

# **RAPORT KWARTALNY**

**za 2 kwartał 2016 roku  
obejmujący okres  
od 1 kwietnia do 30 czerwca 2016**

**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, 12 sierpnia 2016 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:	<a href="mailto:relacje@neptis.pl">relacje@neptis.pl</a>
Adres głównej strony internetowej:	<a href="http://www.neptis.pl">www.neptis.pl</a>
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:	<a href="http://www.finanseformat.pl">www.finanseformat.pl</a>
Telefon:	+48 61 306 70 02
Telefaks:	+48 61 306 70 03
Adres poczty elektronicznej:	<a href="mailto:sekretariat@finanseformat.pl">sekretariat@finanseformat.pl</a>

## 3. Skład zarządu i rady nadzorczej

<b>Zarząd</b>	
Prezes Zarządu	Adam Tychmanowicz
Członek Zarządu	Dawid Krystian Nowicki
Członek Zarządu	Jakub Wesołowski
<b>Rada Nadzorcza</b>	
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 dostawcą, producentem, a także operatorem innowacyjnych rozwiązań z obszaru aplikacji mobilnych, nawigacji samochodowej i monitoringu pojazdów. Firma świadczy usługi zarówno w segmencie B2C, jak i B2B.

##### 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 R oraz Yanosik GT) 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 szefów 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 – oprócz 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.

W 2014 roku zostały podpisane przez Emitenta umowy z Autostradą Wielkopolską S.A., Autostradą Wielkopolską II S.A., Gdańsk Transport Company S.A., Intertoll Polska Sp. z o.o., oraz Stalexport Autostrada Małopolska S.A.

W 2015 roku głównym partnerem Spółki został dystrybutor sieci paliw PKN Orlen S.A. Współpracę nawiązano również z CUK Ubezpieczenia Sp. z o.o., z Benefia Ubezpieczenia Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością - podmiotem z grupy Vienna Insurance Group oraz z Zarządem Dróg i Transportu dla Miasta Łodzi (ZDiT) Łódź.

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. Spółka podjęła również rozmowy z podmiotami zainteresowanymi współpracą w zakresie możliwości wykorzystania statystyk dostarczanych przez aplikację Emitenta.

## 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 R, GT i DVR.



**YANOSIK, jako aplikacja na smartfony** jest już nie tylko komunikatorem dla kierowców. Posiada funkcję nawigacji online, której mapy są aktualizowane nie rzadziej niż raz na tydzień. Nawigacja opiera się o technologię Smart Traffic, która umożliwia wskazywanie trasy omijającej korki w oparciu o dane o aktualnym natężeniu ruchu. W aplikacji systematycznie pojawiają się nowe funkcjonalności dla kierowców, których wprowadzanie jest m. in. wynikiem głosów płynących ze społeczności Yanosika.

Dodatkowo, użytkownicy Yanosika mogą za pomocą aplikacji płacić za parkingi i korzystać z funkcji asystenta kierowcy na autostradzie. Dzięki niej otrzymują informacje o zdarzeniach na autostradzie, kosztach przejazdu, czy odległości od stacji benzynowej. Mogą również wezwać pomoc oraz liczyć na pomoc w zakresie informacji o cenach na stacjach paliw czy opinii o przydrożnych punktach gastronomicznych, a także sprawdzić ofertę na składkę OC. Aplikacja posiada również funkcję wideorejestracji przy użyciu smartfonu oraz asystenta pasa ruchu. Rozwiązania mobilne z rodziny Yanosik dostępne są na platformy iOS, Android, Blackberry oraz WP7/WP8.



YANOSIK DVR

**YANOSIK DVR** to asystent kierowcy nowej generacji, wyposażony w technologię Digital Video Recorder, czyli nagrywania obrazu online, łączący w sobie funkcję CB-radia oraz nawigacji. Informuje o aktualnych zdarzeniach na drodze, takich jak wypadki, roboty drogowe, pojazdy blokujące jezdnię, fotoradary, kontrole prędkości czy nieoznakowane patrole policji. Kierowca otrzymuje wszystkie komunikaty w postaci graficznej oraz głosowej.



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.



YANOSIK R

**YANOSIK R** to prosta w obsłudze, klasyczna wersja terminala Yanosik. Posiada fizyczne przyciski służące do zgłaszania różnych zdarzeń na drodze jak zagrożenia na drodze, fotoradary, kontrole prędkości, kontrole ITD oraz nieoznakowane patrole policji. Kierowca otrzymuje głosowe powiadomienie o zdarzeniu. Yanosik R nie wymaga specjalnego montażu – wystarczy podłączyć urządzenie do gniazda 12V.

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.



**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 Taniej 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.



**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.

Urządzenia Yanosik działają na podstawie wykupionego abonamentu. Okres ważności to 6 miesięcy (dla urządzenia Yanosik DVR) oraz 12 miesięcy (dla urządzenia Yanosik R, GT oraz Flotis GO). Aplikacje na smartfony, niewymagające dedykowanych urządzeń, tj. Yanosik i Yanosik TLS są bezpłatne.

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

Stan na dzień	IOS	Windows Phone	Android	BlackBerry	Razem
30-06-2015	0,44 mln	0,48 mln	2,44 mln	0,027 mln	3,38 mln
30-09-2015	0,58 mln	0,69 mln	2,79 mln	0,042 mln	4,09 mln
31-12-2015	0,62 mln	0,75 mln	3,04 mln	0,044 mln	4,46 mln
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

Źródło: Emitent

Poniżej przedstawiono inne statystyki działalności Neptis S.A.

	Od 01.04.2016 roku do 30.06.2016 roku (mln)	Od 01.04.2015 roku do 30.06.2015 roku (mln)
Liczba pobrań aplikacji	0,413	0,427
Liczba odsłon witryn Emitenta (Yanosik, Yanosik dla Firm, Korkowo, Flotis, odwołaniemandatu)	7,342	5,991
Liczba przejechanych km w systemie Flotis	88,437	87,455

Źródło: Emitent

Potwierdzeniem innowacyjności działań firmy są liczne nagrody i wyróżnienia otrzymane w poprzednich latach. W 2015 roku Spółka wygrała w kategorii CHIP Produkt Roku 2015, a także przyznano wyróżnienie w programie Najwyższej Jakości Quality International 2015. Z kolei w 2016 roku, Emitent otrzymał nagrodę Mobility Trends dla usługi Yanosik dla Firm, jako „Najlepsza aplikacja B2B 2015” oraz Mobile Trends Awards dla Yanosika za akcję „Nagradzamy bezpiecznych”.

## 5. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe

## 5.1 Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)				
Dane za okres	Od 01.04.2016	Od 01.04.2015	Od 01.01.2016	Od 01.01.2015
	Do 30.06.2016	Do 30.06.2015	Do 30.06.2016	Do 30.06.2015
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i z równane z nimi, w tym:</b>	<b>2.799.294,44</b>	<b>2.689.314,31</b>	<b>5.551.765,93</b>	<b>4.555.586,98</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1.758.411,46	1.493.591,64	3.440.732,28	2.918.161,98
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-24.632,21	-63.582,13	-54.327,52	-267.465,63
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1.065.515,19	1.259.304,80	2.165.361,17	1.904.890,63
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2.646.465,19</b>	<b>2.520.798,35</b>	<b>5.321.021,76</b>	<b>4.349.707,17</b>
I. Amortyzacja	18.886,57	27.204,92	45.951,30	47.060,86
II. Zużycie materiałów i energii	137.364,96	100.869,99	260.052,91	177.121,76
III. Usługi obce	965.312,57	835.760,86	1.846.670,25	1.493.822,32
IV. Podatki i opłaty, w tym:	13.243,76	3.560,73	25.340,52	4.813,54
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	581.787,80	433.748,15	1.109.663,16	870.446,18
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	117.160,77	80.116,05	215.974,66	155.019,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	29.438,51	57.661,63	106.946,16	82.697,86
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	783.270,25	981.876,02	1.710.422,80	1.518.725,31
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>152.829,25</b>	<b>168.515,96</b>	<b>230.744,17</b>	<b>205.879,81</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>66.531,67</b>	<b>21.610,86</b>	<b>154.346,15</b>	<b>36.427,11</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	16.350,00	-1.000,00	27.000,00	0,00
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	50.181,67	22.610,86	127.346,15	36.427,11
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>40.276,32</b>	<b>17.079,48</b>	<b>115.471,69</b>	<b>23.774,50</b>
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	40.276,32	17.079,48	115.471,69	23.774,50
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>179.084,60</b>	<b>173.047,34</b>	<b>269.618,63</b>	<b>218.532,42</b>

<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>3.480,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.480,00</b>	<b>25,24</b>
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:	3.480,00	0,00	3.480,00	25,24
-od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>3.857,53</b>	<b>1.114,06</b>	<b>6.261,97</b>	<b>3.395,26</b>
I. Odsetki, w tym	1.486,50	233,97	1.656,19	1.054,05
-od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	2 371,03	880,09	4 605,78	2.341,21
<b>I. Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>178.707,07</b>	<b>171.933,28</b>	<b>266.836,66</b>	<b>215.162,40</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>38.879,00</b>	<b>14.958,00</b>	<b>55.418,00</b>	<b>14.958,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>139.828,07</b>	<b>156.975,28</b>	<b>211.418,66</b>	<b>200.204,40</b>

Zródło: Emitent

W 2Q 2016 roku Spółka osiągnęła **przychody ze sprzedaży** w wysokości 2.799,3 tys. zł. W stosunku do 2Q 2015 roku 2.689,3 tys. zł stanowiło to wzrost o 110,0 tys. zł (4,1%).

**Przychody netto ze sprzedaży produktów** zwiększyły się z 1.493,6 tys. zł w 2Q 2015 roku do 1.758,4 tys. zł w 2Q 2016 roku, tj. o 264,8 tys. zł (18,2%). Pozycja uwzględnia sprzedaż abonamentów Flotis, aktualizacji do komunikatora Yanosik (R, GT oraz DVR), przychody z wyemitowanych w aplikacji reklam.

**Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów** z 1.259,3 tys. zł w 2Q 2015 roku zmniejszyły się do 1.065,5 tys. zł w 2Q 2016 roku (spadek o 15,4%). Pozycja uwzględnia sprzedaż urządzeń Yanosik GT, DVR, Connect oraz Flotis Smart Compact dostarczanych przez firmę zewnętrzną. Wpłynęło to też na spadek w pozycji **wartość sprzedanych materiałów i towarów**.

Zwiększenie pozycji **Zużycie materiałów i energii** z 100,9 tys. zł w 2Q 2015 roku do 137,4 tys. zł w 2Q 2016 roku (36,2%) obejmuje głównie koszty związane z eksploatacją floty samochodowej, bieżące zapotrzebowanie na materiały biurowe i inne oraz zamówienie materiałów potrzebnych do reprezentowania Spółki na targach motoryzacyjnych Motor Show które odbyły się w Poznaniu na początku kwietnia.

Wartość pozycji **Usługi obce** zwiększyła się z 835,8 tys. zł w 2Q 2015 roku do 965,3 tys. zł w 2Q 2016 roku, tj. o 129,5 tys. zł (15,5%). Jest to wynik systematycznie rosnącej skali działalności i zwiększającego się zapotrzebowania na zaawansowane i profesjonalne usługi zewnętrzne, w tym usługi telekomunikacyjne, informatyczne, usługi doradcze oraz marketingowe.

Pozycja **Podatki i opłaty** która wzrosła z 3,6 tys. zł w 2Q 2015 roku do 13,2 tys. zł w 2Q 2016 roku, tj. o 9,6 tys. zł (271,9%) obejmuje składki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych

Wartość pozycji **pozostałe przychody operacyjne** zwiększyła się z 21,6 tys. zł w 2Q 2015 roku do 66,5 tys. zł w 2Q 2016 roku, tj. o 44,9 tys. zł (207,7%). Obejmuje ona przede wszystkim część refakturowanych kosztów adaptacyjnych i najmu.



Na pozycję **pozostałe koszty operacyjne**, które wzrosły z 17,1 tys. zł w 2Q 2015 roku do 40,3 tys. zł w 2Q 2016 roku, tj. o 23,2 tys. zł (135,8%) składają się koszty najmu podnajmowanej części powierzchni biurowej.

## 5.2 Bilans

Aktywa		
Stan na dzień	30.06.2016	30.06.2015
<b>A. Aktywa trwałe (I+II+III+IV+V)</b>	<b>282.284,34</b>	<b>132.807,75</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	14.663,62	1.523,93
II. Rzeczowe aktywa trwałe	127.003,72	61.719,82
III. Należności długoterminowe	75.459,00	10.459,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	65.158,00	59.105,00
<b>B. Aktywa obrotowe (I+II+III+IV)</b>	<b>3.439.299,94</b>	<b>2.710.565,15</b>
I. Zapasy	1.607.215,69	1.475.676,53
II. Należności krótkoterminowe	910.896,36	490.223,03
III. Inwestycje krótkoterminowe	559.533,53	724.263,72
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	361.654,36	20.401,87
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa Razem (A+B)</b>	<b>3.721.584,28</b>	<b>2.843.372,90</b>

Źródło: Emitent

**Rzeczowe aktywa trwałe** zwiększyły się z 61,7 tys. zł na koniec 2Q 2015 roku do 127,0 tys. zł na koniec 2Q 2016 roku, tj. o 65,3 tys. zł (105,8%). Obejmują one zakup komputerów, środków transportu oraz form wtryskowych do produkcji komponentów.

Wzrost wartości pozycji **należności długoterminowe** z 10,5 tys. zł na koniec 2Q 2015 roku do 75,5 tys. zł na koniec 2Q 2016 roku, tj. o 65 tys. zł (621,5%), jest związany z wpłaconą w lipcu 2015 roku, kaucją na nową nieruchomość (Piątkowska 161).

**Należności krótkoterminowe** wzrosły z 490,2 tys. zł na koniec 2Q 2015 roku do 910,9 tys. zł na koniec 2Q 2016 roku, tj. o 420,7 tys. zł (85,8%). Jest to wynik zwiększonych wpływów z kampanii reklamowych z wydłużonym terminem płatności oraz abonamentów i usług świadczonych przez Spółkę.

**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.** Wartość pozycji wzrosła z 20,4 tys. zł na koniec 2Q 2015 roku do 361,7 tys. zł na koniec 2Q 2016 roku, tj. o 341,3 tys. zł (1672,7%). Było to w głównej mierze wynikiem rozpoczęcia 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). Działania w tym obszarze nie mają bezpośredniego związku z obecnie prowadzoną działalnością. Spółka zakłada, że efekt zakończonego sukcesem projektu będzie stanowił podstawę do rozpoczęcia działalności w nowych obszarach biznesowych, generujących przychody z nieoferowanych dotychczas rodzajów usług.

Pasywa		
Stan na dzień	30.06.2016	30.06.2015
<b>A. Kapitał (fundusz) własny (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)</b>	<b>1.695.648,50</b>	<b>1.499.341,51</b>
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	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	211.418,66	200.204,40
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (I+II+III+IV)</b>	<b>2.025.935,78</b>	<b>1.344.031,39</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	56.198,43	36.223,20
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1.075.076,28	716.292,82
IV. Rozliczenia międzyokresowe	894.661,07	591.515,37
<b>Pasywa Razem (A+B)</b>	<b>3.721.584,28</b>	<b>2.843.372,90</b>

Źródło: Emitent

Na pozycję **Zobowiązania krótkoterminowe**, która wzrosła z 716,3 tys. zł na koniec 2Q 2015 roku do 1.075,1 tys. zł na koniec 2Q 2016 roku, tj. o 358,8 tys. zł (50,1%), składały się zobowiązania z tytułu dostaw i usług (416,7 tys. zł), zobowiązania wobec ZUS i fiskalne (276,2 tys. zł) oraz zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (160,0 tys. zł). Pozycja obejmuje także częściową kwotę wykorzystanego kredytu na rachunku bieżącym przyznanego w kwietniu 2016 roku.

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 591,5 tys. zł na koniec 2Q 2015 roku do 894,7 tys. zł na koniec 2Q 2016 roku, tj. o 303,1 tys. zł (51,2%), 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.

### 5.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian kapitale (funduszu) własnym		
Dane za okres	Od 01.04.2016	Od 01.04.2015
	Do 30.06.2016	Do 30.06.2015
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1.555.820,43	1.342.366,23
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1.555.820,43	1.342.366,23
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1.695.648,50	1.499.341,51
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1.695.648,50	1.499.341,51

Źródło: Emitent

**5.4 Rachunek przepływów pieniężnych**

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)		
Dane za okres	Od 01.04.2016	Od 01.04.2015
	Do 30.06.2016	Do 30.06.2015
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) netto	139.828,07	156.975,28
II Korekty razem	-156.410,10	438.520,01
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-16.582,03	595.495,29
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	16.350,00	0,00
II. Wydatki	312.592,51	24.710,31
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-296.242,51	-24.710,31
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	219.496,24	0,00
II. Wydatki	-30,03	133,84
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	219.526,27	-133,84
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>-93.298,27</b>	<b>570.651,14</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-93.298,27</b>	<b>570.651,14</b>
-zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>359.351,80</b>	<b>153.612,58</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>266.053,53</b>	<b>724.263,72</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	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

- **Aerofestival** (28-29 maja 2016 roku)  
Yanosik brał udział w kolejnej edycji Aerofestivalu na poznański lotnisku Ławica. Międzynarodowe Pokazy Lotnicze **Aerofestival** – to podniebne show w wykonaniu światowej sławy mistrzów awiacji oraz wystawa statyczna sprzętu lotniczego i wojskowego. To miejsce, w którym lotnicza pasja, doświadczenie i umiejętności pilotów spotykają się z młodzieńczymi marzeniami o lataniu. Ubiegłoroczna edycja Aerofestivalu przyciągnęła 50 000 fanów lotnictwa, rodzin z dziećmi oraz przedstawicieli branży z całej Polski i zagranicy, zamieniając na weekend Poznań w lotniczą stolicę Polski.
- **5 mln pobrań aplikacji Yanosik.**  
W drugiej połowie maja 2016 roku, liczba pobrań aplikacji Yanosik przekroczyła 5 milionów. Pierwszy milion został odnotowany w 2013 roku. Tym sposobem Yanosik dołączył do wąskiego grona polskich aplikacji, którym udało się przekroczyć ten próg. W ciągu zaledwie 3 lat liczba pobrań zwiększyła się więc aż pięciokrotnie. Bez wątplenia świadczy to o niestąpnącej popularności aplikacji.
- **YanosikTLS - Tanie Linie Samochodowe** (13 czerwca 2016 roku)  
Premiera nowego rozwiązania - YanosikTLS - Tanie Linie Samochodowe. To platforma, która ułatwia wspólne podróżowanie, zrzeszając kierowców i pasażerów w jednym miejscu. W YanosikTLS dodaje się oferty przejazdów bezpłatnie i bez prowizji. Zasada jest prosta – można wyszukiwać interesujące przejazdy na stronie YanosikTLS.pl lub dodawać własne oferty. Dodatkowo, można korzystać z bezpłatnych aplikacji mobilnych: Dla kierowców – Yanosik (opcja 'Dodaj przejazd' znajduje się w menu), dla pasażerów – YanosikTLS (dostępna w Sklep Play).
- **American Cars Mania** (24-26 czerwca 2016 roku)  
Yanosik brał udział w IV Międzynarodowym Zlocie Samochodów Amerykańskich pod nazwą American Cars Mania. Impreza odbyła się w Miliczu i jest to największy w Polsce zlot maszyn zza oceanu, który łączy niepowtarzalny klimat zlotów motoryzacyjnych oraz targi branżowe! Na imprezie, oprócz klasycznych jak i nowoczesnych perełek motoryzacji można było podziwiać wszechobecną kulturę amerykańską.

## 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 nakierunkowane na wprowadzenie nowych rozwiązań, zarówno produktowych, jak i technologicznych. Ze względu jednak na relatywnie niewielki procent projektów ostatecznie wdrażanych w stosunku do projektów, nad którymi podjęto prace, jak również ze względu na

Raport kwartalny Neptis Spółka Akcyjna – 2kwartał 2016 roku

konieczność zabezpieczenia swojej pozycji konkurencyjnej, Emitent nie informuje o prowadzonych pracach przed podjęciem decyzji o ich wdrożeniu.

**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	%	
Adam Tychmanowicz	225.600	31,80%	
Filip Maciej Kolendo	225.330	31,76%	
Tadeusz Sudoł	44.793	6,31%	
Pozostali	190.188	26,81%	

Źródło: Emitent

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

Zatrudnienie	Na dzień 30-06-2016	Na dzień 30-06-2015
Przeliczone na pełne etaty	34,05	21,25

Źródło: Emitenta



Prezes Zarządu Neptis S.A.

Adam Tychmanowicz



Członek Zarządu Neptis S.A.

Dawid Krystian Nowicki