

RAPORT OKRESOWY

**za 2 kwartał 2017 roku
obejmujący okres
od 1 kwietnia do 30 czerwca 2017**

Neptis Spółka Akcyjna



Raport sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu (według stanu prawnego na dzień 3 lipca 2016 roku) „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Rolę Autoryzowanego Doradcy dla Neptis S.A. pełni Finanse Format sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu.

Poznań, 11 sierpnia 2017 roku

1. Podstawowe dane Emitenta

Nazwa (firma) Emitenta:	Neptis Spółka Akcyjna
Forma prawna Emitenta:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby Emitenta:	Polska
Siedziba Emitenta:	Poznań
Adres Emitenta:	ul. Piątkowska 161, 60-650 Poznań
Telefon:	+48 61 624 28 54
Telefaks:	+48 61 624 28 54
Adres poczty elektronicznej:	relacje@neptis.pl
Adres głównej strony internetowej:	www.neptis.pl
Identyfikator klasyfikacji statystycznej:	REGON 300942514
Numer identyfikacji podatkowej:	NIP 9721187720

2. Nazwa (firma) i siedziba Autoryzowanego Doradcy

Nazwa (firma) Autoryzowanego Doradcy:	Finanse Format spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Adres do korespondencji:	ul. Brzozowa 55, 61-429 Poznań
Adres strony internetowej:	www.finanseformat.pl
Telefon:	+48 61 306 70 02
Telefaks:	+48 61 306 70 03
Adres poczty elektronicznej:	sekretariat@finanseformat.pl

3. Skład zarządu i rady nadzorczej

Zarząd	
Prezes Zarządu	Adam Tychmanowicz
Członek Zarządu	Dawid Krystian Nowicki
Członek Zarządu	Jakub Wesołowski
Rada Nadzorcza	
Przewodniczący Rady Nadzorczej	Filip Maciej Kolendo
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	Dariusz Jarczyński
Członek Rady Nadzorczej	Mateusz Kolendo
Członek Rady Nadzorczej	Krzysztof Krzysztofiak
Członek Rady Nadzorczej	Przemysław Szulakiewicz

4. Opis działalności Neptis S.A.

Neptis S.A. jest twórcą unikalnego komunikatora dla kierowców Yanosik. Będąc najskuteczniejszą i najpopularniejszą w Polsce aplikacją stosowaną przez kierowców, Yanosik ostrzega o aktualnej sytuacji na drodze: kontrolach prędkości, fotoradarach, wypadkach, patrolach nieoznakowanych oraz zagrożeniach. Szeroki zakres specjalizacji Neptis S.A. obejmuje także produkcję oraz dystrybucję innowacyjnych rozwiązań dla sektora B2C i B2B z obszaru nawigacji samochodowej, monitoringu pojazdów oraz systemów raportowania pracy pracowników mobilnych.

Segment B2B

Działając od 2008 roku, w segmencie B2B Neptis stał się jednym z rynkowych liderów w zakresie świadczenia usługi monitoringu pojazdów dla sektora MSP. Dostarcza zarówno rozwiązania terminalowe wykorzystujące technologię GPS/GPRS, jak i dedykowane aplikacje dostępne na urządzenia mobilne z systemami Android, IOS, WP7/8 i BB.



FLOTIS (w wersji Smart Compact, Yanosik GT, GTR oraz Yanosik GTS) to lokalizacja GPS i monitorowanie pojazdów w czasie rzeczywistym. Informacja o aktualnej pozycji pojazdu może być prezentowana online oraz offline.

Rozwiązanie FLOTIS jest dostępne w abonamencie na czas określony lub nieokreślony, W zależności od wybranego pakietu, usługa może być aktywna w Polsce, Europie lub blisko stu państwach na całym świecie.



FLOTIS MANAGER to bezpłatna aplikacja przeznaczona dla administratorów flot oraz właścicieli firm. Dzięki aplikacji możliwe jest sprawdzenie pozycji pracowników oraz pojazdów z poziomu smartfonu czy tabletu. Flotis Manager pozwala na monitorowanie aktualnej pozycji pracowników w czasie rzeczywistym na mapie, sprawdzenie szczegółów trasy m.in. takich jak prędkość, z jaką porusza się pracownik/pojazd, długość trasy, czas przejazdu.



YANOSIK DLA FIRM (wcześniej Flotis Mobile) to komercyjna odmiana popularnego rozwiązania Yanosik, wzbogacona o dodatkowe funkcje. Dedykowana jest dla podmiotów z sektora MSP, oferując szereg funkcji zarówno kierowcy pojazdu (nawigacja z systemem Smart Traffic, prezentującym miejsca o aktualnym dużym natężeniu ruchu i zakorkowaniach, najpopularniejszy w Polsce system ostrzegania kierowcy o sytuacji na drogach oraz możliwość raportowania za pomocą GEOnotatek bezpośrednio do biura), jak i osobie zarządzającej flotą, która – prócz monitorowania pojazdu – otrzymuje również narzędzie CRM.

W segmencie B2B Spółka prowadzi także działalność opartą o formułę partnerstwa ze znanymi na rynku podmiotami powiązаныmi z branżą motoryzacyjną, która stwarza szerokie możliwości biznesowe dla Emitenta, są to m.in. operatorzy autostrad, dystrybutor paliw, branża ubezpieczeń, Komenda Główna Policji lub Zarządy Dróg i Transportu w Polsce. Spółka przygotowuje także analizę danych dla podmiotów trzecich.

Prócz rozwijania oferty służącej bezpośrednio kierowcom i właścicielom flot, Spółka posiada także kompetencje w zakresie analizy ruchu użytkowników, które wykorzystuje przy tworzeniu rozwiązań nawigacyjnych oraz prac kartograficznych. Z gromadzonych przez Neptis danych o natężeniu ruchu korzystają media regionalne i ogólnopolskie, jak na przykład Onet.pl, WP.pl, Interia.pl, TVP, Polsat, TVN.

Segment B2C

YANOSIK to najskuteczniejszy komunikator informujący o zdarzeniach na drodze, m. in. wypadkach, robotach drogowych, pojazdach blokujących jezdnię, fotoradarach, kontrolach prędkości, kontrolach Inspekcji Transportu Drogowego (ITD) i nieoznakowanych patrolach Policji. Użytkownicy mogą wybierać między bezpłatną aplikacją na smartfony, a różnymi rodzajami urządzeń w wersjach GT, GTR.

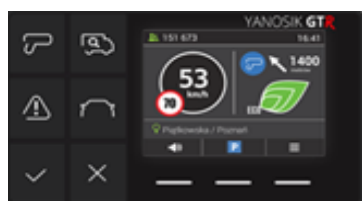


YANOSIK, jako aplikacja na smartfony jest już nie tylko komunikatorem dla kierowców. W przypadku bezpłatnej aplikacji mobilnej rola Yanosika zwiększa się o kolejną, bardzo przydatną kierowcy funkcję, jaką jest nawigacja. Unikalność rozwiązania opiera się na tym, że jest to nawigacja online. Wiąże się to z szeregiem korzyści. Przede wszystkim kierowca ma dostęp do stale aktualizowanej mapy. Trasy w nawigacji wyznaczane są w oparciu o bieżące dane o natężeniu ruchu (technologia Smart Traffic), które pozyskiwane są z aplikacji i urządzeń Yanosik, z którymi użytkownicy przemieszczają się po całej Polsce. Dzięki temu użytkownicy Yanosika

mogą sprawnie ominąć zakorkowane drogi. W przypadku aplikacji na Androidzie użytkownicy mogą skorzystać również z funkcji wideorejestratora, bez kupowania dodatkowego sprzętu. Miłośnicy carpoolingu skorzystają na integracji Yanosika z platformą umożliwiającą wspólne przejazdy bez prowizji - YanosikTLS.

Dodatkowo, użytkownicy Yanosika mogą za pomocą aplikacji płacić za parkingi, korzystać z funkcji asystenta kierowcy na autostradzie oraz polecać lokale gastronomiczne. Dzięki niej otrzymują informacje o zdarzeniach na autostradzie, kosztach przejazdu, czy odległości od stacji benzynowej. Mogą również liczyć na pomoc w zakresie informacji o cenach na stacjach paliw czy opinii o przydrożnych punktach gastronomicznych, a także sprawdzić ofertę na składkę OC lub dodać elektroniczną polisę ubezpieczeniową. Niejednokrotnie podróżujący z aplikacją są nagradzani za bezpieczną jazdę, czego przykładem jest m.in. prowadzona we współpracy z PKN ORLEN akcja 'Zwalniaj przy szkołach' czy unikatowa oferta ubezpieczeń 'YU!'. To pierwsza, powszechna oferta bazująca na najnowocześniejszym rozwiązaniu, które uzależnia cenę ubezpieczenia od stylu jazdy. Celem ubezpieczenia YU! Jest docenienie kierowców, którzy jeżdżą bezpiecznie. Właśnie do nich, za pośrednictwem aplikacji mobilnej Yanosik, trafi oferta najtańszego ubezpieczenia OC. Bezpieczni kierowcy otrzymają indywidualną ofertę.

Rozwiązania mobilne z rodziny Yanosik dostępne są na platformy iOS, Android, Blackberry oraz Windows Phone / Mobile.



YANOSIK GTR

YANOSIK GTR to kolejna odsłona najpopularniejszego komunikatora dla kierowców, która wzbogacona jest o dodatkowe opcje. Kompaktowych rozmiarów terminal posiada podświetlaną, wygodną w użytkowaniu klawiaturę z fizycznymi przyciskami. Oprócz przycisków do zgłaszania zdarzeń drogowych, wyposażony jest również w klawisze do ich potwierdzania i odwoływania, oraz w 3 guziki funkcyjne, które pozwalają na skorzystanie z dodatkowych opcji urządzenia. Kolorowy, czytelny wyświetlacz prezentuje m.in. zdarzenia drogowe, aktualną prędkość czy ograniczenia prędkości przy fotoradarach. Yanosik GTR nie wymaga montażu, zasilany jest przy pomocy złącza microUSB. Podobną specyfikację ma Yanosik GTS, który jest dedykowany do sprzedaży w popularnych sieciach elektro-marketów.



YANOSIK GT

YANOSIK GT to niewielkich rozmiarów terminal z czytelnymi fizycznymi przyciskami i kolorowym wyświetlaczem. Prezentowane są na nim m. in. zgłoszenia w formie graficznej, prędkość, z jaką porusza się pojazd oraz liczba użytkowników online. Posiada podświetlaną, wygodną w użytkowaniu klawiaturę. Liczba przycisków służących do zgłaszania zdarzeń na drodze została zredukowana do czterech – kontroli prędkości, kontroli ITD, patrolu nieoznakowanego oraz zagrożeń na drodze, które można doprecyzowywać na drugim poziomie menu. Systematycznie rozbudowywane jest natomiast menu szczegółowe, dostępne dzięki trzem klawiszom funkcyjnym poniżej ekranu.

Dla użytkowników indywidualnych, oprócz systemu YANOSIK, Spółka posiada w swojej ofercie również inne rozwiązania.



YANOSIK CONNECT

YANOSIK CONNECT to minikomputer pokładowy, który umożliwia szybką i prostą w obsłudze diagnostykę wstępną pojazdu, z dostępem do danych historycznych. Urządzenie wpina się do gniazda OBD II w aucie. Za pośrednictwem bluetooth łączy się ono z aplikacją Yanosik na smartfonie, przekazując statystyki dotyczące pojazdu.



YANOSIK VOICE

Yanosik VOICE to bezprzewodowa słuchawka Bluetooth o wytrzymałej baterii, zapewniająca wysokiej jakości dźwięk i najlepszy zasięg roboczy. Zwiększa bezpieczeństwo w czasie jazdy – dzięki niej prowadzisz rozmowy bez odrywania rąk od kierownicy. Ergonomiczny kształt słuchawki został zaprojektowany tak, by dopasowała się idealnie do Twojego ucha i nie krępowała ruchów głowy podczas jazdy. Dedykowany uchwyt pozwala rozstać się ze słuchawką, gdy nie jest ona potrzebna, a gdy zechcemy wrócić do rozmów, urządzenie jest zawsze pod ręką.



FLOTIS GO to urządzenie pozwalające na podgląd pozycji pojazdu online za pomocą smartfonu lub tabletu. Zalety aplikacji to m.in. brak kosztów montażu, brak ingerencji w instalację elektryczną pojazdu dzięki podłączeniu pod złącze diagnostyczne OBD, (co czyni je idealnym w przypadku pojazdów leasingowanych), oraz monitoring na terenie całej Polski. Rozwiązanie jest dedykowane przede wszystkim, jako najprostsze zabezpieczenie na wypadek kradzieży, monitoring pojazdów zastępczych oraz pojazdów udostępnianych dzieciom przez rodziców. Flotis GO jest także wykorzystywane w sektorze B2B.



YANOSIK TLS, czyli Tanie Linie Samochodowe to platforma skupiająca kierowców i pasażerów w jednym miejscu. Aplikacja YanosikTLS umożliwia zoptymalizowanie podróży i oszczędność na paliwie. Dodając przejazd, zabierając pasażerów możemy zaoszczędzić nawet do 75% kosztów podróży. Integracja Taniach Linii Samochodowych z aplikacją Yanosik pozwala na zmniejszenie bariery między kierowcą a pasażerem i na zwiększenie zaufania. Brak prowizji powoduje, że użytkownik nie martwi się ukrytymi kosztami, a jedynie cieszy bezpieczną i tańszą podróżą.

Urządzenia Yanosik działają na podstawie wykupionego abonamentu.

Okres ważności to 6 miesięcy (dla urządzenia Yanosik DVR) oraz 12 miesięcy (dla urządzenia Yanosik R, GT, GTR, GTS oraz Flotis GO). Aplikacje na smartfony, niewymagające dedykowanych urządzeń, tj. Yanosik, Yanosik TLS są bezpłatne.

Poniżej przedstawiono dane dotyczące liczby pobrań aplikacji Yanosik (narastająco).

Stan na dzień	IOS	Windows Phone	Android	BlackBerry	Razem
30-06-2016	0,69 mln	0,85 mln	3,59 mln	0,052 mln	5,20 mln
30-09-2016	0,74 mln	0,90 mln	4,08 mln	0,056 mln	5,77 mln
31-12-2016	0,78 mln	0,93 mln	4,33 mln	0,060 mln	6,10 mln
31-03-2017	0,81 mln	0,96 mln	4,57 mln	0,062 mln	6,40 mln
30-06-2017	0,86 mln	0,98 mln	4,86 mln	0,063 mln	6,76 mln

Źródło: Emitent

Potwierdzeniem innowacyjności działań firmy są liczne otrzymane nagrody i wyróżnienia m.in.: CHIP Produkt Roku 2015, Mobility Trends dla usługi Yanosik dla Firm, jako „Najlepsza aplikacja B2B 2015”, Mobile Trends Awards dla Yanosika za akcję „Nagradzamy bezpiecznych”, nagrodę Adama Kornackiego dla aplikacji Yanosik. Spółka została również laureatem w kategorii QI Product programu Najwyższa Jakość Quality International dla komunikatora Yanosik. W 2017 roku Neptis S.A. została laureatem plebiscytu Poznański Lider Przedsiębiorczości w kategorii Mały Przedsiębiorca.

5. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe

5.1 Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)				
Dane za okres	Od 01.04.2017	Od 01.04.2016	Od 01.01.2017	Od 01.01.2016
	Do 30.06.2017	Do 30.06.2016	Do 30.06.2017	Do 30.06.2016
A. Przychody netto ze sprzedaży i z równane z nimi, w tym:	3 443 270,24	2 799 294,44	6 614 416,53	5 551 765,93
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 033 881,23	1 758 411,46	3 713 326,35	3 440 732,28
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	824,93	-24 632,21	982,38	-54 327,52
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 408 564,08	1 065 515,19	2 900 107,80	2 165 361,17
B. Koszty działalności operacyjnej	3 166 341,76	2 646 465,19	6 417 347,40	5 321 021,76
I. Amortyzacja	28 255,10	18 886,57	64 691,23	45 951,30
II. Zużycie materiałów i energii	110 501,98	137 364,96	243 764,66	260 052,91
III. Usługi obce	1 224 861,94	965 312,57	2 363 903,69	1 846 670,25
IV. Podatki i opłaty, w tym:	19 782,51	13 243,76	37 519,27	25 340,52
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	548 000,05	581 787,80	1 199 224,37	1 109 663,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	98 687,82	117 160,77	217 059,55	215 974,66
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	65 624,32	29 438,51	105 604,27	106 946,16
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 070 628,04	783 270,25	2 185 580,36	1 710 422,80
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	276 928,48	152 829,25	197 069,13	230 744,17
D. Pozostałe przychody operacyjne	100 437,29	66 531,67	163 530,09	154 346,15
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	57 061,41	16 350,00	66 761,41	27 000,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	43 375,88	50 181,67	96 768,68	127 346,15
E. Pozostałe koszty operacyjne	196 283,82	40 276,32	245 887,44	115 471,69
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	196 283,82	40 276,32	245 887,44	115 471,69
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	181 081,95	179 084,60	114 711,78	269 618,63
G. Przychody finansowe	6 569,49	3 480,00	10 955,24	3 480,00
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:	6 569,49	3 480,00	10 955,24	3 480,00
-od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów niefinansowych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	8 329,88	3 857,53	25 415,51	6 261,97
I. Odsetki, w tym	2 374,06	1 486,50	14 153,48	1 656,19
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	5 955,82	2 371,03	11 262,03	4 605,78
I. Zysk (strata) brutto (I±J)	179 321,56	178 707,07	100 251,51	266 836,66
J. Podatek dochodowy	5 742,00	38 879,00	5 742,00	55 418,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (K-L-M)	173 579,56	139 828,07	94 509,51	211 418,66

Źródło: Emitent

W IIQ 2017 roku Spółka osiągnęła **przychody ze sprzedaży** w wysokości ok. 3.443,3 tys. zł w stosunku do IIQ 2016 roku ok. 2.799,3 tys. zł stanowiło to wzrost o ok. 644,0 tys. zł (23,0 %). **Przychody netto ze sprzedaży produktów obejmują** przychody z wyemitowanych w aplikacji reklam, sprzedaż abonamentów Flotis, FlotisGo, Yanosik dla Firm oraz aktualizację dla komunikatorów Yanosik (R, GT, GTR, DVR). Obejmują dodatkowo wpływy z świadczonych usług marketingowych i usług udostępniania danych oraz prowizję z umów ubezpieczeniowych zawartych przez aplikację Yanosik.

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów z ok. 1.065,5 tys. zł w IIQ 2016 roku zwiększyły się do ok. 1.408,6 tys. zł w IIQ 2017 roku, tj. o ok. 343,0 tys. zł (32,3 %). Pozycja uwzględnia sprzedaż urządzeń Yanosik GT, GTR, Connect, Voice oraz Flotis Smart Compact dostarczanych przez firmę zewnętrzną, a także sprzedaż elementów do produkcji. Wzrost w tej pozycji wiąże się ze wzrostem **wartości sprzedanych materiałów i towarów**.

Wartość pozycji **Usługi obce** zwiększyła się z ok. 965,3 tys. zł w IIQ 2016 roku do ok. 1.224,9 tys. zł w IIQ 2017 roku, tj. o ok. 259,5 tys. zł (26,9 %). Jest to efekt systematycznie rosnącej skali działalności i co za tym idzie zwiększającego się zapotrzebowania na zaawansowane i profesjonalne usługi zewnętrzne, w tym usługi łączności (telekomunikacyjne, pocztowe), informatyczne, transportowe, marketingowe i doradcze oraz koszty wynajmu powierzchni.

Odnotowano zmniejszenie w pozycjach **Wynagrodzenia** z ok. 581,8 tys. w IIQ 2016 r. do 548,0 tys. zł. w IIQ 2017 r. tj. o ok. 33,8 tys. zł (5,81 %) oraz **Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia** z ok. 117,2 tys. zł w IIQ 2016 r. do 98,7 tys. zł w IIQ 2017 tj. o ok. 18,5 tys. zł (15,8 %). Jest to wynik oddelegowania części pracowników do rozpoczętego w IQ 2017 projektu o nazwie PROFIL KIEROWCY, dofinansowanego ze środków Unii Europejskiej.

Na wzrost w pozycji **Zysk z tytułu rozchodów niefinansowych aktywów trwałych** z ok. 16,4 tys. zł w IIQ 2016 do ok. 57,1 tys. zł w IIQ 2017 tj. o ok. 40,7 tys. zł. (249,0 %) wpływa dokonana w IIQ 2017 r. sprzedaż samochodów osobowych.

Pozostałe koszty operacyjne, z ok. 40,3 tys. zł w II Q 2016 wzrosły do ok. 196,3 tys. zł w II Q 2017 r. tj. o ok. 156,0 tys. zł (387,3%) Pozycja obejmuje między innymi zakup wyposażenia o wartości większej niż 3,5 tys. jednakże przeznaczonego do użytku krótszego niż rok, w związku z tym nie ujętego w Środkach Trwałych.

Zysk netto wyniósł w IIQ 2017 roku 173,6 tys. zł, to jest ok. 33,8 tys. zł (24,1%) więcej niż wynik za zł IIQ 2016 roku ok. 139,8 tys. zł.

5.2 Bilans

Aktywa		
Stan na dzień	30.06.2017	30.06.2016
A. Aktywa trwałe (I+II+III+IV+V)	316 521,93	282 284,34
I. Wartości niematerialne i prawne	9 512,33	14 663,62
II. Rzeczowe aktywa trwałe	157 893,60	127 003,72
III. Należności długoterminowe	74 059,00	75 459,00
IV. Inwestycje długoterminowe	5 000,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	70 057,00	65 158,00
B. Aktywa obrotowe (I+II+III+IV)	5 263 096,55	3 439 299,94
I. Zapasy	1 837 139,17	1 607 215,69
II. Należności krótkoterminowe	1 692 372,10	910 896,36
III. Inwestycje krótkoterminowe	507 747,70	559 533,53
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 225 837,58	361 654,36
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa Razem (A+B)	5 579 618,48	3 721 584,28

Źródło: Emitent

Rzeczowe aktywa trwałe zwiększyły się z ok. 127,0 tys. zł na koniec IIQ 2016 roku do ok 157,9 tys. zł na koniec IIQ 2017 roku, tj. o ok. 30,9 tys. zł (24,3 %). Obejmują one, między innymi zakup sprzętu komputerowego oraz zakup (sfinansowany w formie leasingu) samochodu służbowego.

Pozycja **Inwestycje długoterminowe** w wysokości ok. 5,0 tys. zł w IIQ 2017 roku, obejmuje dokonany w 2016 r. zakup udziałów innej firmy.

Zapasy wzrosły z ok. 1.607,2 tys. zł w IIQ 2016 roku do ok. 1,837,1 tys. zł w 2Q 2017 roku tj. o ok. 229,9 tys. zł. Wzrost nastąpił zarówno w pozycji towary handlowe, jak i towary przeznaczonych do sprzedaży na cele produkcyjne. Wymieniony wzrost wiąże się z wzrostem sprzedaży, co skutkuje koniecznością zapewnienia dostępności towarów.

Należności krótkoterminowe wzrosły z ok. 910,9 tys. zł na koniec IIQ 2016 roku do ok. 1.692,4 tys. zł na koniec IIQ 2017 roku, tj. o ok. 781,5 tys. zł (85,8 %). Jest to wynik zwiększonych wpływów z kampanii reklamowych z wydłużonym terminem płatności oraz abonamentów Flotis i innych usług świadczonych przez Spółkę.

Pozycja **Inwestycje krótkoterminowe, które** zmniejszyły się z 559,5 tys. zł w IIQ 2016 roku do 507,7 tys. zł w IIQ 2017 roku, tj. o ok. 51,8 tys. zł (9,3 %). Pozycja obejmuje udzielone do firm zewnętrznych i częściowo już spłacone pożyczki oraz środki w na rachunkach bankowych i w kasie firmy.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe. Wartość pozycji wzrosła z ok. 361,7 tys. zł na koniec IIQ 2016 roku do ok. 1.225,8 tys. zł na koniec IIQ 2017 roku, tj. o ok. 864,2 tys. zł (238,9 %). Jest to kontynuacja, rozpoczętego przez Spółkę, na początku 2016 roku projektu badawczo-rozwojowego związanego z przygotowaniem platformy i mechanizmów na potrzeby masowej analizy i przetwarzania danych (tzw. Big Data) oraz rozpoczęcie w IQ 2017 roku nowego projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej o nazwie „Profil Kierowcy”.

Pasywa		
Stan na dzień	30.06.2017	30.06.2016
A. Kapitał (fundusz) własny (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	2 219 376,14	1 695 648,50
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	2 024 866,63	1 384 229,84
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	94 509,51	211 418,66
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (I+II+III+IV)	3 360 242,34	2 025 935,78
I. Rezerwy na zobowiązania	73 975,03	56 198,43
II. Zobowiązania długoterminowe	65 082,33	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 067 284,59	1 075 076,28
IV. Rozliczenia między okresowe	1 153 900,39	894 661,07
Pasywa Razem (A+B)	5 579 618,48	3 721 584,28

Źródło: Emitent

Wzrost w pozycji **Kapitał (fundusz) zapasowy** z ok. 1.384,2 tys. zł w IIQ 2016 roku do ok. 2.024,9 tys. zł na koniec IIQ 2017 roku wiąże się z przeksięgowaniem zysku w kwocie ok. 640,6 tys. zł. za 2016 roku na kapitał zapasowy zgodnie z uchwałą ZWZA z dnia 21 czerwca 2017 roku.

Zobowiązania długoterminowe, w wysokości ok. 65,1 tys. zł na koniec IIQ 2017 roku, uwzględniają długoterminową część kosztów leasingu samochodu służbowego.

Na pozycję **Zobowiązania krótkoterminowe**, która wzrosła z ok. 1.075,1 tys. zł na koniec IIQ 2017 roku do ok. 2.067,3 tys. zł na koniec IIQ 2017 roku, tj. o ok. 992,2 tys. zł (92,3 %), składały się zobowiązania z tytułu dostaw i usług (ok. 940,3 tys. zł), zobowiązania wobec ZUS i fiskalne (ok. 388,7 tys. zł), zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (ok. 202,0 tys. zł) oraz z tytułu leasingu - krótkoterminowe (ok. 12,5 tys. zł). Dodatkowo uwzględniona jest także kwotę kredytu bankowego.

Wzrost Zobowiązań krótkoterminowych jest także wynikiem rozwoju współpracy z dostawcami materiałów i towarów. Żadne z powyższych zobowiązań nie są przeterminowane.

W pozycji **Rozliczenia międzyokresowe**, która wzrosła z ok. 894,7 tys. zł na koniec IIQ 2016 roku do ok. 1.153,9 tys. zł na koniec IIQ 2017 roku, tj. o ok. 259,2 tys. zł (29,0 %), zostały ujęte przychody przyszłych okresów, na które składają się opłacone już kasowo abonamenty dotyczące okresów przyszłych, tj. część przychodów nieujmowana obecnie w rachunku zysków i strat. Ze względu na fakt, iż pozycja ta obejmuje zarówno abonamenty do nowych urządzeń, jak i abonamenty odnawiane, dynamika wzrostu jest większa niż dynamika sprzedaży urządzeń. Oczekuje się, że w kolejnych okresach pozycja będzie wykazywała dalszą tendencję zwyżkową ze względu na systematyczne powiększanie się bazy klientów korzystających z produktów Emitenta z wykorzystaniem urządzeń, w których skończył się abonament aktywowany w chwili zakupu.

Pozycja ta zawiera także część kosztów dotyczących drugiego kwartału ale zafakturowanych w kolejnym kwartale. W IIQ 2016 roku koszty te wyniosły ok. 23,9 tys. zł w IIQ 2017 r. ok. 77,6 tys. zł

5.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian kapitale (funduszu) własnym			
Dane za okres	Od	Od	Od
	01.01.2017	01.01.2017	01.04.2017
	Do	Do	Do
	31.03.2017	30.06.2017	30.06.2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 124 866,63	2 124 866,63	2 045 796,58
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 124 866,63	2 124 866,63	2 045 796,58
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 045 796,58	2 219 376,14	2 219 376,14
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 045 796,58	2 219 376,14	2 219 376,14

Źródło: Emitent

5.4 Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)				
Dane za okres	Od 01.04.2017	Od 01.04.2016	Od 01.01.2017	Od 01.01.2016
	Do 30.06.2017	Do 30.06.2016	Do 30.06.2017	Do 30.06.2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	173 579,56	139 828,07	94 509,51	211 418,66
II Korekty razem	-993 090,97	-156 410,10	-885 167,20	-432 485,40
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-819 511,41	-16 582,03	-790 657,69	-221 066,74
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	112 831,22	16 350,00	122 531,22	27 000,00
II. Wydatki	133 295,39	312 592,51	151 965,26	358 109,11
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-20 464,17	-296 242,51	-29 434,04	-331 109,11
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				

I. Wpływy	508 758,64	219 496,24	3 008 878,14	219 496,24
II. Wydatki	4 458,96	-30,03	2 517 209,28	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	504 299,68	219 526,27	491 668,86	219 496,24
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	-335 675,90	-93 298,27	-328 422,87	-332 679,61
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-335 675,90	-93 298,27	-328 422,87	-332 679,61
-zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	455 216,86	359 351,80	447 963,83	598 733,14
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	119 540,96	266 053,53	119 540,96	266 053,53
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

Źródło: Emitent

6. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityce) rachunkowości

Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r z późniejszymi zmianami oraz na podstawie zasad polityki rachunkowości wprowadzonych przez kierownika jednostki zarządzeniem z dn.30.10.2012r.

Emitent nie zmieniał zasad (polityki) rachunkowości od wprowadzenia w/w zarządzenia.

Sprawozdanie finansowe Emitenta zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

7. 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

W dniu 3 czerwca 2017 roku, została podpisana umowa partnerska pomiędzy "Emitentem" a Moto-Profil Sp. z o.o. z siedzibą w Chorzowie. Celem umowy jest współpraca marketingowa polegająca na zbudowaniu oferty korzyści dla wspólnych klientów oraz promowaniu marek Yanosik oraz Profi Auto. W wersji Yanosika dla Androida można korzystać już z nowej zakładki 'Mój warsztat'. Dzięki niej użytkownicy dowiadują się gdzie znajdują się najbliższe warsztaty ProfiAuto, w jakich godzinach są otwarte oraz jaki zakres napraw oferują. Z poziomu aplikacji można również zadzwonić po pomoc oraz wyznaczyć trasę do konkretnego warsztatu.

ProfiAuto to marka zrzeszająca największe hurtownie, najlepsze sklepy motoryzacyjne i najsprawniejsze serwisy samochodowe.

W ocenie Zarządu Spółki powyższa współpraca będzie miała w przyszłości wpływ na wyniki finansowe oraz jest kontynuacją strategii Zarządu w zakresie zwiększenia popularności i atrakcyjności aplikacji Yanosik wśród kierowców oraz istotnie wpłynie na dalszy rozwój „Emitenta”.

8. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym.

Emitent nie publikuje prognoz.

9. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogram ich realizacji – w przypadku, gdy dokument informacyjny emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a Załącznika 1 do Regulaminu Alternatywnego systemu Obrotu

Nie dotyczy. Emitent osiąga regularne przychody z prowadzonej działalności operacyjnej.

10. Podjęte przez emitenta w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie - informacje na temat tej aktywności

Z racji prowadzenia działalności w obszarze nowych technologii, Emitent nieustannie podejmuje i prowadzi działania nakierowane na wprowadzenie nowych rozwiązań, zarówno produktowych, jak i technologicznych. W 2016 roku Emitent skoncentrował się na rozwoju obszaru „Big Data”, który skupia się na analizie danych z aplikacji Yanosik. W 2017 roku Emitent rozpoczął projekt dofinansowany ze środków Unii Europejskiej pod nazwą „Profil Kierowcy”.

11. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

12. Gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn nie sporządzania takich sprawozdań

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

13. Informacje o strukturze akcjonariatu Emitenta ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Liczba głosów posiadanych na Walnym Zgromadzeniu		
	głosy	%
Filip Maciej Kolendo	225 330	31,76%
Adam Tychmanowicz	225 660	31,81%
Tadeusz Sudoł	44 793	6,31%
Pozostali	190 128	26,80%

Źródło: Emitent

14. Informacja na temat liczby osób zatrudnionych przez emitenta w przeliczeniu na pełne etaty

Zatrudnienie	Na dzień 30-06-2017	Na dzień 30-06-2016
Przeliczone na pełne etaty	49,25	34,05

Źródło: Emitent



.....

Prezes Zarządu Neptis S.A.

Adam Tychmanowicz



.....

Członek Zarządu Neptis S.A.

Dawid Krystian Nowicki