

RAPORT OKRESOWY

**za 1 kwartał 2017 roku
obejmujący okres
od 1 stycznia do 31 marca 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 maja 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, Flotis OBD, 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 smartfona 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 funkcjonalności 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.

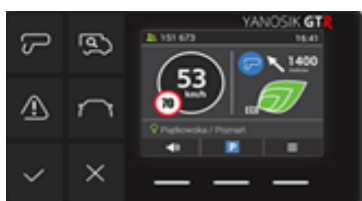


YANOSIK, jako aplikacja na smartfony jest już nie tylko komunikatorem dla kierowców. W przypadku bezpłatnej aplikacji mobilnej rola Yanosika zwiększa się o kolejną, bardzo przydatną kierowcy, funkcję, jaką jest nawigacja. Unikalność rozwiązania opiera się na tym, że jest to nawigacja online. Wiąże się 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. Bezpośrednia interakcja 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
31-03-2016	0,65 mln	0,80 mln	3,28 mln	0,050 mln	4,78 mln
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

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

Dane za okres	Od 01.01.2017	Od 01.01.2016
	Do 31.03.2017	Do 31.03.2016
A. Przychody netto ze sprzedaży i z równane z nimi, w tym:	3.171.146,29	2.752.471,49
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1.679.445,12	1.682.320,82
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	157,45	-29.695,31
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1.491.543,72	1.099.845,98
B. Koszty działalności operacyjnej	3.251.005,64	2.674.556,57
I. Amortyzacja	36.436,13	27.064,73
II. Zużycie materiałów i energii	133.262,68	122.687,95
III. Usługi obce	1.139.041,75	881.357,68
IV. Podatki i opłaty, w tym:	17.736,76	12.096,76
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	651.224,32	527.875,36
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	118.371,73	98.813,89
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	39.979,95	77.507,65
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1.114.952,32	927.152,55
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-79.859,35	77.914,92
D. Pozostałe przychody operacyjne	63.092,80	87.814,48
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	9.700,00	10.650,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	53.392,80	77.164,48
E. Pozostałe koszty operacyjne	49.603,62	75.195,37
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	49.603,62	75.195,37
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-66.370,17	90.534,03
G. Przychody finansowe	4.385,75	0,00
I. dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	4.385,75	0,00
-od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-w jednostkach powiązanych	0,00	0,00

IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	17.085,63	2.404,44
I. Odsetki, w tym	11.779,42	169,69
-od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	5.306,21	2.234,75
I. Zysk (strata) brutto (I±J)	-79.070,05	88.129,59
J. Podatek dochodowy	0,00	16.539,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-79.070,05	71.590,59

Źródło: Emitent

W 1Q 2017 roku Spółka osiągnęła **przychody ze sprzedaży** w wysokości ok. 3.171,1 tys. zł. W stosunku do 1Q 2016 roku: ok. 2.752,5 tys. zł stanowiło to wzrost o ok. 418,7 tys. zł (15,21%). **Przychody netto ze sprzedaży produktów obejmują** przychody z wyemitowanych w aplikacji reklam, ciągły wzrost sprzedaży abonamentów FlotisGo, Yanosik dla Firm oraz aktualizacji do komunikatora Yanosik (R, GT, GTR oraz DVR). Obejmuje 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. 1.099,8 tys. zł w 1Q 2016 roku zwiększyły się do ok. 1.491,5 tys. zł w 1Q 2017 roku, tj. o ok. 391,7 tys. zł (35,61%). Pozycja uwzględnia sprzedaż urządzeń Yanosik GT, GTR, GTS, DVR, Connect, Voice oraz Flotis Smart Compact dostarczanych przez firmę zewnętrzną. Wpłynęło to też na wzrost w pozycji **wartości materiałów i towarów**.

Wartość pozycji **Usługi obce** zwiększyła się z ok. 881,4 tys. zł w 1Q 2016 roku do ok. 1.139,0 tys. zł w 1Q 2017 roku, tj. o ok. 257,7 tys. zł (29,24%). Jest to wynik systematycznie rosnącej skali działalności i zwiększającego się zapotrzebowania na zaawansowane i profesjonalne usługi zewnętrzne, w tym usługi łączności (telekomunikacyjne, pocztowe), informatyczne, koszty wynajmu powierzchni, transportowe, oraz marketingowe.

Zmniejszenie w pozycji **Pozostałe koszty rodzajowe** z ok. 77,5 tys. zł w 1Q 2016 roku do ok. 40,0 tys. zł w 1Q 2017 roku, tj. o ok. 37,5 tys. zł (48,41%) było wynikiem obniżenia nakładów na usługi reklamowe oraz niższe koszty podróży służbowych. Pozycja dodatkowo zawiera m.in. koszty związane z ubezpieczeniami samochodów oraz budynków.

Zwiększenie pozycji **Wynagrodzenia** z ok. 527,9 tys. zł w 1Q 2016 roku do ok. 651,2 tys. zł w 1Q 2017 roku tj. o ok. 123,3 tys. zł (23,37%) jest w dalszym ciągu wynikiem wzrostu zatrudnienia w rozwijających się działach programistycznych, sprzedaży oraz marketingu.

Na pozycję **pozostałe koszty operacyjne**, które zmniejszyły się z ok. 75,2 tys. zł w 1Q 2016 roku do ok. 49,6 tys. zł w 1Q 2017 roku, tj. o ok. 25,6 tys. zł (34,03%) wpłynęło mniejsze zapotrzebowanie na usługi remontowe, których koszty były częściowo refakturowane na pozostałych najemców, czego wynikiem było także zmniejszenie **pozycji pozostałe przychody operacyjne** z ok. 87,8 tys. zł w 1Q 2016 roku do ok. 63,1 tys. zł w 1Q 2017 roku, tj. o ok. 24,7 tys. zł (28,15%).

Przychody finansowe, które wzrosły do 4,4 tys. zł w 1Q 2017 roku uwzględniają odsetki od udzielonej pożyczki firmie zewnętrznej.

Wzrost w pozycji **koszty finansowe** z ok. 2,4 tys. zł w 1Q 2016 roku do ok. 17,1 tys. zł w 1Q 2017 roku, tj. o ok. 14,7 tys. zł (610,59%) obejmują odsetki od kredytu na rachunku bieżącym oraz różnice kursowe powstające przy transakcjach walutowych z kontrahentami.

Finalnie **wynik ze sprzedaży** wyniósł w 1Q 2017 roku ok. -79,9 tys. zł w stosunku do ok. 77,9 tys. zł na koniec 1Q 2016 roku. Czynniki, które wpłynęły ujemnie na wynik za 1 kwartał: uaktualnienie aplikacji Yanosik pozwalające na prezentowanie nowej oferty „YU!” współtworzonej z STU Ergo Hestią z siedzibą w Sopocie wraz z NIO sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, wprowadzenie nowej odsłony oferty ubezpieczeń „CUK” w aplikacji Yanosik oraz wprowadzenie nowej odsłony programu „VITAY w Yanosik” współtworzonej z PKN Orlen S.A. z siedzibą w Płocku.

5.2 Bilans

Aktywa		
Stan na dzień	31.03.2017	31.03.2016
A. Aktywa trwałe (I+II+III+IV+V)	343.551,42	281.475,40
I. Wartości niematerialne i prawne	8.818,71	1.735,03
II. Rzeczowe aktywa trwałe	184.316,71	136.226,37
III. Należności długoterminowe	75.359,00	75.459,00
IV. Inwestycje długoterminowe	5.000,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	70.057,00	68.055,00
B. Aktywa obrotowe (I+II+III+IV)	4.626.144,19	2.817.510,72
I. Zapasy	1.673.379,09	1.479.978,27
II. Należności krótkoterminowe	1.485.590,26	764.740,74
III. Inwestycje krótkoterminowe	761.854,11	359.351,80
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	705.320,73	213.439,91
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa Razem (A+B)	4.969.695,61	3.098.986,12

Źródło: Emitent

Rzeczowe aktywa trwałe zwiększyły się z ok. 136,2 tys. zł na koniec 1Q 2016 roku do ok. 184,3 tys. zł na koniec 1Q 2017 roku, tj. o ok. 48,1 tys. zł (35,30%). Obejmują one zakup (sfinansowany w formie leasingu) samochodu służbowego oraz sprzętu komputerowego.

Pozycja **Inwestycje długoterminowe** w wysokości ok. 5,0 tys. zł w 1Q 2017 roku, obejmują zakup udziałów innej firmy.

Należności krótkoterminowe wzrosły z ok. 764,7 tys. zł na koniec 1Q 2016 roku do ok. 1.485,6 tys. zł na koniec 1Q 2017 roku, tj. o ok. 720,8 tys. zł (94,26%). Jest to wynik zwiększonych wpływów z kampanii reklamowych z wydłużonym terminem płatności oraz abonamentów Flotis i usług świadczonych przez Spółkę.

Pozycja **Inwestycje krótkoterminowe, które** zwiększyły się z 359,3 tys. zł w 1Q 2016 roku do 761,9 tys. zł w 1Q 2017 roku, tj. o ok. 402,5 tys. zł (112,00%) w głównej części uwzględniają udzieloną pożyczkę do firmy zewnętrznej.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe. Wartość pozycji wzrosła z ok. 213,4 tys. zł na koniec 1Q 2016 roku do ok. 705,3 tys. zł na koniec 1Q 2017 roku, tj. o ok. 491,9 tys. zł (230,45%). 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 1Q 2017 roku nowego projektu o nazwie „Profil Kierowcy”, który został dofinansowany ze środków Unii Europejskiej.

Pasywa		
Stan na dzień	31.03.2017	31.03.2016
A. Kapitał (fundusz) własny (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	2.045.796,58	1.555.820,43
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	100.000,00	100.000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	1.384.229,84	1.199.137,11
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	640.636,79	185.092,73
VI. Zysk (strata) netto	-79.070,05	71.590,59
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)	2.923.899,03	1.543.165,69
I. Rezerwy na zobowiązania	82.975,03	65.198,43
II. Zobowiązania długoterminowe	68.233,74	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1.763.709,76	664.849,93
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1.008.980,50	813.117,33
Pasywa Razem (A+B)	4.969.695,61	3.098.986,12

Źródło: Emitent

Na pozycję **Zobowiązania krótkoterminowe**, która wzrosła z ok. 664,8 tys. zł na koniec 1Q 2016 roku do ok. 1.763,7 tys. zł na koniec 1Q 2017 roku, tj. o ok. 1.098,9 tys. zł (165,28%), składały się zobowiązania z tytułu dostaw i usług (ok. 1.160,0 tys. zł), zobowiązania wobec ZUS i fiskalne (ok. 330,4 tys. zł), zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (ok. 204,3 tys. zł) oraz z tytułu leasingu - krótkoterminowe (ok. 12,5 tys. zł). Dodatkowo uwzględnia korektę reprezentacyjną RMK w wysokości ok. 50,0 tys. zł, która została przeniesiona z pozycji rozliczeń międzyokresowych.

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

Zobowiązania długoterminowe, w wysokości ok. 68,2 tys. zł na koniec 1Q 2017 roku, uwzględniają długoterminową część kosztów leasingu samochodu służbowego.

W pozycji **Rozliczenia międzyokresowe**, która wzrosła z ok. 813,1 tys. zł na koniec 1Q 2016 roku do ok. 1.009,00 tys. zł na koniec 1Q 2017 roku, tj. o ok. 195,9 tys. zł (24,08%), 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 wzrostową ze względu na systematyczne powiększanie się bazy klientów korzystających z produktów Emitenta z wykorzystaniem urządzeń, w których skończył się abonament aktywowany w chwili zakupu.

5.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

Dane za okres	Od 01.01.2017	Od 01.01.2016
	Do 31.03.2017	Do 31.03.2016
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2.124.866,63	1.484.229,84
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2.124.866,63	1.484.229,84
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2.045.796,58	1.555.820,43
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2.045.796,58	1.555.820,43

Źródło: Emitent

5.4 Rachunek przepływów pieniężnych

Dane za okres	Od 01.01.2017	Od 01.01.2016
	Do 31.03.2017	Do 31.01.2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-79 070,05	71 590,59
II Korekty razem	107 923,77	-276 075,30
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	28 853,72	-204 484,71
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	9 700,00	10 650,00
II. Wydatki	18 669,87	45 516,60
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-8 969,87	-34 866,60
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	2 500 119,50	0,00
II. Wydatki	2 512 750,32	30,03
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-12 630,82	-30,03
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	7 253,03	-239 381,34
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	7 253,03	-239 381,34
-zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	455 216,86	598 733,14
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	462 469,89	359 351,80
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Źródło: Emitent

W pozycji **wpływy w przepływach środków pieniężnych z działalności finansowej** która wzrosła do ok. 2.500,1 tys. zł na koniec 1Q 2017 roku, uwzględnia otrzymane pożyczki krótkoterminowe na bieżącą działalność gospodarczą, które zostały uregulowane przed zakończeniem kwartału.

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

- **YITAY w Yanosik (05 stycznia 2017 roku)**

Zakończył się kolejny etap akcji YITAY w Yanosik. Użytkownicy w drodze głosowania wybrali kolejny cel charytatywny, na który zostaną przeznaczone środki pieniężne zgromadzone podczas akcji. Tym razem najwięcej głosów zebrał zakup kasków ochronnych z atestem dla wychowanków Rodzinnych Domów Dziecka. Udało się zebrać kwotę w wysokości: 29 135 zł.

- **Yanosik za granicą (16 stycznia 2017 roku)**

Użytkownicy Yanosika mogą korzystać z systemu nie tylko w Polsce i na Litwie, ale również w Czechach i Słowacji. Otrzymają oni ostrzeżenia od innych użytkowników oraz informacje o fotoradarach stacjonarnych (koszt roamingu według stawek operatora).

Na ten moment funkcja ostrzegania w tych krajach jest dostępna dla aplikacji Yanosik, ale wkrótce pojawi się również w terminalach.

- **Nominację dla Yanosika (20 stycznia 2017 roku)**

System Yanosik otrzymał nominacje w aż 10 kategoriach w prestiżowych rankingach roku 2016 branży mobile - Mobility Trends oraz Mobile Trends Awards. W tym nominację za kampanię marketingową 'Red Bull dla kierowcy'.

- **„YU!” w aplikacji Yanosik (23 stycznia 2017 roku)**

W styczniu 2017 roku, odbyła się premiera nowej oferty o nazwie „YU”, która powstała dzięki NIO Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu przy współpracy STU ERGO Hestia z siedzibą w Sopocie i aplikacji Yanosik. „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 zindywidualizowaną ofertę. „YU!” oferuje cenę ubezpieczenia bazującą na prognozowaniu przyszłości. Dotychczas ubezpieczyciele sugerowali się tylko historią. Dzięki „YU!” możemy wpływać na to, jaka cena zostanie nam zaoferowana – wszystko zależy od naszego stylu jazdy, który przecież można doskonalić. W określeniu stylu jazdy bierzemy pod uwagę między innymi dynamikę, sposób zachowania w niebezpiecznych punktach i przestrzeganie przepisów drogowych. Oferta przeznaczona jest dla klientów indywidualnych. Kierowca może budować swoją historię drogową jeżdżąc jakimkolwiek samochodem (na przykład służbowym), co pozwoli ubezpieczyć mu auto prywatne. Warunkiem jest jazda z włączoną aplikacją Yanosik – nie ma konieczności instalowania żadnych dodatkowych urządzeń w pojazdach. Nowy sposób oceny ryzyka, wykorzystanie innych niż dotychczas danych oraz niższa cena nie oznaczają obniżenia jakości ochrony ubezpieczeniowej. Ofertę „YU!” przygotowała Ergo Hestia - jeden z

największych zakładów ubezpieczeń w Polsce, który gwarantuje najwyższą jakość likwidacji szkód i produktu ubezpieczeniowego. Z nowej opcji mogą korzystać już użytkownicy Yanosika na systemie Android, iOS oraz Windows Phone.

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.

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

Zatrudnienie	Na dzień 31-03-2017	Na dzień 31-03-2016
Przeliczone na pełne etaty	49,25	33,05

Źródło: Emitent



.....
Prezes Zarządu Neptis S.A.
Adam Tychmanowicz



.....
Członek Zarządu Neptis S.A.
Dawid Krystian Nowicki