

RAPORT OKRESOWY

**za 4 kwartał 2016 roku
obejmujący okres
od 1 października do 31 grudnia 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, 13 lutego 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. obejmują 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 R, 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 także przygotowuje 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 R, GT, GTR i DVR.



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.

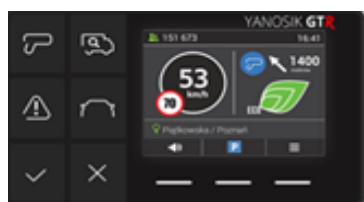
Dodatkowo, użytkownicy Yanosika mogą za pomocą aplikacji płacić za parkingi, korzystać z funkcji asystenta kierowcy na autostradzie oraz polecać lokale gastronomiczne. Dzięki niej otrzymują informacje o zdarzeniach na autostradzie, kosztach przejazdu, czy odległości od stacji benzynowej. Mogą również 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 DVR

YANOSIK DVR to asystent kierowcy nowej generacji, wyposażony w technologię Digital Video Recorder, czyli nagrywania obrazu online, łączący w sobie funkcję CB-radio 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 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.



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.



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.



FlotisGO

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 Tanih 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
31-12-2015	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
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

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.

5. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe

5.1 Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)				
Dane za okres	Od 01.10.2016	Od 01.10.2015	Od 01.01.2016	Od 01.01.2015
	Do 31.12.2016	Do 31.12.2015	Do 31.12.2016	Do 31.12.2015
A. Przychody netto ze sprzedaży i z równane z nimi, w tym:	4.105.635,83	2.932.775,90	13.395.888,86	10.307.585,57
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2.135.605,82	1.549.864,18	7.663.622,43	6.014.839,25
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-7.616,04	-1.903,06	- 82.444,92	- 313.024,45
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1.977.646,05	1.384.814,78	5.814.711,35	4.605.770,77
B. Koszty działalności operacyjnej	3.995.932,69	3.028.588,41	12.727.299,46	10.118.509,15
I. Amortyzacja	29.013,42	35.662,10	112.100,94	112.360,17
II. Zużycie materiałów i energii	209.060,66	151.689,82	605.265,70	431.928,43
III. Usługi obce	1.257.761,96	900.672,53	4.097.347,28	3.288.515,93
IV. Podatki i opłaty, w tym:	22.297,86	31.284,65	61.646,14	42.492,92
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	788.014,33	604.940,28	2.606.747,12	1.946.234,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	143.953,84	113.739,92	483.579,09	361.491,87
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	38.089,03	68.424,91	209.473,28	200.299,99
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1.507.741,59	1.122.174,20	4.551.139,91	3.735.185,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	109.703,14	-95.812,51	668.589,40	189.076,42

D. Pozostałe przychody operacyjne	160.142,39	111.804,82	391.833,05	239.675,76
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	400,00	0,00	27.400,00	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	159.742,39	111.804,82	364.433,05	239.675,76
E. Pozostałe koszty operacyjne	69.209,39	111.976,04	254.062,91	225.170,34
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	69.209,39	111.976,04	254.062,91	225.170,34
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	200.636,14	-95.983,73	806.359,54	203.581,84
G. Przychody finansowe	7.285,75	0,00	15.810,61	25,24
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:	7.285,75	0,00	15.810,61	25,24
-od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	10,00	0,00
-w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	5.527,18	2.554,13	15.334,06	7.205,35
I. Odsetki, w tym	1.769,72	129,30	4.376,82	1.502,99
-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
-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	3.757,46	2.424,83	10.957,24	5.702,36
I. Zysk (strata) brutto (I±J)	202.394,71	-98.537,86	806.836,09	196.401,73
J. Podatek dochodowy	33.889,00	-17.940,00	160.425,00	11.309,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (K-L-M)	168.505,71	-80.597,86	646.411,09	185.092,73

Źródło: Emitent

W 4Q 2016 roku Spółka osiągnęła **przychody ze sprzedaży** w wysokości ok. 4.105,6 tys. zł. W stosunku do 4Q 2015 roku: ok. 2.932,8 tys. zł stanowiło to wzrost o ok. 1.172,9 tys. zł (39,99%).

Przychody netto ze sprzedaży produktów zwiększyły się z ok. 1.549,9 tys. zł w 4Q 2015 roku do ok. 2.135,6 tys. zł w 4Q 2016 roku, tj. o ok. 585,7 tys. zł (37,79%). Pozycja uwzględnia głównie przychody z wyemitowanych w aplikacji reklam, ciągły wzrost sprzedaży abonamentów FlotisGo, Yanosik dla Firm oraz aktualizacji do komunikatora Yanosik (R, GT, GTR oraz DVR). Obejmują dodatkowo wpływy z świadczonych usług marketingowych i usług udostępniania danych oraz prowizję z umów ubezpieczeniowych zawartych przez aplikację Yanosik.

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów z ok. 1.384,8 tys. zł w 4Q 2015 roku zwiększyły się do ok. 1.977,6 tys. zł w 4Q 2016 roku, tj. o ok. 592,8 tys. zł (42,80%). 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**.

Zwiększenie pozycji **Zużycie materiałów i energii** z ok. 151,7 tys. zł w 4Q 2015 roku do ok. 209,1 tys. zł w 4Q 2016 roku, tj. o ok. 57,4 (37,82%) obejmuje głównie koszty związane z eksploatacją floty samochodowej, koszty mediów, bieżące zapotrzebowanie na materiały biurowe, media i inne oraz drobniejszy sprzęt techniczny.

Wartość pozycji **Usługi obce** zwiększyła się z ok. 900,7 tys. zł w 4Q 2015 roku do ok. 1.257,8 tys. zł w 4Q 2016 roku, tj. o ok. 357,1 tys. zł (39,65%). Jest to wynik systematycznie rosnącej skali działalności i zwiększającego się zapotrzebowania na zaawansowane i profesjonalne usługi zewnętrzne, w tym usługi informatyczne, łączności (telekomunikacyjne, pocztowe), transportowe, oraz marketingowe.

Zmniejszenie w pozycji **Pozostałe koszty rodzajowe** z ok. 68,4 tys. zł w 4Q 2015 roku do ok. 38,1 tys. zł w 4Q 2016 roku, tj. o ok. 30,3 tys. zł (44,33%) było wynikiem obniżenia nakładów na pozycjonowanie stron oraz mniejsze zapotrzebowanie na delegację służbowe. Pozycja dodatkowo zawiera m.in. usługi reklamowe, koszty związane z ubezpieczeniami samochodów oraz budynków.

Pozycja **Podatki i opłaty, która** zmniejszyła się z ok. 31,3 tys. zł w 4Q 2015 roku do ok. 22,3 tys. zł w 4Q 2016 roku, tj. o ok. 9,0 tys. zł (28,72%) obejmuje składki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. W 4Q 2016 pozycja nie obejmuje już opłaty związanej z zarejestrowaniem znaków towarowych, która miała miejsce w 4Q 2015 roku.

Zwiększenie pozycji **Wynagrodzenia** z ok. 604,9 tys. zł w 4Q 2015 roku do ok. 788,0 tys. zł w 4Q 2016 roku tj. o ok. 183,1 (30,26%) jest w dalszym ciągu wynikiem wzrostu zatrudnienia w rozwijających się działach programistycznych, sprzedaży jak i marketingu.

Wartość pozycji **pozostałe przychody operacyjne** zwiększyła się z ok. 111,8 tys. zł w 4Q 2015 roku do ok. 160,1 tys. zł w 4Q 2016 roku, tj. o ok. 48,3 tys. zł (43,23%). Obejmuje ona głównie sprzedaż matryc podmiotowi zewnętrznemu, rozwiązanie rezerw na należności oraz część refakturowanych kosztów najmu.

Na pozycję **pozostałe koszty operacyjne**, które zmniejszyły się z ok. 111,8 tys. zł w 4Q 2015 roku do ok. 69,2 tys. zł w 4Q 2016 roku, tj. o ok. 42,8 tys. zł (38,19%) składają się koszty najmu podnajmowanej części powierzchni biurowej oraz utworzenie rezerw na należności.

5.2 Bilans

Aktywa		
Stan na dzień	31.12.2016	31.12.2015
A. Aktywa trwałe (I+II+III+IV+V)	366.335,68	265.398,00
I. Wartości niematerialne i prawne	10.739,17	2.355,61
II. Rzeczowe aktywa trwałe	200.162,51	117.153,92
III. Należności długoterminowe	75.359,00	75.459,00
IV. Inwestycje długoterminowe	5.000,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	75.075,00	70.429,47
B. Aktywa obrotowe (I+II+III+IV)	4.089.817,43	3.043.188,76
I. Zapasy	1.451.832,90	1.641.415,22
II. Należności krótkoterminowe	1.390.219,50	745.811,11
III. Inwestycje krótkoterminowe	750.215,33	598.733,14
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	497.549,70	57.229,29
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa Razem (A+B)	4.456.153,11	3.308.586,76

Źródło: Emitent

Rzeczowe aktywa trwałe zwiększyły się z ok. 117,2 tys. zł na koniec 4Q 2015 roku do ok. 200,2 tys. zł na koniec 4Q 2016 roku, tj. o ok. 83,0 tys. zł (70,85%). Obejmują one zakup (sfinansowany w formie leasingu) samochodu służbowego, zakup form wtryskowych do produkcji komponentów oraz sprzętu komputerowego.

Pozycja **należności długoterminowe** w wysokości ok. 75,5 tys. zł w 4Q 2016 roku jest związana z wpłaconą w lipcu 2015 roku, kaucją na nieruchomości (Piątkowska 161).

Pozycja **Inwestycje długoterminowe** w wysokości ok. 5,0 tys. zł w 4Q 2016 roku, obejmują zakup udziałów innej firmy.

Należności krótkoterminowe wzrosły z ok. 745,8 tys. zł na koniec 4Q 2015 roku do ok. 1.390,2 tys. zł na koniec 4Q 2016 roku, tj. o ok. 644,4 tys. zł (86,40%). Jest to wynik zwiększonych wpływów z kampanii reklamowych z wydłużonym terminem płatności oraz abonamentów Flotis i usług świadczonych przez Spółkę.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe. Wartość pozycji wzrosła z ok. 57,2 tys. zł na koniec 4Q 2015 roku do ok. 497,5 tys. zł na koniec 4Q 2016 roku, tj. o ok. 440,3 tys. zł (769,39%). 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).

Pasywa		
Stan na dzień	31.12.2016	31.12.2015
A. Kapitał (fundusz) własny (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	2.130.640,93	1.484.229,84
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	646.411,09	185.092,73
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)	2.325.512,18	1.824.356,92
I. Rezerwy na zobowiązania	82.975,03	65.198,43
II. Zobowiązania długoterminowe	71.385,15	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1.242.468,94	988.667,42
IV. Rozliczenia międzyokresowe	928.683,06	770.491,07
Pasywa Razem (A+B)	4.456.153,11	3.308.586,76

Źródło: Emitent

Na pozycję **Zobowiązania krótkoterminowe**, która wzrosła z ok. 988,7 tys. zł na koniec 4Q 2015 roku do ok. 1.242,5 tys. zł na koniec 4Q 2016 roku, tj. o ok. 253,8 tys. zł (25,67%), składały się zobowiązania z tytułu dostaw i usług (ok. 636,8 tys. zł), zobowiązania wobec ZUS i fiskalne (ok. 406,4 tys. zł) oraz zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (ok. 182,9 tys. zł).

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

Zobowiązania długoterminowe, które wzrosły do ok. 71,4 tys. zł na koniec 4Q 2016 roku, uwzględniają długoterminową część kosztów leasingu samochodu służbowego.

W pozycji **Rozliczenia międzyokresowe**, która wzrosła z ok. 770,5 tys. zł na koniec 4Q 2015 roku do ok. 928,7 tys. zł na koniec 4Q 2016 roku, tj. o ok. 158,2 tys. zł (20,53%), 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 urzędzeń, jak i abonamenty odnawiane, dynamika wzrostu jest większa niż dynamika sprzedaży urzędzeń. 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 urzędzeń, 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 01.10.2016	Od 01.10.2015	Od 01.01.2016	Od 01.01.2015
	Do 31.12.2016	Do 31.12.2015	Do 31.12.2016	Do 31.12.2015
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1.962.135,22	1.574.827,70	1.484.229,84	1.299.137,11
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1.962.135,22	1.574.827,70	1.484.229,84	1.299.137,11
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2.130.640,93	1.484.229,84	2.130.640,93	1.484.229,84
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2.130.640,93	1.484.229,84	2.130.640,93	1.484.229,84

Źródło: Emitent

5.4 Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)				
Dane za okres	Od 01.10.2016	Od 01.10.2015	Od 01.01.2016	Od 01.01.2015
	Do 31.12.2016	Do 31.12.2015	Do 31.12.2016	Do 31.12.2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	168.505,71	-90.597,86	646.411,09	185.092,73
II Korekty razem	289.837,25	273.248,74	-409.567,49	382.355,08
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	458.342,96	182.650,88	236.843,60	567.447,81
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	583.300,00	0,00	610.300,00	0,00
II. Wydatki	587.479,27	80.271,83	971.128,11	147.791,66
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4.179,27	-80.271,83	-360.828,11	-147.791,66
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	160.081,32	0,00	379.577,56	0,00
II. Wydatki	346.947,44	252,15	406.362,36	252,15
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-186.866,12	-252,15	-26.784,80	-252,15
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	267.297,57	102.126,90	-150.769,31	419.404,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	267.297,57	102.126,90	-150.769,31	419.404,00
-zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	180.666,26	496.606,24	598.733,14	179.329,14
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	447.963,83	598.733,14	447.963,83	598.733,14
- 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

• **300 punktów dystrybucji produktów Emitenta**

Mając na celu dotarcie do jak największej liczby klientów, Emitent regularnie wprowadza na rynek nowe rozwiązania. Produkty Spółki Neptis S.A. można zakupić już w 300 punktach w kraju. W listopadzie 2016 doszło do poszerzenia sieci dystrybucji o popularne sieci elektromarketów m.in. Euro RTV AGD.

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	%
Adam Tychmanowicz	225.600	31,80%
Filip Maciej Kolendo	225.330	31,76%
Tadeusz Sudol	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 31-12-2016	Na dzień 31-12-2015
Przeliczone na pełne etaty	43,25	31,25

Źródło: Emitent



Prezes Zarządu Neptis S.A.
Adam Tychmanowicz



Członek Zarządu Neptis S.A.
Dawid Nowicki