 801,37
B. PRZEPŁYWY 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	2 081 966,98	0,00	2 081 966,98	245 533,89
1. Nabycie wartości niematerialnych i praw.	0,00	0,00	0,00	0,00

2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	2 081 966,98	0,00	2 081 966,98	245 533,89
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	2 081 966,98	0,00	2 081 966,98	245 533,89
	- nabycie aktywów finansowych	2 071 963,98	0,00	2 071 963,98	0,00
	- udzielone pożyczki	10 003,00	0,00	10 003,00	245 533,89
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 081 966,98	0,00	-2 081 966,98	-245 533,89
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I.	Wpływy	1 340 881,50	-15 886,95	1 410 725,00	1 057 214,13
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	1 340 881,50	-15 886,95	1 410 725,00	1 057 214,13
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.		163 003,10	82 628,39	172 964,10	82 628,39
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.	Spłaty kredytów i pożyczek	163 003,10	82 628,39	172 964,10	82 628,39
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)	1 177 878,40	-98 515,34	1 237 760,90	974 585,74
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	693 133,39	22 553,27	669 966,81	22 250,48
E.	BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	693 133,39	22 553,27	669 966,81	22 250,48
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	14,50	627,81	23 181,08	930,60
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	693 147,89	23 181,08	693 147,89	23 181,08
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Od 01.10.2019 do 31.12.2019	Od 01.10.2018 do 31.12.2018	Od 01.01.2019 do 31.12.2019	Od 01.01.2018 do 31.12.2018
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	58 830 957,73	59 125 506,82	58 888 931,75	59 379 173,92
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	58 830 957,73	59 125 506,82	58 888 931,75	59 379 173,92
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	-5 316 566,08	-5 316 566,08	-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) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
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	5 806 808,25	5 316 566,08	5 316 566,08	5 157 804,15
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	5 806 808,25	5 316 566,08	5 316 566,08	5 157 804,15
a) Zwiększenia	57 974,02	284 603,51	490 242,17	158 761,93
b) zmniejszenia	0,00	0,00		
5.6. Strata lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 864 782,27	5 601 169,59	5 806 808,25	5 316 566,08
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 864 782,27	-5 601 169,59	-5 806 808,25	-5 316 566,08
6. Wynik netto	-796 363,88	-205 638,66	-854 337,90	-490 242,17
a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b) strata netto	796 363,88	205 638,66	854 337,90	490 242,17
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	58 034 593,85	58 888 931,75	58 034 593,85	58 888 931,75
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	58 034 593,85	58 888 931,75	58 034 593,85	58 888 931,75

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 użytkowania 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 użytkowania. Środki trwałe o niewielkiej wartości mogą być odnoszone w koszty Spółki bezpośrednio po oddaniu ich do użytkowania.
- W przypadku zmiany technologii, wycofania z użytkowania 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 licencyjnej na lovetestnow.com

Emitent w dniu 02.10. 2019 poinformował , że zawarł umowę licencyjną z Bulls Presstjanst AB z siedzibą w Nacka Strad, Szwecja (Partner) w zakresie udzielenia licencji dla Partnera na korzystanie z oprogramowania „Lovetestnow” będącego w posiadaniu Emitenta.

Zawarcie istotnej umowy – nabycie akcji Tario AB

Emitent w dniu 14 października 2019 r. poinformował , że zawarł umowę nabycia akcji spółki Tario AB. Emitent na mocy zawartej umowy nabył 125.000 akcji w zamian za płatność gotówkową na rachunek Tario AB w wysokości 250.000 SEK (około 100.000 PLN). Po rejestracji

akcji w Księdze Akcyjnej Tario AB Emitent będzie posiadał 2,5% udział w kapitale zakładowym i głosach wskazanej spółki. Tario AB to szwedzki startup, będący właścicielem platformy do handlu na niepublicznym rynku kapitałowym poprzez API (ang. Application programming interface, interfejs do programowania aplikacji).

Zawarcie istotnej umowy – płatność zaliczkowa za udziały PU Group

Emitent w dniu 14 października 2019 r. poinformował, że w dniu dokonał płatności zaliczkowej na poczet trzeciej transzy objęcia udziałów w spółce PU Group Limited z siedzibą w Londynie. Zgodnie z umową z dnia 8 września 2019 r. trzecia transza obejmuje 147 udziałów PU Group w zamian za płatność w kwocie 700.000 PLN. Emitent dokonał zaliczki na poczet trzeciej transzy w wysokości 280.000 PLN. Zaliczka na poczet trzeciej transzy wynika z faktu dynamicznego przyrostu użytkowników platformy PayUkraine (we wrześniu odnotowano ponad 2,5 razy więcej transakcji niż w sierpniu) prowadzonej przez PU Group i ma na celu sfinansowanie dalszego rozwoju wspomianej spółki.

Zawarcie istotnych umów – zwiększenie zaangażowania w PU Group

Emitent w dniu 6 listopada poinformował, że w dniu 6.11.2019 r. do Spółki wpłynęły obustronnie podpisane egzemplarze umów inwestycyjnych zawartych z 2 osobami prawnymi oraz 3 osobami fizycznymi, na mocy których Emitent nabył 174 udziałów PU Group Limited za łączną kwotę 580.000 zł. Po dokonaniu transakcji Emitent jest w posiadaniu 278 udziałów PU Group Limited stanowiących 16,43 % jej kapitału zakładowego oraz głosów na zgromadzeniu wspólników. Decyzja o zwiększeniu zaangażowania w PU Group Ltd wynika z dynamicznego rozwoju wspomianej spółki, w tym z przyrostu użytkowników platformy PayUkraine.

Raport okresowy za III kwartał 2019 roku

Emitent w dniu 14 listopada podał do publicznej wiadomości raport okresowy za III kwartał 2019 roku.

Ogłoszenie o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia na dzień 12 grudnia 2019 roku

Emitent w dniu 14 listopada ogłosił, że zwołuje NWZA na dzień 12 grudnia 2019 roku.

Zawarcie istotnej umowy przez spółkę zależną

Emitent w dniu 10 grudnia 2019 r. poinformował, że została zawarta Umowa pomiędzy spółką zależną Emitenta, Ell Ess IPR AB z siedzibą w Goteborgu („Partner”), a Mojo Games Ltd z siedzibą w Vancouver który jest dostawcą usług objętych Umową. Dostawca usług zajmuje się świadczeniem usług w zakresie internetowych rozgrywek w pokera w tym: zaplecza, zarządzania kontem, usługami pokera oraz innymi technologiami oprogramowania, które dostarczane są przez Internet, a także obecnie posiada prawo do umożliwiania dostarczania niektórych technologii oprogramowania do gier dostarczanych przez Internet wraz z usługami powiązаныmi, jak również wsparciem. Ell Ess IPR AB natomiast posiada odpowiednie licencje

na internetową grę w pokera dla jurysdykcji, w których działa. Przedmiotem Umowy jest zapewnienie przez Mojo Games Ltd możliwości promowania i udostępniania użytkownikom niektórych lub wszystkich usług za pośrednictwem witryn Ell Ess IPR AB. Podmiot zobowiązuje się między innymi do zapewnienia bazy danych zaplecza, powiązanych usług sieciowych, zarządzania kontem oraz zapewnienia usług lojalnościowych dla użytkowników umożliwiając Partnerowi obsługę oraz prowadzenie gier, a także do dostarczenia interfejsu użytkownika dla usług back-office. Ell Ess IPR AB uiści opłatę w wysokości 25.000 EUR za implementację rozwiązań oraz będzie uiszczała opłatę miesięczną w wysokości 5.000 EUR. W ramach zawartej umowy spółka zależna od Emitenta będzie płaciła stałą miesięczną prowizję w wysokości 15% obrotu wygenerowanego wynikającego z umowy współpracy.

Zawarcie przez Emitenta istotnej umowy

Emitent poinformował w dniu 11 grudnia 2019 r. że zawarł ze spółką HFH Consulting LTD numer firmy 12341852 w rejestrze przedsiębiorstw dla Anglii i Walii z siedzibą 27, Old Gloucester Street, LONDON, WC1N3AX, Wielka Brytania umowę o usługi poszukiwania potencjalnych inwestorów zainteresowanych nabyciem nowej emisji akcji Emitenta. Przedmiotem umowy jest wsparcie Emitenta w procesie pozyskania kapitału w drodze emisji akcji w kwocie do 4 mln EUR. W związku z planowaną emisją akcji Emitent zamierza do dnia 31.12.2019 r. zwołać NWZA celem podjęcia stosownych uchwał. Nowa emisja akcji wyniesie około 4 000 000 EUR (EUR) w gotówce. Zarząd będzie rekomendował, aby cena emisyjna akcji nowej serii była nie niższa niż 1,00 PLN. Cena akcji zostanie ustalona przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. Firma HFH Consulting LTD zobowiązuje się wprowadzić do MMS ewentualnego inwestora (-ów). Wynagrodzenie doradcy za jego usługi zostanie skonwertowane tytułem objęcia akcji nowej serii.

Treść uchwał podjętych na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy

Emitent w dniu 12 grudnia podał do publicznej wiadomości treść uchwał podjętych na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy w dniu 12 grudnia 2019 roku wraz z liczbą akcji, z których oddano ważne głosy, oraz procentowym udziale tychże akcji w kapitale zakładowym.

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej

Emitent w dniu 12 grudnia poinformował, że Walne Zgromadzenie Spółki podjęło Uchwałę nr 16 oraz Uchwałę nr 17 w sprawie odwołania członków Rady Nadzorczej – odpowiednio Pana Massimo Piccirillo oraz Pana Micael Andreasson. Uchwałą nr 18 oraz Uchwałą nr 19 natomiast powołało w skład Rady Nadzorczej – odpowiednio Pana Gustaf du Reitz Nordlof oraz Pana Jan Vidar Hugsted.

Powołanie osoby zarządzającej

Emitent w dniu 12 grudnia poinformował, iż Rada Nadzorcza Emitenta podjęła uchwałę w sprawie powołania na stanowisko Prezesa Zarządu Spółki Pana Ivana Hanamov.

Ziszczenie się warunku istotnej umowy

Emitent poinformował że w dniu 30.12.2019 r. dokonał zapłaty kwoty 700 000 zł na rzecz spółki PUG, tytułem nabycia drugiej transzy tj. 146 udziałów tejże spółki. Po zawartej transakcji Emitent posiada 424 udziałów, stanowiących 23,068% kapitału zakładowego i głosów. Emitent, zgodnie z wcześniejszymi informacjami, zamierza dalej zwiększać zaangażowanie w PUG, w tym poprzez objęcie 147 udziałów w ramach trzeciej transzy umowy inwestycyjnej. Docelowo Emitent zamierza posiadać 571 udziałów, stanowiących 28,76% kapitału zakładowego i 28,76% głosów w PUG. Fintech PayUkraine odpowiada na problemy związane z przesyłaniem pieniędzy przez imigrantów z Ukrainy. W grudniu firma dostarczyła przekazy na kwotę ponad 650 000 euro, czyli o 515% więcej niż w miesiącu poprzedzającym nawiązanie współpracy. Średni miesięczny wzrost liczby transferów w ciągu ostatnich 4 miesięcy wyniósł około 157%. Przez ostatnie 4 miesiące firma pozyskała 20 686 nowo aktywowanych użytkowników, tj. 68% całego posiadanego portfela użytkowników. Firma uruchomiła usługę płatności online w 11 nowych krajach europejskich i nadal aktywnie rozwija alternatywne płatności w krajach członkowskich UE. Wkrótce firma uruchomi przekazy pieniężne z UE do Indii. W grudniu PU GROUP zdobyła 1 miejsce „Best Pitch Prize” podczas konferencji Impact CEE. PayUkraine otrzymała też nominację w kategorii „Nowe Technologie Loan Magazine Awards 2019” w obszarze innowacja.

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 zaktualizowanej strategii spółki.

MMS 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. MMS 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 MMS docelowo chce wykorzystywać istniejące kluczowe elementy technologiczne. MMS 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 2019 r. stratą netto na poziomie 796 363,88 zł, co oznacza pogorszenie względem wyników za IV kwartału 2018 r. kiedy strata netto wyniosła 205 638,66 zł. Narastająco od początku roku 2019 spółka wykazała stratę na poziomie 854 337,90 zł. W porównywalnym okresie IV kwartału 2018 roku strata wynosiła 490 242,17 zł.

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 2019.

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 2020 r. struktura akcjonariatu Emitenta przedstawia się następująco:

Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach
Anders Holmstedt	21 867 289	30,37 %	30,37 %
Lofar AB	20 036 000	27,83%	27,83%
Carl Jesper Bergqvist wraz z Stallbacken Invest Fintech AB	19 984 000	27,76 %	27,76%
Pozostali	10 112 711	14,04 %	14,04 %
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 2019 r. zatrudniał jednego pracownika na umowę o pracę w wymiarze pełnego etatu.

Warszawa, dnia 14 lutego 2020 r.



Ivan Hanamov

Prezes Zarządu