



Raport kwartalny
za I kwartał roku obrotowego 2020/2021

Poznań, 14.09.2020r.

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	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: <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	Marcin Katański – Prezes Zarządu Joanna Rajewska – Członek Zarządu Bożena Zielińska – Członek Zarządu
Skład Rady Nadzorczej	Marlena Suwała Tadeusz Zieliński Beata Katańska Tomasz Stroiński Paweł Rektor

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 I kwartał roku obrachunkowego 2020/2021.

- Skonsolidowany skrócony rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie	I kwartał 2020/2021	I kwartał 2019/2020	I kwartał 2020/2021 narastająco	I kwartał 2019/2020 narastająco
Waluta	PLN	PLN	PLN	PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 482 613,58	3 323 905,53	3 482 613,58	3 323 905,53
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 277 261,91	3 313 346,28	3 277 261,91	3 313 346,28
II. Zmiana stanu produktów	190 148,34	10 559,25	190 148,34	10 559,25
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	15 203,33	0,00	15 203,33	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	3 390 581,71	3 167 612,56	3 390 581,71	3 167 612,56
I. Amortyzacja (1)	59 718,57	79 881,33	59 718,57	79 881,33
II. Zużycie materiałów i energii	37 291,85	18 355,21	37 291,85	18 355,21
III. Usługi obce	159 228,87	44 600,90	159 228,87	44 600,90
IV. Podatki i opłaty	4 997,32	6 615,29	4 997,32	6 615,29
V. Wynagrodzenia	458 523,09	288 346,14	458 523,09	288 346,14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia pracowników	56 195,03	37 838,48	56 195,03	37 838,48
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 614 626,98	2 691 975,21	2 614 626,98	2 691 975,21
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	92 031,87	156 292,97	92 031,87	156 292,97
D. Pozostałe przychody operacyjne (2)	65 446,06	27 128,20	65 446,06	27 128,20
E. Pozostałe koszty operacyjne	2,92	1,67	2,92	1,67
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	157 475,01	183 419,50	157 475,01	183 419,50
G. Przychody finansowe	216,32	1 239,59	216,32	1 239,59
H. Koszty finansowe	3 108,60	4 052,00	3 108,60	4 052,00
I. Zysk (strata) brutto (I±J)	154 582,73	180 607,09	154 582,73	180 607,09
J. Podatek dochodowy	24 671,00	36 463,00	24 671,00	36 463,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejsz. zysku (zwiększ. straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (K-L-M)	129 911,73	144 144,09	129 911,73	144 144,09

- Skonsolidowany skrócony bilans

Wyszczególnienie	1.05.2020r.- 31.07.2020r.	1.05.2019r.- 31.07.2019r.
	Waluta PLN	PLN
A. Aktywa trwałe	1 097 222,59	1 991 779,51
I. Wartości niematerialne i prawne	86 790,69	914 678,32
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 009 348,90	1 072 018,19
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	4 000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 083,00	1 083,00
B. Aktywa obrotowe	7 175 598,10	5 356 389,47
I. Zapasy	1 100 930,81	520 198,53
II. Należności krótkoterminowe	2 514 340,48	2 882 620,02
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 090 966,65	1 952 952,92
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 469 360,16	618,00
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	8 272 820,69	7 348 168,98
A. Kapitał własny	4 902 009,66	4 445 738,27
I. Kapitał podstawowy	249 444,40	249 444,40
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	533 063,73	428 854,91
VI. Zysk netto	200 911,73	113 058,17
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 370 811,03	2 902 430,71
I. Rezerwy na zobowiązania	9 565,00	9 872,00
II. Zobowiązania długoterminowe	292 810,62	346 120,22
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 498 247,22	2 458 888,49
IV. Rozliczenia międzyokresowe	570 188,19	87 550,00
Pasywa razem	8 272 820,69	7 348 168,98

- Skonsolidowany skrócony rachunek przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	1.05.2020r.- 31.07.2020r.	1.05.2019r.- 31.07.2019r.
Waluta	PLN	PLN
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	129 911,73	144 144,09
II. Korekty razem	506 746,01	1 204 088,97
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	636 657,74	1 348 233,06
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	6 720,39	1 239,59
II. Wydatki	111 333,50	503 806,99
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 104 613,11	- 502 567,40
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	300 000,00
II. Wydatki	252 658,08	27 474,27
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 252 658,08	272 525,73
D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII±BIII±CIII)	279 386,55	1 118 191,39
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 811 580,10	860 530,02
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	2 090 966,65	1 978 721,41
- o ograniczonej możliwości korzystania	143 034,00	143 034,00

- Skonsolidowane skrócone zestawienie zmian w kapitale

Wyszczególnienie	1.05.2020r.- 31.07.2020r.	1.05.2019r.- 31.07.2019r.
Waluta	PLN	PLN
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	249 444,40	249 444,40
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	5 185 011,39	4 476 824,19
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

3. Wybrane dane finansowe za I kwartał roku obrachunkowego 2020/2021, oraz dane porównawcze.

- Jednostkowy skrócony rachunek zysków i strat Emitenta

Wyszczególnienie	I kwartał 2020/2021	I kwartał 2019/2020	I kwartał 2020/2021 narastająco	I kwartał 2019/2020 narastająco
Waluta	PLN	PLN	PLN	PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 260 430,51	3 323 905,53	3 260 430,51	3 323 905,53
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 277 261,91	3 313 346,28	3 277 261,91	3 313 346,28
II. Zmiana stanu produktów	- 16 831,40	10 559,25	- 16 831,40	10 559,25
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	3 137 016,43	3 162 407,25	3 137 016,43	3 162 407,25
I. Amortyzacja (1)	55 823,97	76 281,33	55 823,97	76 281,33
II. Zużycie materiałów i energii	24 877,66	18 355,21	24 877,66	18 355,21
III. Usługi obce	85 338,97	43 213,60	85 338,97	43 213,60
IV. Podatki i opłaty	4 997,32	6 552,29	4 997,32	6 552,29
V. Wynagrodzenia	305 605,29	288 220,14	305 605,29	288 220,14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia pracowników	45 746,24	37 809,47	45 746,24	37 809,47
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 614 626,98	2 691 975,21	2 614 626,98	2 691 975,21
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	123 414,08	161 498,28	123 414,08	161 498,28
D. Pozostałe przychody operacyjne (2)	13 064,45	27 127,70	13 064,45	27 127,70
E. Pozostałe koszty operacyjne	1,79	1,47	1,79	1,47
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	136 476,74	188 624,51	136 476,74	188 624,51
G. Przychody finansowe	216,32	1 239,59	216,32	1 239,59
H. Koszty finansowe	3 108,60	4 052,00	3 108,60	4 052,00
I. Zysk (strata) brutto (I±J)	133 584,46	185 812,10	133 584,46	185 812,10
J. Podatek dochodowy	24 671,00	36 463,00	24 671,00	36 463,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejsz. zysku (zwiększ. straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (K-L-M)	108 913,46	149 349,10	108 913,46	149 349,10

(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	1.05.2020r.- 31.07.2020r.	1.05.2019r.- 31.07.2019r.
Waluta	PLN	PLN
A. Aktywa trwałe	1 585 490,78	1 600 286,40
I. Wartości niematerialne i prawne	86 790,69	249 585,21
II. Rzeczowe aktywa trwałe	993 617,09	1 045 618,19
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	504 000,00	304 000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 083,00	1083,00
B. Aktywa obrotowe	5 571 705,92	5 277 140,82
I. Zapasy	1 099 940,81	5 201 98,53
II. Należności krótkoterminowe	2 484 826,35	2 825 356,02
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 984 307,76	1 930 968,27
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 631,00	618,00
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	7 157 196,70	6 877 427,22
A. Kapitał własny	4 878 658,28	4 480 925,89
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	606 710,62	432 751,60
VI. Zysk netto	108 913,46	149 349,10
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 278 538,42	2 396 501,33
I. Rezerwy na zobowiązania	9 565,00	9 872,00
II. Zobowiązania długoterminowe	292 810,62	346 120,22
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 976 162,80	1 952 959,11
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	87 550,00
Pasywa razem	7 157 196,70	6 877 427,22

- **Jednostkowy skrócony rachunek przepływów pieniężnych Emitenta**

Wyszczególnienie	1.05.2020r.- 31.07.2020r.	1.05.2019r.- 31.07.2019r.
Waluta	PLN	PLN
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	108 913,46	149 349,10
II. Korekty razem	207 097,85	995 607,58
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	316 011,31	1 144 956,68
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	6 720,39	1 239,59
II. Wydatki	111 333,50	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 104 613,11	1 239,59
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	0,00
II. Wydatki	32 658,08	248 500,14
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 32 658,08	- 248 500,14
D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII±BIII±CIII)	178 740,12	225 598,66
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 805 567,64	586 647,61
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	1 984 307,76	812 246,27
- o ograniczonej możliwości korzystania	143 034,00	143 034,00

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

Wyszczególnienie	1.05.2020r.- 31.07.2020r.	1.05.2019r.- 31.07.2019r.
Waluta	PLN	PLN
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	244 444,40	244 444,40
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	4 878 658,28	4 480 925,89
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

a. 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. I kwartał roku obrachunkowego 2020/2021 obejmował miesiące maj 2020, czerwiec 2020 i lipiec 2020r.

W I kwartale Spółka wypracowała przychody ze sprzedaży na poziomie 3 260 430,51 zł., uzyskując wynik finansowy na poziomie 108 913,46 zł.

W opinii Zarządu uzyskane wyniki potwierdzają słuszność obranej strategii i odzwierciedlają pozytywne procesy zachodzące w Spółce oraz jak dotąd niewielki wpływ epidemii Covid-19 na jej działalność.

W obliczu rosnącej niepewności rozwoju sytuacji w przyszłości priorytetem Zarządu na najbliższe kwartały jest praca nad utrzymaniem wielkości przychodów oraz zysku netto w kolejnych kwartałach, na co mogą wpływać następujące negatywne czynniki:

- dostrzegalna niepewność, zarówno wśród obecnych klientów Spółki, jak i potencjalnych nowych klientów, odnośnie rozwoju przyszłej sytuacji ekonomicznej w związku z wpływem epidemii Covid-19 na procesy gospodarcze, co skutkuje wstrzymywaniem decyzji co do uruchamiania akcji promocyjnych i lojalnościowych oraz potencjalnym ograniczeniami budżetów promocyjnych planowanych na rok 2021,
- ograniczenie możliwości prowadzenia przez Spółkę standardowych działań sprzedażowych w związku z pracą potencjalnych klientów Spółki w systemie Home Office, bez możliwości bezpośrednich spotkań,
- 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, związanych 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 średniokresowej, 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,
- czasowe ograniczenie możliwości realizacji przez Spółkę ekspansji na rynki zagraniczne, związane z wpływem covid-19 na koniunkturę na rynkach państw Unii Europejskiej

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

W I kwartale roku obrotowego 2020/2021 Spółka prowadziła głównie działania mające na celu utrzymanie i rozszerzenie współpracy z aktualnymi klientami Spółki, szczególnie wobec konieczności ograniczenia tradycyjnych działań sprzedażowych skierowanych do nowych klientów, co było związane z wpływem epidemii koronawirusa na zmniejszenie ilości nowych projektów planowanych do uruchomienia na najbliższe kwartały i mniejszą ilością spływających z rynku zapytań o nowe projekty. Zarząd w obliczu trudności z prowadzeniem standardowych działań sprzedażowych, skoncentrował działania sprzedażowe w zakresie nowego biznesu na technologiach lead generation, gdyż niezmiennie we wzroście przychodów i skali działania Spółki upatruje głównego czynnika, który pozwoli istotnie długoterminowo zwiększyć rentowność i poziom wypracowywanego zysku netto.

Spółka zakończyła prace projektowe i rozpoczęła sprzedaż nowego produktu o nazwie Level.Up, będącego mobilną grą perswazyjną. Autorskie rozwiązanie przygotowane przez Spółkę stanowi odpowiedź na pojawiające się na rynku zapotrzebowanie na narzędzia generujące wzrost sprzedaży w oparciu o wzrost kompetencji sprzedawców. Level.Up jest narzędziem szczególnie efektywnym :

- w przypadku dużych, rozproszonych terytorialnie zespołów handlowych,
- w przypadku sieci niezależnych od producenta salonów sprzedaży, gdzie producent ani nie ma bezpośredniego dostępu do pracujących tam sprzedawców, ani nie może prowadzić wobec nich działań o charakterze motywacyjnym czy lojalnościowym,
- w przypadku, gdy producent dysponuje gamą produktów istotnie różniących się ceną, a zarazem zaawansowaniem technicznym i marżowością, przy czym sprzedawcy rutynowo sprzedają głównie podstawowe (najtańsze) produkty z oferty,
- producent wprowadza cyklicznie nowe linie produktowe i musi szybko budować świadomość nowości i sposobu ich sprzedaży wśród sprzedawców

Mobilna gra perswazyjna Level.Up stanowi też skuteczną odpowiedź na związane z epidemią Covid-19 ograniczenia w zakresie prowadzenia przez producentów szkoleń dla pracowników sieci dystrybucji. Dzięki połączeniu mechanizmów grywalizacji w budowaniu zaangażowania oraz microlearningu w budowaniu kompetencji Uczestników. Level.Up stanowi skuteczne narzędzie generowania wyników sprzedażowych.

Spółka sukcesywnie rozwija posiadaną platformę aplikacji mobilnych wyposażając większość wdrażanych obecnie edycji programów lojalnościowych w aplikacje mobilne. W I kwartale 2020/2021 w oparciu o platformę wdrożona została 23 aplikacja mobilna, a Spółka pracuje nad kolejnymi aplikacjami, które trafią do odbiorców w najbliższych miesiącach. Wdrażanie aplikacji mobilnych w ramach oferowanych rozwiązań umożliwia Spółce generowanie dodatkowych przychodów oraz zwiększa skuteczność oferowanych przez Spółkę rozwiązań lojalnościowych, co z kolei istotnie podnosi wartość biznesową dostarczaną klientom.

Spółka 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.

W I kwartale Spółka przeszła audyt certyfikacyjny i utrzymała certyfikat systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji zgodny z wymogami normy PN-EN ISO/IEC 27001:2017-06 w zakresie projektowania, wdrażania i obsługi programów lojalnościowych w kanale B2B.

W I kwartale spółka zależna ENforce Medical Technologies Sp. z o.o. podpisała Umowę Inwestycyjną z funduszem inwestycyjnym venture capital ASI EVIG ALFA Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu. Przedmiotem umowy jest udzielenie spółce ENforce Medical Technologies Sp. z o.o., w ramach funduszy BRIDGE Alfa, finansowania w kwocie 1.000.000,00 PLN na prace badawczo-rozwojowe w fazie proof of concept oraz rozwój działalności spółki. W wyniku zawarcia ww. Umowy Inwestycyjnej Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników ENforce Medical Technologies Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu w dniu 31 lipca 2020r. podjęło uchwałę o zmianie umowy spółki oraz podwyższeniu kapitału zakładowego z kwoty 380.000,00 PLN do kwoty 490.300,00 PLN.

Fundusz inwestycyjny ASI EVIG ALFA Sp. z o.o. w drodze podwyższenia kapitału objął 2206 nowo utworzonych udziałów za kwotę 200.000,00 złotych. Po podwyższeniu kapitału fundusz ASI EVIG ALFA Sp. z o.o. posiada 22,5% udziałów w spółce ENforce Medical Technologies Sp. z o.o. Jednocześnie w wyniku zawarcia ww. Umowy Inwestycyjnej spółka ENforce Medical Technologies Sp. z o.o. zawarła z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju z siedzibą w Warszawie, reprezentowanym przez EVIG ALFA Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, umowę dotyczącą wsparcia spółki kwotą 800.000,00 PLN, która zostanie przekazana Spółce w formie co do zasady bezzwrotnego wsparcia.

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 2020/2021.

7. Informacja o wielkości zatrudnienia.

Na dzień 31 lipca 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 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, 14 września 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.