

RAPORT OKRESOWY

**za 2 kwartał 2018 roku
obejmujący okres
od 1 kwietnia do 30 czerwca 2018**

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, 13 sierpnia 2018 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. Perkuna 25, 61-615 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 najszybciej rozwijającą 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.



FLOTIS (w wersji Smart Compact, Yanosik GT, GTR) 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 tableta. 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 motoryzacyjna oraz 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.

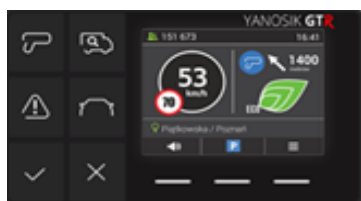


YANOSIK, jako aplikacja na smartfony jest już nie tylko komunikatorem dla kierowców. W przypadku bezpłatnej aplikacji mobilnej rola Yanosika zwiększa się o kolejną, bardzo przydatną kierowcy funkcję, jaką jest nawigacja. Unikalność rozwiązania opiera się na tym, że jest to nawigacja online. Wiąże się 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.

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 mogą skorzystać z unikatowej oferty 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.



YANOSIK GTR

YANOSIK GTR to 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.



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 S-clusive

YANOSIK S-clusive by GTR to kolejna odsłona najpopularniejszego komunikatora dla kierowców, która wzbogacona jest o dodatkowe opcje. Specjalna edycja modelu Yanosik GTR, oferująca dożywotnią transmisję danych. Dzięki temu możemy już zawsze korzystać z możliwości systemu powiadomień Yanosik, bez potrzeby regularnego przedłużania abonamentu.



YANOSIK PRO

YANOSIK PRO. Jest to pierwszy w Polsce wszechstronny asystent kierowcy, który łączy w sobie trzy ważne funkcje: komunikatora drogowego, wideorejestratora oraz nawigacji omijającej korki. Yanosik PRO wyposażony jest również w automatyczny system wykrywania wypadków ACR. Zawartość zestawu obejmuje: magnetyczny uchwyt ze złączem OTG, USB A oraz wejściem video dla kamery cofania, ładowarka samochodowa, ładowarka sieciowa, naklejka Yanosik Parking.

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 smartfona lub tabletu. Zalety aplikacji to m.in. brak kosztów montażu (dedykowane terminale dla aplikacji to Yanosik GT, GTR oraz Smart Compact), brak ingerencji w instalację elektryczną pojazdu 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.



YetiWAY to komunikator drogowy, który będzie wyświetlany w formie, znanej już z Yanosika, pływającej ikony. Dzięki temu aplikacja jest funkcjonalna i prosta w obsłudze. Jednak to nie jedyna zaleta zastosowanego minimalizmu. Mianowicie, kierowcy mogą jednocześnie korzystać z systemu Yanosik, czyli zgłaszać i otrzymywać informacje o bieżącej sytuacji na drodze oraz używać dowolnej nawigacji dostępnej na rynku mobilnym. Dla dodatkowego ułatwienia w ustawieniach aplikacji można zaznaczyć opcję autostartu, by YetiWay włączał się automatycznie po uruchomieniu ulubionej nawigacji. Dodając zgłoszenia a za pomocą aplikacji kierowcy zostawiają zatem swój ślad, informując tym samym innych kierowców o bieżącej sytuacji na drodze. Aplikacja YetiWay dostępna jest dla systemu Android.

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, PRO oraz Flotis GO), natomiast Yanosik S-clusive bezterminowo.

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

Stan na dzień	IOS	Windows Phone*	Android	BlackBerry*	Razem
30-06-2017	0,86 mln	0,98 mln	4,86 mln	0,063 mln	6,7 mln
30-09-2017	0,94 mln	0,98 mln	5,34 mln	0,064 mln	7,3 mln
31-12-2017	0,97 mln	0,98 mln	5,52 mln	0,064 mln	7,5 mln
31-03-2018	1,01 mln	0,98 mln	5,80 mln	0,064 mln	7,8 mln
30-06-2018	1,07 mln	0,98 mln	6,07 mln	0,064 mln	8,2 mln

Źródło: Emitent

*Emitent podjął decyzję o zaprzestaniu wspierania niszowych platform: BlackBerry oraz WP ze względu na chęć rozwijania perspektywicznych platform m.in.: Android, IOS.

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 II Q2017 roku Neptis S.A. została laureatem plebiscytu Poznański Lider Przedsiębiorczości w kategorii Mały Przedsiębiorca natomiast w IVQ 2017 roku Kapituła Programu Najwyższa Jakość Quality International 2017 przyznała firmie Neptis S.A. Godło QI 2017 oraz tytuł Laureata Programu w kategorii QI Product - produkt najwyższej jakości (za aplikację Yanosik). Natomiast w 2018 roku, Prezes Zarządu pan Adam Tychmanowicz otrzymał nagrodę „Wizjonerzy 2018”.

Natomiast firma NIO Sp. z o.o. , z którą współpracuje Spółka Neptis S.A. w zakresie świadczenia usługi „YU!” otrzymała tytuł Laureata oraz Godło QI 2017 w kategorii QI Services - Usługi Najwyższej Jakości właśnie za YU! „Yanosik Ubezpiecza”, natomiast w kwietniu 2018 roku Spółka NIO otrzymała wyróżnienie XV edycji konkursu Poznański Lider Przedsiębiorczości w kategorii „Startup” także za projekt YU!.

5. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe

5.1 Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)				
Dane za okres	Od 01.04.2018	Od 01.04.2017	Od 01.01.2018	Od 01.01.2017
	Do 30.06.2018	Do 30.06.2017	Do 30.06.2018	Do 30.06.2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i z równane z nimi, w tym:	5 195 541,19	3 443 270,24	9 588 103,56	6 614 416,53
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 942 531,69	2 033 881,23	5 095 961,01	3 713 326,35
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-567,45	824,93	259,03	982,38
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 253 576,95	1 408 564,08	4 491 883,52	2 900 107,80
B. Koszty działalności operacyjnej	4 969 428,89	3 166 341,76	9 374 707,84	6 417 347,40
I. Amortyzacja	229 455,87	28 255,10	342 731,25	64 691,23
II. Zużycie materiałów i energii	147 374,19	110 501,98	325 410,43	243 764,66
III. Usługi obce	1 852 161,17	1 224 861,94	3 195 211,47	2 363 903,69
IV. Podatki i opłaty, w tym:	20 578,76	19 782,51	41 948,52	37 519,27
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	813 476,26	548 000,05	1 536 340,65	1 199 224,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	161 313,70	98 687,82	289 307,40	217 059,55
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	17 121,80	65 624,32	38 463,35	105 604,27
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 727 947,14	1 070 628,04	3 605 294,77	2 185 580,36
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	226 112,30	276 928,48	213 395,72	197 069,13

D. Pozostałe przychody operacyjne	153 570,78	100 437,29	209 013,95	163 530,09
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	15 907,29	57 061,41	15 907,29	66 761,41
II. Dotacje	6 984,91	0,00	6 984,91	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	130 678,58	43 375,88	186 121,75	96 768,68
E. Pozostałe koszty operacyjne	12 225,22	196 283,82	26 809,67	245 887,44
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	12 225,22	196 283,82	26 809,67	245 887,44
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	367 457,86	181 081,95	395 600,00	114 711,78
G. Przychody finansowe	6 578,92	6 569,49	13 109,94	10 955,24
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:	7 412,41	6 569,49	13 109,94	10 955,24
-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	-833,49	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	28 602,78	8 329,88	40 765,01	25 415,51
I. Odsetki, w tym	11 966,16	2 374,06	24 128,39	14 153,48
- 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	16 636,62	5 955,82	16 636,62	11 262,03
I. Zysk (strata) brutto (I±J)	345 434,005	179 321,56	367 944,93	100 251,51
J. Podatek dochodowy	0,00	5 742,00	0,00	5 742,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (K-L-M)	345 434,00	173 579,56	367 944,93	94 509,51

Źródło: Emitent

W IIQ 2018 roku, Spółka osiągnęła **przychody ze sprzedaży** w wysokości ok. 5.195,54 tys. zł, co w stosunku do wyniku za IIQ 2017 roku ok. 3.443,27 tys. zł stanowiło wzrost o ok. 1.752,27 tys. zł (50,89 %).

Przychody netto ze sprzedaży produktów w IIQ 2018 roku (ok. 2.942,53 tys. zł) wzrosły o ok. 44,68 % w stosunku do IIQ 2017 roku (2.033,88 tys. zł) i w bieżącym roku obejmują głównie przychody z wyemitowanych w aplikacji reklam, sprzedaż abonamentów Flotis, FlotisGo, Yanosik dla Firm oraz aktualizację dla komunikatorów Yanosik (R, GT, GTR, DVR, PRO). Uwzględniają dodatkowo wpływy ze świadczonych usług marketingowych i usług udostępniania danych, prowizję z umów ubezpieczeniowych zawartych przez aplikację Yanosik, a także przychód z zakończenia I etapu realizacji projektu informatycznego dla firmy Volkswagen Serwis Ubezpieczeniowy Sp. z o.o.

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów w IIQ 2018 roku obejmują przede wszystkim sprzedaż urządzeń Yanosk GTR, GTR S-clusive, PRO, GT oraz Flotis Smart Compact dostarczanych przez firmę zewnętrzną, a także sprzedaż elementów do produkcji.

Pozycja wzrosła z ok. 1.408,56 tys. zł w IIQ 2017 roku do ok. 2.253,58 tys. zł w IIQ 2018 roku, to jest o ok. 845,01 tys. zł (59,99%).

Wzrost nastąpił także w pozycji **wartości sprzedanych materiałów i towarów**: z ok. 1.070,63 tys. zł w IIQ 2017 roku do ok. 1.727,95 tys. zł w IIQ 2018 roku to jest o ok. 657,32 tys. zł (61,40 %).

Wzrost w powyższych pozycjach wiąże się m.in. z rozszerzeniem współpracy pomiędzy Neptis S.A. a firmą Orange Polska S.A.

Firma Orange Polska S.A. jako partner Neptis S.A. chcąc zagwarantować sobie stale rosnący poziom sprzedaży kart M2M wykorzystywanych na potrzeby rozwiązań oferowanych przez Emitenta, udziela wsparcia w zakresie finansowania działalności operacyjnej spółki Neptis, w szczególności wydłużonym okresem finansowania, który ma częściowo charakter długoterminowy, objęte są urządzenia wyposażone w karty M2M Orange.

W IIQ 2018 roku, **Amortyzacja** wrosła z ok. 28,26 tys. zł w IIQ 2017 roku do ok. 229,46 tys. zł w IIQ 2018 roku czyli o ok. 201,20 tys. zł.

Pozycja uwzględnia m.in. amortyzację zakończonych i przyjętych na Wartości Niematerialne i Prawne (koszty zakończonych prac rozwojowych) projektów: w grudniu 2017 roku projektu BIGDATA, w kwietniu 2018 roku projektu PROFIL KIEROWCY oraz amortyzację przyjętych na Środki Trwałe (sfinansowanych w formie leasingu) samochodów służbowych

Pozycja **Usługi obce** w IIQ 2017 roku wyniosła ok 1.224,86 tys. zł, a w IIQ 2018 roku ok. 1.852,16 tys. zł, czyli wrosła o ok. 627,30 tys. zł (51,21 %).

Pozycja uwzględnia m.in. usługi łączności (telekomunikacyjne, pocztowe), informatyczne, transportowe, marketingowe i doradcze oraz koszty wynajmu powierzchni.

W IIQ 2018 roku odnotowano wzrost w pozycji **Wynagrodzenia** z ok. 548,00 tys. na koniec IIQ 2017 roku do ok. 813,48 tys. na koniec IIQ 2018 roku, tj. o ok. 265,48 tys. zł (48,44, %)

Zwiększenie w pozycji, wiąże się między innymi z przeorganizowaniem działu IT, z którego część pracowników została wcześniej oddelegowana do pracy nad projektem PROFIL KIEROWCY. Po zakończeniu projektu w II kwartale 2018 roku, pracownicy powrócili do wcześniejszych obowiązków.

Wzrosła także pozycja **Pozostałe przychody operacyjne** z ok. 100,44 tys. zł w IIQ 2017 roku do ok. 153,57 tys. zł w II Q 2018 r. tj. o ok. 53,13 tys. zł (52,90 %). Pozycja obejmuje między innymi zysk ze sprzedaży samochodów osobowych, oraz wyposażenia niezaliczanego do Środków Trwałych, a także część refakturowanych kosztów najmu. W pozycji **Dotacje** zaksięgowana została część otrzymanej dotacji uzyskanej z Funduszy Unii Europejskiej w ramach realizacji projektu PROFIL KIEROWCY. Dotacja będzie zaliczana do przychodów proporcjonalnie do okresu amortyzacji projektu.

Pozostałe koszty operacyjne, z ok. 196,28 tys. zł w IIQ 2017 roku zmniejszyła się do ok. 12,22 tys. zł w IIQ 2018 roku tj. o ok. 184,06,55 tys. zł. Pozycja obejmuje między innymi koszty najmu

podnajmowanej części powierzchni biurowej i koszty związane z windykacją należności. W 2017 roku pozycja uwzględniała zakup samochodu osobowego niebędącego Środkiem Trwałym.

Zysk netto wzrósł o ok. 171,85 tys. zł (99,01 %) z ok. 173,58 tys. zł w IIQ 2017 roku do ok. 345,43 tys. w IIQ 2018 roku.

5.2 Bilans

Aktywa		
Stan na dzień	30.06.2018	30.06.2017
A. Aktywa trwałe (I+II+III+IV+V)	4 430 212,74	316 521,93
I. Wartości niematerialne i prawne	3 879 904,41	9 512,33
II. Rzeczowe aktywa trwałe	400 358,33	157 893,60
III. Należności długoterminowe	74 059,00	74 059,00
IV. Inwestycje długoterminowe	5 000,00	5 000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	70 891,00	70 057,00
B. Aktywa obrotowe (I+II+III+IV)	5 935 205,82	5 263 096,55
I. Zapasy	2 592 023,25	1 837 139,17
II. Należności krótkoterminowe	2 419 309,33	1 692 372,10
III. Inwestycje krótkoterminowe	881 586,62	507 747,70
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	42 286,62	1 225 837,58
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa Razem (A+B)	10 365 418,56	5 579 618,48

Źródło: Emitent

Znaczny wzrost o ok. 4.113,69 tys. zł w pozycji **Wartości niematerialne i prawne** wiąże się z zamknięciem i przyjęciem, jako Wartość Niematerialną i Prawną (koszty zakończonych prac rozwojowych) projektów: związanego z przygotowaniem platformy i mechanizmów na potrzeby masowej analizy i przetwarzania danych (tzw. Big Data) oraz współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej projektu o nazwie „Profil Kierowcy”.

Rzeczowe aktywa trwałe zwiększyły się z ok. 157,89 tys. zł na koniec I Q 2017 roku do ok. 400,36 tys. zł na koniec I Q 2018 roku, tj. o ok. 242,46 tys. zł (153,56 %). Obejmują one, między innymi zakup sprzętu komputerowego oraz zakupy (sfinansowane w formie leasingu) samochodów służbowych

Zapasy wzrosły z ok. 1.837,14 tys. zł w IIQ 2017 roku do ok. 2.592,02 tys. zł tj. o ok. 754,88 tys. zł. (41,09 %). Wzrost nastąpił zarówno w pozycji towary handlowe, jak i towary przeznaczone do sprzedaży na cele produkcyjne. Wzrost spowodowany jest między innymi rozszerzeniem asortymentu, decyzją o zakupach jednorazowo większych partii towarów oraz przygotowaniach do wprowadzenia na rynek nowych urządzeń.

Należności krótkoterminowe wzrosły z ok. 1.692,37 tys. zł na koniec IIQ 2017 roku do ok. 2.419,31 tys. zł na koniec IIQ 2018 roku, tj. o ok. 726,94 tys. zł (42,95 %). Jest to wynik zwiększonej sprzedaży części do produkcji oraz towarów z wydłużonym terminem płatności, abonamentów Flotis, sprzedaży

usług reklamowych, współpracy z partnerem Orange Polska S.A., i innych usług świadczonych przez Spółkę, a także zakończenia I etapu projektu informatycznego, za który płatność nastąpi w III Q 2018 roku.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe. Wartość pozycji zmniejszyła się z ok. 1.225,84 tys. zł na koniec IIQ 2017 roku do ok. 42,29 tys. zł na koniec IIQ 2018 roku. Jest to wynik zakończenia rozpoczętego w IIQ 2017 roku projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej o nazwie „Profil Kierowcy”.

Pasywa		
Stan na dzień	30.06.2018	30.06.2017
A. Kapitał (fundusz) własny (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	3 378 513,71	2 219 376,14
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	2 910 568,78	2 024 866,63
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	367 944,93	94 509,51
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)	6 986 904,85	3 360 242,34
I. Rezerwy na zobowiązania	131 951,50	73 975,03
II. Zobowiązania długoterminowe	229 144,18	65 082,33
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 690 298,54	2 067 284,59
IV. Rozliczenia między okresowe	1 935 510,63	1 153 900,39
Pasywa Razem (A+B)	10 365 418,56	5 579 618,48

Źródło: Emitent

Wzrost w pozycji **Kapitał (fundusz) zapasowy** z ok. 2.024,87 tys. zł na koniec IIQ 2017 roku do ok. 2.910,57 tys. zł na koniec IIQ 2018 roku wiąże się z przeksięgowaniem zysku w kwocie ok. 885,70 tys. zł. za 2017 roku na kapitał zapasowy zgodnie z uchwałą ZWZA z dnia 28 czerwca 2018 roku.

Zobowiązania długoterminowe, na koniec IIQ 2018 roku wyniosły ok. 229,14 tys. zł, to jest o ok. 164,06 tys. zł więcej w stosunku do IIQ 2017 roku, kiedy wynosiły ok. 65,08 tys. zł. Pozycja uwzględnia długoterminową część kosztów leasingu samochodów służbowych.

Na pozycję **Zobowiązania krótkoterminowe**, która wzrosła z ok. 2.067,28 tys. zł na koniec IIQ 2017 roku do ok. 4.690,30 tys. zł na koniec IIQ 2018 roku, tj. o ok. 2.623,01 tys. zł (126,88 %), składały się zobowiązania z tytułu dostaw i usług (ok. 3.166,54 tys. zł, w tym ok. 2.076,76 tys. zł z (terminem płatności powyżej 12 miesięcy), zobowiązania wobec ZUS i fiskalne (ok. 534,96 tys. zł), zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (ok. 230,90 tys. zł) oraz z tytułu leasingu - krótkoterminowe (ok. 104,03 tys. zł). Dodatkowo uwzględniona jest także kwotę kredytu bankowego (ok. 649,41 tys. zł)

Wzrost **Zobowiązań krótkoterminowych** związany jest m.in. z rozszerzeniem współpracy między NEPTIS S. A. a Orange Polska S.A.

W pozycji **Rozliczenia międzyokresowe**, która wzrosła z ok. 1.153,90 tys. zł na koniec IIQ 2017 roku do ok. 1,935,51 tys. zł na koniec IIQ 2018 roku, tj. o ok. 781,61 tys. zł (67,74 %), 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 II kwartału, ale zafakturowanych już w III kwartale. Na koniec II Q 2017 roku koszty te wyniosły ok. 77,60 tys. zł, na koniec IIQ 2018 roku ok. 121,10 tys. zł.

W części długoterminowej uwzględniona została kwota ok. 181,61 tys. zł stanowiąca część otrzymanego dofinansowania z funduszy Unii Europejskiej do zakończonego projektu PROFIL KIEROWCY. Kwota dofinansowania będzie zaliczana do przychodów proporcjonalnie do okresu amortyzacji projektu.

5.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian kapitale (funduszu) własnym				
Dane za okres	Od	Od	Od	Od
	01.04.2018	01.04.2017	01.01.2018	01.01.2017
	Do	Do	Do	Do
	30.06.2018	30.06.2017	30.06.2018	30.06.2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 033 079,71	2 045 796,58	3 010 568,78	2 124 866,63
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 033 079,71	2 045 796,58	3 010 568,78	2 124 866,63
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 378 513,71	2 219 376,14	3 378 513,71	2 219 376,14
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 378 513,71	2 219 376,14	3 378 513,71	2 219 376,14

Źródło: Emitent

5.4 Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)				
Dane za okres	Od	Od	Od	Od
	01.04.2017	01.04.2018	01.01.2017	01.01.2018
	Do	Do	Do	Do
	30.06.2017	30.06.2018	30.06.2017	30.06.2018
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	173 579,56	345 434,00	94 509,51	367 944,93
II Korekty razem	-993 090,97	-981 883,87	-885 167,20	-737 846,88
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-819 511,41	-636 449,87	-790 657,69	-369 901,95
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	112 831,22	55 251,40	122 531,22	70 907,29

II. Wydatki	133 295,39	13 730,24	151 965,26	299 730,24
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-20 464,17	41 521,16	-29 434,04	-228 822,95
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	508 758,64	744 798,69	3 008 878,14	858 952,70
II. Wydatki	4 458,96	32 620,23	2 517 209,28	83 493,12
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	504 299,68	712 178,46	491 668,86	775 459,58
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	-335 675,90	117 249,75	-328 422,87	176 734,68
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-335 675,90	117 249,75	-328 422,87	176 734,68
-zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	455 216,86	212 088,32	447 963,83	152 603,39
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	119 540,96	329 338,07	119 540,96	329 338,07
- 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

- **Targi MOTOR-SHOW w Poznaniu (5-8 kwietnia 2018 roku)**

Jak co roku Yanosik wziął udział w największym wydarzeniu motoryzacyjnym w Polsce - Poznań Motor Show. Tegoroczne targi odwiedziło aż 151 437 osób. Stoisko Yanosika cieszyło się dużym powodzeniem. Zostały na nim zaprezentowane zarówno aplikacja, jak i urządzenia, w tym najnowszy Yanosik PRO i aplikacja YetiWay.

- **Konferencja State of the Map - PL 2018 (13-14 kwietnia 2018 roku)**

Neptis S.A. była partnerem strategicznym konferencji State of the Map - PL 2018. Jest to ogólnopolska konferencja edytorów, użytkowników i sympatyków projektu OpenStreetMap, która w tym roku odbyła się w Poznaniu. Okazała się być bardzo potrzebną i ważną płaszczyzną

wymiany doświadczeń i spostrzeżeń związanych z projektem kartograficznym OpenStreetMap. Przez dwa dni 24 prelegentów przedstawiło swoje prezentacje ponad 80 słuchaczom.

- **Podpisanie listu intencyjnego z podmiotem zewnętrznym w zakresie współpracy (11.05.2018 roku)**

Zarząd Spółki Neptis S.A. podpisał 11 maja 2018 roku, list intencyjny z podmiotem zewnętrznym. Strony nawiązały współpracę w zakresie dostarczania przez Neptis S.A. specjalistycznego oprogramowania pozwalającego między innymi na pozyskiwanie danych telemetrycznych z pojazdów. Pozyskane dane i późniejsze analizy BigData umożliwią lepsze skorelowanie oferty ubezpieczeniowej Partnera ze stylem jazdy i zachowaniami użytkowników pojazdów. Współpraca umożliwi wprowadzenie modelu UBI w kolejnych obszarach rynku ubezpieczeń komunikacyjnych.

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

Do dnia sporządzenia raportu nie został opublikowany żaden Dokument Informacyjny Emitenta.

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 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.

Raport okresowy Neptis Spółka Akcyjna – 2kwartał 2018 roku

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	226.212	31,88%
Adam Tychmanowicz	226.739	31,96%
Tadeusz Sudoł	44.793	6,31%
Pozostali	188.167	26,52%

Źródło: Emitent

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

Zatrudnienie	Na dzień 30-06-2017	Na dzień 30-06-2018
Przeliczone na pełne etaty	49,25	52,25

Źródło: Emitent



Członek Zarządu Neptis S.A.
Dawid Krystian Nowicki

(na podstawie pełnomocnictwa z
dnia 08.08.2018 roku)