

# **RAPORT ROCZNY**

**za 2016 rok  
obejmujący okres  
od 01 stycznia do 31 grudnia**

**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, dnia 28 kwietnia 2017 roku

## Spis treści

1.Podstawowe dane Emitenta .....	2
2.Nazwa (firma) i siedziba Autoryzowanego Doradcy .....	2
3.Skład Zarządu i Rady Nadzorczej .....	2
4.Pismo Zarządu lub osoby zarządzającej Emitenta.....	3
5. Wybrane dane finansowe.....	3
5.1 Wybrane dane finansowe ze sprawozdania finansowego 2016.....	3
5.2 Zestawienie różnic pomiędzy danymi w raporcie za 4Q 2016 roku, a sprawozdaniem finansowym za 2016 rok.....	3
6. Zdarzenie istotne wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.....	6
7. Ważniejsze osiągnięcia emitenta w dziedzinie badań i rozwoju.....	8
8. Informację o aktualnej i przewidywanej sytuacji finansowej Emitenta.....	8
9. Informacje o nabyciu akcji własnych .....	8
10.Informacja o posiadanych oddziałach Emitenta.....	8
11.Ryzyko .....	8
12.Oświadczenie Zarządu – sprawozdanie finansowe .....	9
13.Oświadczenie Zarządu - podmioty uprawniony do badania sprawozdania finansowego.....	9
14.Informacja o stosowaniu przez Emitenta zasad dobrych praktyk .....	9
15."Dobre praktyki Spółek notowanych na NewConnect" .....	9

## 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
Adres biur Emitenta:	ul. Piątkowska 161, 60-650 Poznań
Telefaks:	+48 61 624 28 54
Adres poczty elektronicznej:	<a href="mailto:relacje@neptis.pl">relacje@neptis.pl</a>
Adres głównej strony internetowej:	<a href="http://www.neptis.pl">www.neptis.pl</a>
Identyfikator klasyfikacji statystycznej:	REGON 300942514
Numer identyfikacji podatkowej:	NIP 9721187720

## 2. Nazwa (firma) i siedziba Autoryzowanego Doradcy

Nazwa (firma) Autoryzowanego Doradcy:	Finanse Format spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Adres do korespondencji:	ul. Brzozowa 55, 61-429 Poznań
Adres strony internetowej:	<a href="http://www.financeformat.pl">www.financeformat.pl</a>
Telefon:	+48 61 306 70 02
Telefaks:	+48 61 306 70 03
Adres poczty elektronicznej:	<a href="mailto:sekretariat@financeformat.pl">sekretariat@financeformat.pl</a>

## 3. Skład zarządu i rady nadzorczej

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

#### 4. Pismo Zarządu lub osoby zarządzającej emitenta

Dokument stanowi załącznik do niniejszego raportu rocznego 2016.

#### 5. Wybrane dane finansowe

##### 5.1 Wybrane dane finansowe ze sprawozdania finansowego 2016.

Wybrane dane finansowe ze sprawozdania finansowego				
	2016 rok		2015 rok	
	PLN	EURO	PLN	EURO
Przychody ze sprzedaży	13 394 170,46	3 027 615,38	10 307 585,57	2 418 769,35
Zysk z działalności operacyjnej	803 132,05	181 539,79	203 581,84	47 772,34
Zysk przed opodatkowaniem	803 635,79	181 653,66	196 401,73	46 087,46
Zysk netto za okres	640 636,79	144 809,40	185 092,73	43 433,70
EBITDA	915 232,99	206 879,07	315 942,01	74 138,69
Aktywa razem	4 449 512,65	1 005 766,87	3 308 586,76	776 390,18
Aktywa trwałe	368 634,41	83 326,04	265 398,00	62 278,07
Aktywa obrotowe	4 080 878,24	922 440,83	3 043 188,76	714 112,11
Zobowiązania długoterminowe	71 385,15	16 135,88	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	1 291 729,07	291 982,16	988 667,42	231 999,86
Kapitał własny	2 124 866,83	480 304,44	1 484 229,84	348 288,12
Liczba akcji (tys. szt.)	500 000		500 000	

##### 5.2 Zestawienie różnic pomiędzy danymi w raporcie za 4Q 2016 roku, a sprawozdaniem finansowym za 2016 rok.

#### RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)				
Nazwa pozycji	Raport za IV kwartał 2016 r.	Sprawozdanie Finansowe za 2016 r.	Różnice	Objaśnienia
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i z równane z nimi, w tym:</b>	<b>13 395 888,86</b>	<b>13 394 170,46</b>	<b>-1 718,40</b>	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 663 622,43	7 661 672,76	-1 949,67	Korekta wyniku z wystawienia w 2017 r. faktur korygujących dotyczących roku 2016 r.
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-82 444,92	-82 402,00	42,92	Rozliczono produkcję w toku
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 814 711,35	5 814 899,70	188,35	Korekta wyniku z wystawienia w 2017 r. faktur korygujących dotyczących roku 2016 r.

<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>12 727 299,46</b>	<b>12 728 808,54</b>	<b>1 509,08</b>	
II. Zużycie materiałów i energii	605 265,70	605 902,00	636,30	Zmiana pozycji wyniku z wpłynięcia faktur wystawionych w 2017r. a dotyczących kosztów 2016 r.
III. Usługi obce	4 097 347,28	4 097 347,22	-0,06	Zmian pozycji wyniku ze skorygowania podziału kosztów usług między 2016r. a 2017r.
IV. Podatki i opłaty, w tym:	61 646,14	60 789,14	-857,00	Skorygowano wysokość opłaty na PFRON
V. Wynagrodzenia	2 606 747,12	2 601 778,62	-4 968,50	Dokonano korekty błędnie przypisanych kosztów - 4 423,26 , oraz skorygowano rozliczenia kosztów wynagrodzeń - 545,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	483 579,09	483 577,59	-1,50	Skorygowano koszty ubezpieczeń społecznych
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	209 473,28	216 155,80	6 682,52	Zmiana pozycji wyniku z : rozliczenia kosztów podróży służbowych – 951,96, korekty błędnie przypisanego kosztu reklam +4 423,26 oraz doksiegowania kosztów reklam 1 278,86, i innych kosztów 28,44
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 551 139,91	4 551 157,23	17,32	Skorygowano rozliczenie kosztów urządzeń wydanych na dzierżawę
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>668 589,40</b>	<b>665 361,92</b>	<b>-3 227,48</b>	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>806 359,54</b>	<b>803 132,05</b>	<b>-3 227,49</b>	
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>15 334,06</b>	<b>15 306,87</b>	<b>-27,19</b>	
I. Odsetki, w tym	4 376,82	4 397,18	20,36	Zmieniono rozliczenia z Urzędem Skarbowym o koszty odsetek
IV. Inne	10 957,24	10 909,69	-47,55	Skorygowano rozliczenia z dostawcą zagranicznym co wpłynęło na kwotę różnic kursowych
<b>I. Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>806 836,09</b>	<b>803 635,79</b>	<b>-3 200,30</b>	
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>160 425,00</b>	<b>162 999,00</b>	<b>2 574,00</b>	Korekta wyniku z ponownego przeliczenia wartości aktywów z tyt. odroczonego podatku doch. + 5 018,00, oraz korekty naliczenia wysokości podatku w części bieżącej o - 2 444,00
<b>L. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>646 411,09</b>	<b>640 636,79</b>	<b>-5 774,30</b>	

**BILANS**

<b>AKTYWA</b>				
Nazwa pozycji	Raport za IV kwartał 2016r.	Sprawozdanie Finansowe za 2016r.	Różnice	Objaśnienia
<b>A. Aktywa trwałe (I+II+III+IV+V)</b>	<b>366 335,68</b>	<b>368 634,41</b>	<b>2 298,73</b>	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	75 075,00	77 373,73	<b>2 298,73</b>	Dokonano korekty prezentacyjnej: przeniesiono kwotę +7316,73, z krótkookresowych RMK na Długookresowe. Równocześnie, w związku z rozwiązaniem rezerw na nieściągalne i przeterminowane należności przeliczono ponownie wartość aktywów z tyt. odroczonego podatku doch. -5018,00
<b>B. Aktywa obrotowe (I+II+III+IV)</b>	<b>4 089 817,43</b>	<b>4 080 878,24</b>	<b>-8 939,19</b>	
I. Zapasy	1 451 832,90	1 451 875,80	<b>42,90</b>	Dokonano rozliczenie produkcji w toku
II. Należności krótkoterminowe	1 390 219,50	1 388 475,85	<b>-1 743,65</b>	Korekta pozycji wiąże się z korekta rozliczeń z tyt. z tytułu dostaw i usług, +3243,8, , rozrachunków z budżetem -2452,11, oraz innych rozliczeń +951,96
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	497 549,70	490 311,26	<b>-7 238,44</b>	Dokonano korekty prezentacyjnej kwotę -7316,73 przeniesiono na RMK długookresowe, a także skorygowano kwotę kosztów w czasie + 78,29
<b>Aktywa Razem (A+B)</b>	<b>4 456 153,11</b>	<b>4 449 512,65</b>	<b>-6 640,46</b>	

<b>PASYWA</b>				
Nazwa pozycji	Raport za IV kwartał 2016 r.	Sprawozdanie Finansowe za 2016 r.	Różnice	Objaśnienia
<b>A. Kapitał (fundusz) własny (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)</b>	<b>2 130 640,93</b>	<b>2 124 866,63</b>	<b>-5 774,30</b>	
VI. Zysk (strata) netto	646 411,09	640 636,79	<b>-5 774,30</b>	Objaśnione w RZiS
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (I+II+III+IV)</b>	<b>2 325 512,18</b>	<b>2 324 646,02</b>	<b>-866,16</b>	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 242 468,94	1 291 729,07	<b>49 260,13</b>	Dokonano korekty prezentacyjnej: Wartość pozycji Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów +52 337,59 przeniesiono na Zobowiązania krótkoterminowe. Skorygowano także rozrachunki z dostawcami – 2 218,96 oraz rozrachunki z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych -258,50
IV. Rozliczenia międzyokresowe	928 683,06	878 556,77	<b>-50 126,29</b>	Dokonano korekty prezentacyjnej: Wartość pozycji Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów +52 337,59 przeniesiono na Zobowiązania krótkoterminowe. Równocześnie doliczono do tej pozycji koszty w kwocie 506,08. Dokonano także 1 705,22 zł korekty Rozliczeń międzyokresowych przychodów na kwotę +
<b>Pasywa Razem (A+B)</b>	<b>4 456 153,11</b>	<b>4 449 512,65</b>	<b>-6 640,46</b>	

**6. Zdarzenia istotne wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego**

**ROK 2016**

**I kwartał 2016 roku.**

- W styczniu 2016 roku została podpisana umowa współpracy pomiędzy Neptis S.A., a Spółką Benefia Ubezpieczenia Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, reprezentowaną przez Spółkę Compensa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A Vienna Insurance Group z siedzibą w Warszawie. Umowa regulowała zasady współpracy podmiotów, w tym między innymi współdziałanie w ramach rozpoczętej 1 stycznia 2016 roku akcji "Nagradzamy bezpiecznych".
- W lutym 2016 roku odbyła się premiera nowego urządzenia o nazwie Yanosik Connect. Jest to minikomputer pokładowy, który umożliwia szybką i prostą w obsłudze diagnostykę wstępną pojazdu, z dostępem do danych historycznych.
- Zwieńczeniem sukcesu było także otrzymanie w lutym 2016 roku nagród dla aplikacji Yanosik w dwóch kategoriach
  1. Mobility Trends -> Yanosik dla Firm, jako „Najlepsza aplikacja B2B 2015”;
  2. Mobile Trends Awards -> Yanosik za akcję „Nagradzamy bezpiecznych”;
- W marcu 2016 roku Spółka przedłużyła umowę kredytową z bankiem Bank BPH S.A. na kredyt w rachunku bieżącym w kwocie 1.000.000 zł.

**II kwartał 2016 roku.**

- W kwietniu 2016 roku odbyła się premiera nowego rozwiązania- YanosikTLS - Tanie Linie Samochodowe. To platforma, która ułatwia wspólne podróżowanie, zrzeszając kierowców i pasażerów w jednym miejscu. W YanosikTLS dodaje się oferty przejazdów bezpłatnie i bez prowizji.

**III kwartał 2016 roku.**

- W lipcu 2016 roku odbyła się premiera nowego urządzenia– Yanosik VOICE. To bezprzewodowa słuchawka Bluetooth o wytrzymałej baterii, zapewniająca wysokiej, jakości dźwięk i najlepszy zasięg roboczy. Do ważnych wydarzeń w omawianym miesiącu trzeba zaliczyć współpracę Yanosika z Komendą Główną Policji w zakresie Child Alert. Informację o zaginionych dzieciach docierają również do użytkowników w aplikacji Yanosik. W ten sposób zwiększa się szansa na odnalezienie najmłodszych, których życie może być zagrożone.
- Miesiącem, w którym odbyła się premiera kolejnego nowego urządzenia Yanosik GTR to wrzesień 2016 roku. Najnowsza odsłona najpopularniejszego komunikatora dla kierowców wzbogacona jest o dodatkowe opcje, takie jak: eko-jazdę, ograniczenia prędkości, informację o pozycji, asystenta parkingowego czy tryb motocyklowy.

**IV kwartał 2016 roku.**

- Koniec roku 2016, odnotował przekroczenie 6,1 mln pobrań aplikacji Yanosik, a także możliwość zakupu urządzeń z oferty Neptis S.A. w 300 punktach w całym kraju.

## **ROK 2017**

### **I kwartał 2017 roku.**

- W styczniu 2017 roku, Zarząd Neptis S.A. podpisał Umowę Agencyjną z Sopockim Towarzystwem Ubezpieczeń Ergo Hestia S.A. z siedzibą w Sopocie. Umowa została zawarta na czas nieokreślony. Przedmiotem niniejszej umowy jest wykonywanie przez Agenta na rzecz i/lub w imieniu Ergo Hestii czynności w zakresie pośrednictwa ubezpieczeniowego. W ocenie Zarządu Spółki pozyskanie tak znaczącego partnera będzie miało w przyszłości wpływ na wyniki finansowe oraz jest kontynuacją strategii Zarządu w zakresie zwiększenia atrakcyjności i różnorodności oferty dla klientów, jak również wzrost poziomu świadczonych usług.
- Pod koniec stycznia 2017 roku został aktywowany projekt pod nazwą "YUI", tworzony przy współpracy z firmą ubezpieczeniową STU Ergo Hestia S.A.. W projekcie udział bierze również NIO Sp. z o.o., w której Emitent posiada mniejszościowy pakiet udziałów. "YUI" jest nowatorskim i flagowym projektem sprzedaży ubezpieczeń polegającym na popularyzacji bezpiecznego stylu jazdy, który może zaowocować otrzymaniem korzystnej oferty ubezpieczenia OC. Jest to oryginalna odpowiedź na wzrost kosztów związanych z drożącymi ubezpieczeniami komunikacyjnymi. Emitent wiąże z projektem zwiększenie atrakcyjności i różnorodności oferty dla klientów, jak również wzrost poziomu świadczonych usług. Zarząd wiąże projekt z możliwym wpływem na wyniki finansowe Neptis S.A.
- Zarząd Neptis S.A. także pod koniec stycznia 2017 roku podpisał umowę pożyczki krótkoterminowej z podmiotem niepowiązanym na kwotę 1.000.000 zł. Pożyczka stanowiła źródło finansowania bieżącej działalności Spółki. Kolejną umową pożyczki krótkoterminowej Neptis S.A. zawarła w lutym 2017 roku z podmiotem powiązanym osobowo, na kwotę 450.000 zł. Pożyczka ta także stanowiła źródło finansowania bieżącej działalności Spółki. Powyższe zobowiązania zostały spłacone.
- W marcu 2017 rok doszło do podpisania umowy na dofinansowanie projektu pt. "Profil kierowcy-system rozwiązań zwiększających bezpieczeństwo w ruchu drogowym" nr RPWP.01.02.00-30-0178/16-00 w ramach Osi Priorytetowej 1 "Innowacja i konkurencyjna gospodarka". Działania 1.2 "Wzmocnienie potencjału innowacyjnego Wielkopolski", Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

Wartość projektu - 4 643 309,74 PLN

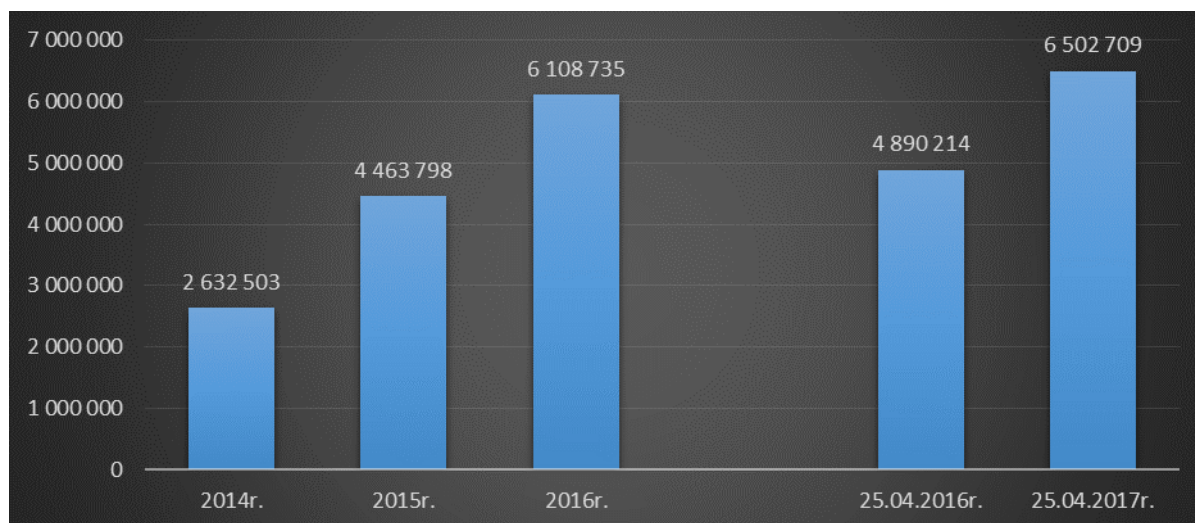
Wkład Funduszy Europejskich - 2 065 815,12 PLN.

Celem projektu jest opracowanie w toku prac badawczo-rozwojowych nowego produktu, informatycznego systemu, który będzie określał indywidualny profil kierowcy.



**LICZBA POBRAŃ APLIKACJI YANOSIK (narastająco)**

Popularność aplikacji Emitenta dostępnych na smartfony odzwierciedla ilość pobrań przez użytkowników;



Źródło: Emitent

**7. Ważniejsze osiągnięcia emitenta w dziedzinie badań i rozwoju**

Działalność Emitenta koncentruje się w obszarze nowoczesnych technologii i w strukturze Emitenta nie ma wydzielonej jednostki ds. badań i rozwoju. Cały zespół Emitenta nieprzerwanie pracuje nad wprowadzeniem nowych rozwiązań w segmencie, którym działa. Produkty i usługi emitenta charakteryzują się unikalnością i innowacyjnością na rynku. Emitent zyskuje przewagę nad konkurencją oferując takie połączenie produktów i usługi, których inne obecne na rynku podmioty nie dostarczają. Każdy wdrożony pomysł poddany analizie ma charakter rozwojowy. Emitent nie udziela informacji w sprawach prowadzonych projektów przed decyzją o ich wdrożeniu i zabezpieczeniu dóbr intelektualnych.

**8. Informacje o aktualnej i przewidywanej sytuacji finansowej emitenta**

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.

**9. Informacje o nabyciu akcji własnych**

Emitent nie dokonywał skupu akcji własnych

**10. Informacja o posiadanych oddziałach emitenta**



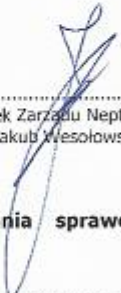
Emitent nie posiada oddziałów

**11. Ryzyko**

Nie wystąpiło żadne ryzyko.


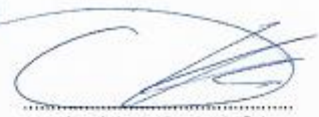
## 12. Oświadczenie zarządu – sprawozdanie finansowe

Działając w imieniu emitenta oświadczamy, że wedle naszej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową emitenta oraz jego wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

 ..... Prezes Zarządu Neptis S.A. Adam Tychmanowicz	 ..... Członek Zarządu Neptis S.A. Dawid Nowicki	 ..... Członek Zarządu Neptis S.A. Jakub Wesolowski
---	--	--

## 13. Oświadczenie zarządu – podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego

Działając w imieniu emitenta oświadczamy, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania, spełniają warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

 ..... Prezes Zarządu Neptis S.A. Adam Tychmanowicz	 ..... Członek Zarządu Neptis S.A. Dawid Nowicki	 ..... Członek Zarządu Neptis S.A. Jakub Wesolowski
---	--	--

## 14. Opinia i raport z badania rocznego sprawozdania finansowego

Dokument stanowi załącznik do niniejszego raportu rocznego 2016.

## 15. „Dobre praktyki Spółek notowanych na NewConnect”

Dokument stanowi załącznik do niniejszego raportu rocznego 2016.