



RAPORT OKRESOWY

EXAMOBILE S.A.

III KWARTAŁ ROKU 2017

Bielsko-Biała, 14.11.2017 r.



Raport EXAMOBILE S.A. za III kwartał roku 2017 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”

EXAMOBILE Spółka Akcyjna

43-300 Bielsko-Biała, ul. Kuźnia 40

KRS 0000391395 Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 145 000,00 zł

www.examobile.com

examobile@examobile.com

PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

EXAMOBILE S.A. jest firmą informatyczną specjalizującą się w projektowaniu, tworzeniu i wdrażaniu innowacyjnych rozwiązań wykorzystujących internet i technologie mobilne. Model biznesowy Spółki opiera się na tworzeniu gier i aplikacji na urządzenia mobilne dla użytkowników indywidualnych oraz dostarczaniu dedykowanych rozwiązań dla klientów biznesowych. Produkty Spółki osiągają czołowe miejsca w światowych rankingach platform Google Play, iTunes/AppStore oraz Windows Phone. Ponad 75% użytkowników gier i aplikacji EXAMOBILE S.A. pochodzi z zagranicy.

ZARZĄD

Maciej Błasiak Prezes Zarządu

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**Wybrane dane finansowe z bilansu oraz rachunku zysków i strat**

(wyszczególnienie)	Stan na 30.09.2017	Stan na 30.09.2016
Kapitał (fundusz) własny	985 027,84	958 745,63
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	82 469,50	49 423,23
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	582 273,67	524 847,86
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	24 470,64	3 970,09
Aktywa trwałe	8 625,63	23 947,78
Aktywa obrotowe	761 622,85	699 517,94
Aktywa / Pasywa razem	1 009 498,48	962 715,72

(wyszczególnienie)	III kw. 2017 r.	III kw. 2016 r.	2017 r. narast.	2016 r. narast.
	od 01.07.2017 do 30.09.2017	od 01.07.2016 do 30.09.2016	od 01.01.2017 do 30.09.2017	od 01.01.2016 do 30.09.2016
Przychody netto ze sprzedaży produktów	112 401,99	98 640,45	301 667,59	394 772,75
Amortyzacja	1 412,00	5 001,73	11 415,44	15 005,17
Wynik ze sprzedaży	11 432,13	6 112,38	24 043,61	135 926,32
Wynik z działalności operacyjnej	12 074,44	6 187,47	24 139,72	140 857,77
Wynik brutto	12 085,64	7 604,04	28 884,97	143 670,98
Wynik netto	10 272,64	6 146,04	24 316,97	116 355,98

(dane w PLN)

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

(wyszczególnienie)		III kw. 2017 r. od 01.07.2017 do 30.09.2017	III kw. 2016 r. od 01.07.2016 do 30.09.2016	2017 r. narast. od 01.01.2017 do 30.09.2017	2016 r. narast. od 01.01.2016 do 30.09.2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	105 756,89	86 361,02	298 256,12	442 652,57
	<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	112 401,99	98 640,45	301 667,59	394 772,75
II.	Zmiana stanu produktów	-6 645,10	-12 279,43	-3 411,47	47 879,82
III.	Koszt wytworzenia prod. na własne potrzeby jedn.	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	94 324,76	80 248,64	274 212,51	306 726,25
I.	Amortyzacja	1 412,00	5 001,73	11 415,44	15 005,17
II.	Zużycie materiałów i energii	6 131,76	4 932,04	14 163,32	46 446,99
III.	Usługi obce	40 477,45	42 659,15	128 249,77	173 774,03
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	9 268,00	8 757,00	16 336,00	15 769,60
	- <i>podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	35 613,00	17 754,85	98 074,00	52 298,85
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 978,56	1 143,87	5 451,35	3 431,61
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	-556,01	0,00	522,63	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Wynik ze sprzedaży (A-B)	11 432,13	6 112,38	24 043,61	135 926,32
D.	Pozostałe przychody operacyjne	642,31	75,09	642,31	4 931,45
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	2 656,05
III.	Inne przychody operacyjne	642,31	75,09	642,31	2 275,40
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	546,20	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	546,20	0,00
F.	Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	12 074,44	6 187,47	24 139,72	140 857,77
G.	Przychody finansowe	15,14	1 433,27	4 750,07	2 848,83
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- <i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	15,14	1 422,29	4 908,22	2 910,11
	- <i>od jednostek powiązanych</i>	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	10,98	-158,15	-61,28
H.	Koszty finansowe	3,94	16,70	4,82	35,62
I.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	13,07
	- <i>dla jednostek powiązanych</i>	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	3,94	16,70	4,82	22,55
I.	Wynik z działalności gospod. (F+G-H)	12 085,64	7 604,04	28 884,97	143 670,98
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Wynik brutto (+/-J)	12 085,64	7 604,04	28 884,97	143 670,98
L.	Podatek dochodowy	2 908,00	1 458,00	4 934,00	27 315,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)	-1 095,00	0,00	-366,00	0,00
N.	Wynik netto (K-L-M)	10 272,64	6 146,04	24 316,97	116 355,98

(dane w PLN)

Bilans

(wyszczególnienie)	Stan na 30.09.2017	Stan na 30.09.2016
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	8 625,63	23 947,78
I. Wartości niematerialne i prawne	7 530,63	13 178,61
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	10 769,17
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 095,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	761 622,85	699 517,94
I. Zapasy	94 528,37	119 850,61
II. Należności krótkoterminowe	82 469,50	49 423,23
III. Inwestycje krótkoterminowe	582 273,67	524 847,86
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 351,31	5 396,24
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	239 250,00	239 250,00
AKTYWA RAZEM:	1 009 498,48	962 715,72

(wyszczególnienie)	Stan na 30.09.2017	Stan na 30.09.2016
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	985 027,84	958 745,63
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	145 000,00	145 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	752 582,49	634 261,27
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	39 758,38	39 758,38
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	23 370,00	23 370,00
VI. Zysk (strata) netto	24 316,97	116 355,98
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	24 470,64	3 970,09
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	24 470,64	3 970,09
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM:	1 009 498,48	962 715,72

(dane w PLN)

Zestawienie zmian w kapitale własnym

(wyszczególnienie)	od 01.07.2017 do 30.09.2017	od 01.07.2016 do 30.09.2016
Kapitał własny na początek okresu (BO)	974 755,20	952 599,59
Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzg. do danych porówn.	974 755,20	952 599,59
Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	985 027,84	958 745,63
Kapitał własny po uwzgl. propon. podziału zysku (pokrycia straty)	985 027,84	958 745,63

(dane w PLN)

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

(wyszczególnienie)	III kw. 2017 r. od 01.07.2017 do 30.09.2017	III kw. 2016 r. od 01.07.2016 do 30.09.2016	2017 r. narast. od 01.01.2017 do 30.09.2017	2016 r. narast. od 01.01.2016 do 30.09.2016
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
Zysk (strata) netto	10 272,64	6 146,04	24 316,97	116 355,98
Korekty razem	-17 909,31	2 639,50	12 232,23	3 216,76
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-7 636,67	8 785,54	36 549,20	119 572,74
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
Wpływy	0,00	56 986,00	20 000,00	62 130,64
Wydatki	0,00	0,00	0,00	170 000,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	56 986,00	20 000,00	-107 869,36
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-7 636,67	65 771,54	56 549,20	11 703,38
BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	-7 636,67	65 771,54	56 549,20	11 703,38
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	589 910,34	342 264,08	525 724,47	396 332,24
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D)	582 273,67	408 035,62	582 273,67	408 035,62

(dane w PLN)

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

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (według przepisów podatkowych) lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji – według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- udziały w innych jednostkach, udziały w jednostkach podporządkowanych oraz inne niż wymienione wcześniej inwestycje zaliczone do aktywów trwałych – według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- inwestycje krótkoterminowe – według ceny zakupu lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa,
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
- rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- udziały własne – według cen nabycia,
- kapitały własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej.

Metoda ustalania wyniku finansowego – porównawczy rachunek zysków i strat.

Od 2016 roku spółka należne wpłaty na kapitał podstawowy oraz wartość udziałów i akcji własnych prezentuje po stronie aktywów bilansu w odrębnych pozycjach: „C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy” oraz „D. Udziały (akcje) własne” w wartości dodatniej.

Księgi rachunkowe jednostki są prowadzone przez zewnętrzną firmę księgową z zastosowaniem programu Comarch ERP Optima.

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

Spółka na koniec trzeciego kwartału 2017 roku posiadała w swoim portfolio ponad 280 gier i aplikacji, opublikowanych na najpopularniejszych platformach dystrybucyjnych, z których korzystają użytkownicy urządzeń mobilnych na całym świecie.

W samym trzecim kwartale 2017 roku przychody ze sprzedaży produktów Spółki wyniosły 112,40 tys. zł, a zysk netto za ten okres wyniósł 10,27 tys. zł (rentowność netto 9,14%). Łączne przychody ze sprzedaży po trzech kwartałach 2017 roku wyniosły 301,67 tys. zł, przy 24,32 tys. zł zysku netto w tym okresie (rentowność 8,06%).

Na niższe przychody i zysk netto Spółki po trzech kwartałach 2017 roku, w porównaniu do trzech kwartałów roku 2016 wpływ miały następujące czynniki:

- niższe przychody z działalności usługowej,
- spadek przychodów z reklam w aplikacjach, częściowo równoważony zwiększaniem udziału w przychodach wpływów z mikropłatności,
- wzrost kosztów związanych z realizacją prac rozwojowych.

Według przyjętych założeń, Spółka w trzecim kwartale 2017 roku kontynuowała realizację projektów oraz prac rozwojowych, których celem jest rozbudowa grup produktowych oraz zwiększenie skali działalności EXAMOBILE S.A. w przyszłości.

Pomimo wyższych kosztów, Spółka narastająco po trzech kwartałach wygenerowała dodatnie przepływy pieniężne, które pozwalają kontynuować prace nad nowymi projektami.

W kolejnych kwartałach Spółka zamierza koncentrować się na rozwoju obszarów działalności o największych potencjałach. W najbliższej przyszłości głównymi priorytetami Spółki będą:

- tworzenie i efektywna monetyzacja gier i aplikacji,
- pozyskiwanie nowych użytkowników gier i aplikacji Spółki,
- rozwój oraz optymalizacja metod i narzędzi monetyzacji.

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

Spółka nie publikowała prognoz wyników na rok obrotowy 2017.

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

EXAMOBILE S.A. równolegle do prowadzonej działalności operacyjnej kontynuuje rozwój obszaru badawczo-rozwojowego.

Spółka pracuje nad innowacyjnymi rozwiązaniami, które obejmują swoim zakresem obecne i przyszłe produkty firmy. Główne cele tych działań to:

- poprawa wydajności procesów tworzenia gier i aplikacji,
- polepszanie parametrów jakościowych i wydajnościowych gier i aplikacji,
- opracowanie koncepcji nowych produktów, w tym gier i aplikacji na urządzenia mobilne oraz metod ich skutecznej promocji, dystrybucji i monetyzacji,
- optymalizacja i rozwój dotychczas wdrożonych rozwiązań,
- monitorowanie rynkowych trendów i technologii, szczególnie w zakresie rozwoju urządzeń i platform mobilnych oraz systemów monetyzacji.

W przyszłości Spółka nie wyklucza podejmowania działań mających na celu zaangażowanie w interesujące projekty zewnętrzne, szczególnie z zakresu gier i rozrywki cyfrowej, urządzeń mobilnych oraz innych rozwiązań wykorzystujących innowacyjne technologie.

Niezależnie od rozwoju nowych produktów, w przypadku zainteresowania podmiotów zewnętrznych oraz uzyskania satysfakcjonujących ofert, Spółka w przyszłości nie wyklucza sprzedaży gier i aplikacji ze swojego portfolio, które na dzień dzisiejszy obejmuje ponad 280 gier i aplikacji.

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

Według stanu wiedzy Zarządu EXAMOBILE S.A., struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia raportu okresowego za III kwartał 2017 roku z wyszczególnieniem Akcjonariuszy posiadających ponad 5% udziału w ogólnej liczbie głosów na WZA przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów	Udział w głosach
Maciej Błasiak	386 000	26,62%	386 000	26,62%
Jakub Kurbiel	241 000	16,62%	241 000	16,62%
Maciej Żak (z powiązanymi)	145 250	10,02%	145 250	10,02%
EXAMOBILE S.A. (akcje własne)	145 000	10,00%	145 000	10,00%
Grzegorz Tajak	80 207	5,53%	80 207	5,53%
Wojciech Koza	74 980	5,17%	74 980	5,17%
Pozostali Akcjonariusze	377 563	26,04%	377 563	26,04%
Razem	1 450 000	100,00%	1 450 000	100,00%

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

Informacja o liczbie osób zatrudnianych przez Emitenta oraz kooperujących ze Spółką w ramach innych form współpracy:

Forma współpracy	Liczba osób	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	1	1
Umowa o dzieło, zlecenie, inne	10	----
Zarząd	1	----

Dane przedstawione w tabeli uwzględniają łączną liczbę osób współpracujących z Emitentem w III kwartale 2017r.

Bielsko-Biała, dnia 14.11.2017 r.

Prezes Zarządu

Maciej Błasiak