

RAPORT OKRESOWY

**za 4 kwartał 2017 roku
obejmujący okres
od 1 października do 31 grudnia 2017**

Neptis Spółka Akcyjna



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

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

Poznań, 13 lutego 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. 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.finanzeformat.pl
Telefon:	+48 61 306 70 02
Telefaks:	+48 61 306 70 03
Adres poczty elektronicznej:	sekretariat@finanseformat.pl

3. Skład zarządu i rady nadzorczej

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

4. Opis działalności Neptis S.A.

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

Segment B2B

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



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

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



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



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

W segmencie B2B Spółka prowadzi także działalność opartą o formułę partnerstwa ze znanymi na rynku podmiotami powiązаныmi z branżą motoryzacyjną, która stwarza szerokie możliwości biznesowe dla Emitenta, są to m.in. operatorzy autostrad, dystrybutor paliw, branża 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.

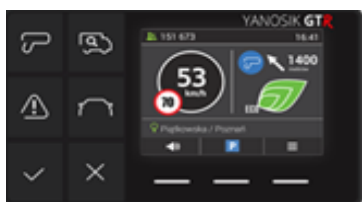


YANOSIK, jako aplikacja na smartfony jest już nie tylko komunikatorem dla kierowców. W przypadku bezpłatnej aplikacji mobilnej rola Yanosika zwiększa się o kolejną, bardzo przydatną kierowcy funkcję, jaką jest nawigacja. Unikalność rozwiązania opiera się na tym, że jest to nawigacja online. Wiąże się 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. Miłośnicy carpoolingu skorzystają na integracji Yanosika z platformą umożliwiającą wspólne przejazdy bez prowizji - YanosikTLS.

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

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



YANOSIK GTR

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



YANOSIK GT

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



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 smartfonu 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.



YANOSIK TLS, czyli Tanie Linie Samochodowe to platforma skupiająca kierowców i pasażerów w jednym miejscu. Aplikacja YanosikTLS umożliwia zoptymalizowanie podróży i oszczędność na paliwie. Dodając przejazd, zabierając pasażerów możemy zaoszczędzić nawet do 75% kosztów podróży. Integracja Taniich 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
31-12-2016	0,78 mln	0,93 mln	4,33 mln	0,060 mln	6,10 mln
31-03-2017	0,81 mln	0,96 mln	4,57 mln	0,062 mln	6,40 mln
30-06-2017	0,86 mln	0,98 mln	4,86 mln	0,063 mln	6,76 mln
30-09-2017	0,94 mln	0,98 mln	5,34 mln	0,064 mln	7,32 mln
31-12-2017	0,97 mln	0,98 mln	5,52 mln	0,064 mln*	7,53 mln

Źródło: Emitent

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

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 firma NIO Sp. z o.o. (która współpracuje z Emitentem) otrzymała tytuł Laureata oraz Godło QI 2017 w kategorii QI Services - Usługi Najwyższej Jakości (za Yanosik Ubezpieczenia).

5. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe

5.1 Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)				
Dane za okres	Od 01.10.2017	Od 01.10.2016	Od 01.01.2017	Od 01.01.2016
	Do 31.12.2017	Do 31.12.2016	Do 31.12.2017	Do 31.12.2016
A. Przychody netto ze sprzedaży i z równane z nimi, w tym:	6 061 345,88	4 103 917,43	16 564 721,83	13 394 170,46
- od jednostek powiązanych				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 479 021,07	2 133 656,15	8 387 278,94	7 661 672,76
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-856,73	-7 573,12	440,65	-82 402,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 583 181,54	1 977 834,40	8 177 002,24	5 814 899,70
B. Koszty działalności operacyjnej	5 529 852,23	3 997 441,77	15 666 394,76	12 728 808,54
I. Amortyzacja	52 566,30	29 013,42	141 320,53	112 100,94
II. Zużycie materiałów i energii	180 946,08	209 696,96	571 492,01	605 902,00
III. Usługi obce	1 224 083,85	1 257 761,90	4 872 391,28	4 097 347,22
IV. Podatki i opłaty, w tym:	20 458,76	21 440,86	77 745,79	60 789,14
- podatek akcyzowy				
V. Wynagrodzenia	676 245,34	783 045,83	2 466 827,96	2 601 778,62
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	126 046,18	143 952,34	451 701,06	483 577,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	201 166,55	44 771,55	513 927,72	216 155,80
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 048 339,17	1 507 758,91	6 570 988,41	4 551 157,23
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	531 493,65	106 475,66	898 327,07	665 361,92
D. Pozostałe przychody operacyjne	236 274,04	160 142,39	436 814,74	391 833,05
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 800,00	400,00	71 561,41	27 400,00
II. Dotacje				
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV. Inne przychody operacyjne	231 474,04	159 742,39	365 253,33	364 433,05
E. Pozostałe koszty operacyjne	43 384,22	69 209,40	339 728,75	254 062,92
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III. Inne koszty operacyjne	43 384,22	69 209,40	339 728,75	254 062,92
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	724 383,47	197 408,65	995 413,06	803 132,05
G. Przychody finansowe	9 018,75	7 285,75	25 571,52	15 810,61
I. dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
- od jednostek powiązanych				

II. Odsetki, w tym:	9 018,75	7 285,75	25 571,52	15 810,61
-od jednostek powiązanych				
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów niefinansowych w tym:				
w jednostkach powiązanych				
IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
V. Inne				
H. Koszty finansowe	17 763,95	5 499,99	51 148,50	15 306,87
I. Odsetki, w tym	14 581,70	1 790,08	37 870,11	4 397,18
- od jednostek powiązanych				
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:				
- w jednostkach powiązanych				
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
IV. Inne	3 182,25	3 709,91	13 278,39	10 909,69
I. Zysk (strata) brutto (I±J)	715 638,27	199 194,41	969 836,08	803 635,79
J. Podatek dochodowy	0,00	36 463,00	987,27	162 999,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (K-L-M)	715 638,27	162 731,41	968 848,81	640 636,79

Źródło: Emitent

W IV Q 2017 roku, Spółka osiągnęła **przychody ze sprzedaży** w wysokości ok. 6.061,35 tys. zł, co w stosunku do IV Q 2016 roku ok. 4.103,92 tys. zł stanowiło wzrost o ok. 1.957,43 tys. zł (47,70 %).

Przychody netto ze sprzedaży produktów obejmują przychody z wyemitowanych w aplikacji reklam, sprzedaż abonamentów Flotis, FlotisGo, Yanosik dla Firm oraz aktualizację dla komunikatorów Yanosik (R, GT, GTR, DVR). Obejmują dodatkowo wpływy z świadczonych usług marketingowych i usług udostępniania danych oraz prowizję z umów ubezpieczeniowych zawartych przez aplikację Yanosik.

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów w IV Q 2017 roku obejmują przede wszystkim sprzedaż urządzeń Yanosk GT i GTR, Flotis Smart Compact i Yanosik Connect, dostarczanych przez firmę zewnętrzną, a także sprzedaż elementów do produkcji.

Sprzedaży towarów i materiałów wzrosła w z ok. 1.977,83 tys. zł w IV Q 2016 r. do około 3.583,18 tys. zł w IV Q 2017 r., to jest o ok. 1.605,34 tys. zł (81,17%).

Podobny wzrost nastąpił w pozycji **wartości sprzedanych materiałów i towarów**: z ok. 1.507,76 tys. zł w IV Q 2016 r. do ok. 3.048,34 tys. zł w IV Q 2017 r. to jest o ok. 1.540,58 tys. zł (102,18 %)

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.

Na zbliżonym poziomie pozostała wartość pozycji **Usługi obce**. W IV Q 2016 r wyniosła ok. 1.257,76 tys. zł, w IV Q 2017 r ok. 1.224,08 tys. zł. Różnica wyniosła ok. 33,68 tys. zł. (ok. - 2,68 %). Pozycja uwzględnia m.in. usługi łączności (telekomunikacyjne, pocztowe), informatyczne, transportowe, marketingowe i doradcze oraz koszty wynajmu powierzchni.

W IV Q 2017 r odnotowano spadek w pozycjach **Wynagrodzenia** z ok. 783,05 tys. w IV Q 2016 r. do 676,25 tys. w IV Q 2017 r. tj. o ok. 106,8 tys. zł (13,64 %) oraz **Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia** z ok. 143,95 tys. zł w IV Q 2016 r. do 126,05 tys. zł w IV Q 2017 tj. o ok. 17,91 tys. zł (12,44. %). Jest to wynikiem oddelegowania części pracowników do rozpoczętego w I Q 2017 projektu o nazwie PROFIL KIEROWCY.

Pozostałe koszty rodzajowe wzrosły o ok. 156,40 tys. w IV Q 2017 r (349,32 %) z 44,77 tys. zł w IV Q 2016 r do ok. 201,17 tys. zł w IV Q 2017 r.

Pozycja obejmuje m.in. ubezpieczenie pojazdów i nieruchomości oraz koszty obsługi płatności internetowych. Wzrost w tej pozycji wiąże się ze zwiększonymi nakładami na reklamę i promocję.

Wartość pozycji **Pozostałe przychody operacyjne** zwiększyła się z ok. 160,14 tys. zł w IV Q 2016 do ok. 236,27 tys. zł w IV Q 2017 r. tj. o ok. 76,13 tys. zł (44,54 %).

Pozycja obejmuje między innymi sprzedaż wyposażenia wykorzystywanego przez okres krótszy niż rok, w związku z tym nieuwjętego w Środkach Trwałych. Pozycja uwzględnia także rozwiązanie rezerw na należności oraz część refakturowanych kosztów najmu

Pozostałe koszty operacyjne, z ok. 69,21 tys. zł w IV Q 2016 zmniejszyły się do ok. 43,38 tys. zł w IV Q 2017 r. tj. o ok. 35,83 tys. zł (37,31 %) Pozycja obejmuje między innymi koszty najmu podnajmowanej części powierzchni biurowej oraz utworzenie rezerw na należności.

Zysk netto wzrósł o ok. 552,91 tys. zł (339,77 %) z ok. 162,73 tys. zł w IV Q 2016 do ok. 715,64 tys. w IV Q 2017

5.2 Bilans

Aktywa		
Stan na dzień	31.12.2017	31.12.2016
A. Aktywa trwałe (I+II+III+IV+V)	1 188 985,35	368 634,41
I. Wartości niematerialne i prawne	520 403,70	10 739,17
II. Rzeczowe aktywa trwałe	515 840,29	200 162,51
III. Należności długoterminowe	74 059,00	75 359,00
IV. Inwestycje długoterminowe	5 000,00	5 000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	73 682,36	77 373,73
B. Aktywa obrotowe (I+II+III+IV)	8 777 685,29	4 080 878,24
I. Zapasy	2 243 060,84	1 451 875,80
II. Należności krótkoterminowe	3 708 870,18	1 388 475,85
III. Inwestycje krótkoterminowe	488 970,17	750 215,33
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 336 784,10	490 311,26
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa Razem (A+B)	9 966 670,64	4 449 512,65

Źródło: Emitent

Znaczny wzrost o ok. 509,66 tys. zł w pozycji **Wartości niematerialne i prawne** wiąże się z zamknięciem i przyjęciem, jako wartość niematerialną i prawną projektu badawczo-rozwojowego związanego z przygotowywaniem platformy i mechanizmów na potrzeby masowej analizy i przetwarzania danych (tzw. Big Data).

Rzeczowe aktywa trwałe zwiększyły się z ok. 200,16 tys. zł na koniec IV Q 2016 r. do ok. 515,84 tys. zł na koniec IV Q 2017 roku, tj. o ok. 315,68 tys. zł (166,78 %). Obejmują one, między innymi zakup sprzętu komputerowego oraz zakupy (sfinansowane w formie leasingu) samochodów służbowych

Zapasy wzrosły z ok. 1.451,88 tys. zł w IV Q 2016 r. do ok. 2.243,06 tys. zł tj. o ok. 791,19 tys. zł. (54,49 %). Wzrost nastąpił zarówno w pozycji towary handlowe, jak i towary przeznaczone do sprzedaży na cele produkcyjne. Wzrost spowodowany jest zwiększoną sprzedażą, co wiąże się z koniecznością zapewnienia dostępności towarów.

Należności krótkoterminowe wzrosły z ok. 1,338,48 tys. zł na koniec IV Q 2016 roku do ok. 2.708,87 tys. zł na koniec IV Q 2017 roku, tj. o ok. 2.320,39 tys. zł (167,12 %). 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.

Pozycja **Inwestycje krótkoterminowe**, zmniejszyła się z 750,22 tys. zł w IV Q 2016 roku do 488,97 tys. zł w IV Q 2017 roku, tj. o ok. 261,25 tys. zł (34,82 %). Pozycja obejmuje udzielone do firm zewnętrznych pożyczki oraz środki na rachunkach bankowych i w kasie firmy.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe. Wartość pozycji wzrosła z ok. 490,31 tys. zł na koniec IV Q 2016 roku do ok. 2.336,78 tys. zł na koniec IV Q 2017 roku, tj. o ok. 1.846,47 tys. zł (376,59 %). Jest to wynik rozpoczętego w I Q 2017 roku projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej o nazwie „Profil Kierowcy.

Pasywa		
Stan na dzień	31.12.2017	31.12.2016
A. Kapitał (fundusz) własny (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	3 097 715,44	2 124 866,63
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	2 024 866,63	1 384 229,84
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	968 848,81	640 636,79
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)	6 872 955,20	2 324 646,02
I. Rezerwy na zobowiązania	72 663,13	82 975,03
II. Zobowiązania długoterminowe	281 662,57	71 385,15
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 934 035,69	1 239 391,48
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 584 593,81	930 894,36
Pasywa Razem (A+B)	9 966 670,64	4 449 512,65

Źródło: Emitent

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

Zobowiązania długoterminowe, w wysokości ok. 281,66 tys. zł na koniec IV Q 2017 roku, uwzględniają długoterminową część kosztów leasingu samochodów służbowych.

Na pozycję **Zobowiązania krótkoterminowe**, która wzrosła z ok. 1.239,39 tys. zł na koniec IV Q 2016 roku do ok. 4.934,04 tys. zł na koniec IV Q 2017 roku, tj. o ok. 3.694,64 tys. zł (298,10 %), składały się zobowiązania z tytułu dostaw i usług (ok. 3.434,81 tys. zł, w tym ok. 1.073,00 tys. zł z terminem płatności powyżej 12 miesięcy), zobowiązania wobec ZUS i fiskalne (ok. 369,84 tys. zł), zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (ok. 230,17 tys. zł) oraz z tytułu leasingu - krótkoterminowe (ok. 116,26 tys. zł). Dodatkowo uwzględniona jest także kwota kredytu bankowego (ok. 779,20 tys. zł) Wzrost **Zobowiązań krótkoterminowych** związany jest m.in. z rozszerzenia współpracy między NEPTIS S. A. a Orange Polska S.A.

W pozycji **Rozliczenia międzyokresowe**, która wzrosła z ok. 930,89 tys. zł na koniec IV Q 2016 roku do ok. 1.584,59 tys. zł na koniec IV Q 2017 roku, tj. o ok. 653,70 tys. zł (70,22 %), 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 zwykłą 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 2017 roku, ale zafakturowanych już w 2018 r. Na koniec IV Q 2016 r. koszty te wyniosły ok. 52,34 tys. zł, na koniec IV Q 2017 r. ok. 133,76 tys. zł.

5.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian kapitale (funduszu) własnym				
Dane za okres	Od 01.01.2017	Od 01.10.2017	Od 01.01.2016	Od 01.10.2016
	Do 31.12.2017	Do 31.12.2017	Do 31.12.2016	Do 31.12.2016
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 124 866,63	2 378 077,17	1 484 229,84	1.962.135,22
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 124 866,63	2 378 077,17	1 484 229,84	1.962.135,22
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 093 715,44	3 093 715,44	2 124 866,63	2.124.866,63
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 093 715,44	3 093 715,44	2 124 866,63	2.124.866,63

Źródło: Emitent

5.4 Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)				
Dane za okres	Od 01.10.2017	Od 01.10.2016	Od 01.01.2017	Od 01.01.2016
	Do 31.12.2017	Do 31.12.2016	Do 31.12.2017	Do 31.12.2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	715 638,27	162 731,41	968 848,81	640 636,79
II Korekty razem	-720 893,25	295 611,55	-1 950 160,00	-403 793,19

III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	- 5 254,98	458 342,96	-981 311,19	236 843,60
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	179 206,15	583 300,00	341 737,37	610 300,00
II. Wydatki	70 523,46	587 479,27	351 226,43	971 128,11
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	108 682,69	-4 179,27	-9 489,06	-360 828,11
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	-100 680,94	160 081,32	3 279 323,17	379 577,56
II. Wydatki	24 633,85	346 947,44	2 582 870,81	406 362,36
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-125 314,79	-186 866,12	696 452,36	-26 784,80
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	-21 887,08	267 297,57	-294 347,89	-150 769,31
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-21 887,08	267 297,57	-294 347,89	-150 769,31
-zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	175 503,02	180 666,26	447 963,83	598 733,14
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	153 615,94	447 963,83	153 615,94	447 963,83
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

Źródło: Emitent

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

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

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

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

7. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

- W dniu 19 października 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 firma NIO Sp. z o.o. (która współpracuje z Emitentem) otrzymała tytuł Laureata oraz Godło QI 2017 w kategorii QI Services - Usługi Najwyższej Jakości (za Yanosik Ubezpieczenia). Kapituła nagrodziła działania związane z wdrażaniem, a także promowaniem idei, jakości we wszystkich aspektach działalności obu spółek. Program odbywa się pod patronatem: Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości, Katedry Zarządzania Jakością Uniwersytetu Ekonomicznego w Krakowie oraz Polskiego Komitetu Normalizacyjnego.
- Dnia 9 października 2017 roku, Spółka Neptis S.A. była gościem specjalnym konferencji swojego partnera ProfiAuto. Podczas piątej konferencji ProfiAuto zrzeczeni w sieci specjaliści

branży motoryzacyjnej spotkali się w Vienna House Andel's. W industrialnej przestrzeni Łodzi właściciele ponad 120 największych hurtowni i sklepów motoryzacyjnych, podejmowali tematy związane z rozwojem sieci i kolejnymi milowymi krokami marki w kierunku nowoczesnych rozwiązań.

- W dniu 23 października 2017 roku. Tygodnik Motor przeprowadził test aplikacji nawigacyjnych na smartfony. Yanosik zajął pierwsze miejsce wśród bezpłatnych aplikacji nawigacyjnych. W teście brano pod uwagę między innymi funkcję omijania korków oraz ostrzegania o sytuacji na drodze.
- W dniach 27-29 października 2017 roku, Yanosik wziął udział w kolejnej edycji targów Warsaw Moto Show, które odbyły się w Ptak Warsaw Expo. Na zwiedzających czekały liczne atrakcje: premiery samochodowe, strefa F1, zwycięzcy Rajdu Dakar, strefa tuningu czy pokazy driftu. Stoisko Yanosika cieszyło się dużym zainteresowaniem. Podczas targów odbyła się na nim przedpremiery nowego urządzenia - Yanosik PRO oraz prelekcje nt. mandatów i bezpiecznej jazdy.
- Dzięki współpracy Neptis S.A. i PKN ORLEN użytkownicy aplikacji mogą brać udział w programie "VITAY w Yanosik". Nagradzani są wówczas punktami VITAY za podziękowania za zgłoszenia w systemie Yanosik oraz wspierają wybrane cele charytatywne. W terminie od 30.10.2017 do 03.11.2017 za sprawą akcji specjalnej uczestnicy programu mogli zdobyć podwójną liczbę punktów VITAY.
- Dnia 6 listopada 2017 roku miała miejsce premiera najnowszego urządzenia Neptis S.A. – Yanosik PRO. Jest to pierwszy w Polsce wszechstronny asystent kierowcy, który łączy w sobie trzy ważne funkcje: komunikatora drogowego, wideo rejestratora 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. Dokładna specyfikacja znajdują się na stronie Emitenta <https://yanosik.pl/pro>
- „Twoje światła – Twoje bezpieczeństwo” - to wspólna akcja Yanosik i Komendy Głównej Policji. Jej celem było zwiększenie świadomości kierowców w zakresie prawidłowego ustawienia świateł w samochodzie. W czasie akcji policja kontrolująca samochody prowadziła działania edukacyjne rozdając ulotki o prawidłowym ustawieniu świateł, a aplikacja Yanosik informowała o możliwości bezpłatnych badań na pobliskich stacjach kontroli pojazdów. Użytkownicy aplikacji byli również kierowani poprzez nawigację do konkretnych placówek biorących udział w akcji. Kierowcy mogli sprawdzić ustawienie swoich świateł w trzy pierwsze soboty grudnia w godz. pracy poszczególnych stacji kontroli pojazdów. Udział w akcji wzięło kilkaset stacji z całej Polski. Akcja trwała od 2 do 16 grudnia 2017 roku.

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

Emitent nie publikuje prognoz.

Raport okresowy Neptis Spółka Akcyjna – 4kwartał 2017 roku

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.

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

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

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

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

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

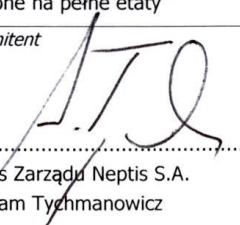
Liczba głosów posiadanych na Walnym Zgromadzeniu		
	głosy	%
Filip Maciej Kolendo	225 330	31,76%
Adam Tychmanowicz	225 660	31,81%
Tadeusz Sudoł	44 793	6,31%
Pozostali	213 699	30,12%

Źródło: Emitent

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

Zatrudnienie	Na dzień 31-12-2017	Na dzień 31-12-2016
Przeliczone na pełne etaty	53,25	43,25

Źródło: Emitent



 Prezes Zarządu Neptis S.A.
 Adam Tychmanowicz



 Członek Zarządu Neptis S.A.
 Dawid Krystian Nowicki