

# **RAPORT OKRESOWY**

**za 4 kwartał 2018 roku  
obejmujący okres  
od 1 października do 31 grudnia 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 luty 2019 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:	<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	Krzysztof Krzysztofiak
Wiceprzewodniczący/Sekretarz Rady Nadzorczej	Filip Kolendo
Członek Rady Nadzorczej	Mateusz Kolendo
Członek Rady Nadzorczej	Bartosz Grycz
Członek Rady Nadzorczej	Przemysław Szulakiewicz

#### 4. Opis działalności Neptis S.A.

Neptis S.A. jest twórcą unikalnego komunikatora dla kierowców Yanosik. Będąc najsukuteczniejszą 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

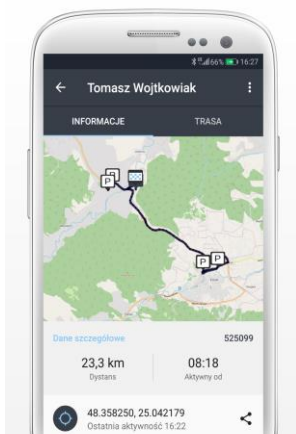
Działając od 2008 roku, w segmencie B2B Neptis stał się jednym z rynkowych liderów w zakresie świadczenia usługi monitoringu pojazdów dla sektora MSP. Dostarcza zarówno rozwiązania terminalowe wykorzystujące technologię GPS/GPRS, jak i dedykowane aplikacje dostępne na urządzenia mobilne z systemami Android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



**Flotis.pl**  
monitoring pojazdów

**FLOTIS** (w wersji Smart Compact, OBD, 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 oraz czas przejazdu. Aplikacja dostępna jest dla urządzeń wyposażonych w system Android i iOS.



**YANOSIK DLA FIRM** 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.

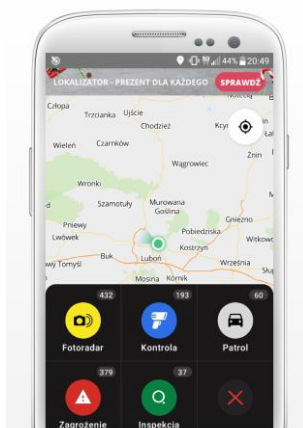
**yanosik.pl**  
DLA FIRM

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.



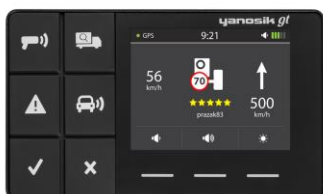
**YANOSIK, jako aplikacja na smartfony** jest już nie tylko komunikatorem dla kierowców. W przypadku bezpłatnej aplikacji mobilnej rola Yanosika zwiększa się o kolejną, bardzo przydatną kierowcy funkcję, jaką jest nawigacja. Unikalność rozwiązania opiera się na tym, że jest to nawigacja online. Wiąże się to z szeregiem korzyści. Przede wszystkim kierowca ma dostęp do stale aktualizowanej mapy. Trasy w nawigacji wyznaczone 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. Kolejną przydatną funkcją jest możliwość sprawdzenia wartości swojego pojazdu i wystawienie z poziomu aplikacji ogłoszenia o jego sprzedaży w serwisie Allegro.

Rozwiązania mobilne z rodziny Yanosik dostępne są na platformy iOS oraz Android.



**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** 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 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.** 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** 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. Obecnie Flotis GO zostało zastąpione innym rodzajem urządzeń, w

związku ze stworzeniem nowej, unikatowej na polskim rynku oferty monitoringu GPS Flotis.



**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 za pomocą aplikacji, użytkownicy 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). W przypadku Yanosik S-clusive otrzymuje się bezterminową transmisję danych.

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



Stan na dzień	IOS	Windows Phone*	Android	BlackBerry*	Razem
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
30-09-2018	1,14 mln	0,98 mln	6,87 mln	0,064 mln	9,05 mln
31-12-2018	1,18 mln	0,98 mln	7,56 mln	0,064 mln	9,79 mln

Źródło: Emitent

\*Emitent podjął decyzję o zaprzestaniu wspierania niszowych platform: BlackBerry oraz WP ze względu na chęci 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”. W październiku 2018 roku Firma NEPTIS S.A. została nagrodzona prestiżowym tytułem Najwyższa Jakość Quality International 2018. Godłem QI wyróżniony został zgłoszony produkt – Aplikacja na smartfony – Yanosik. Kapituła Programu, wysoko oceniła i nagrodziła działania związane z zaangażowaniem NEPTIS S.A. w doskonalenie procedur zarządzania jakością, a także realizowaniem skutecznej polityki jakości z uwzględnieniem jej roli we wszystkich aspektach działalności, a zwłaszcza w zakresie produktów - przedmiotu konkursowego zgłoszenia.

Natomiast firma NIO Sp. z o.o. , z którą współpracują 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 01.10.2018	Od 01.10.2017	Od 01.01.2018	Od 01.01.2017
	Do 31.12.2018	Do 31.12.2017	Do 31.12.2018	Do 31.12.2017
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i z równane z nimi, w tym:</b>	<b>5 411 719,85</b>	<b>6 061 584,71</b>	<b>19 430 843,70</b>	<b>16 564 960,66</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 920 378,83	2 479 259,90	10 571 730,37	8 387 517,77
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	173,18	-856,73	596,94	440,65
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 491 167,84	3 583 181,54	8 858 516,39	8 177 002,24
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 933 367,35</b>	<b>5 536 902,68</b>	<b>18 803 011,59</b>	<b>15 673 445,22</b>
I. Amortyzacja	286 089,73	52 566,30	914 910,07	141 320,53
II. Zużycie materiałów i energii	259 526,00	181 997,88	722 432,49	572 543,81
III. Usługi obce	1 611 382,73	1 229 380,28	6 492 112,21	4 877 687,71

IV. Podatki i opłaty, w tym:	23 025,41	20 458,76	83 894,58	77 745,79
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	929 607,33	676 245,33	3 332 100,27	2 466 827,96
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	173 630,32	126 046,18	629 807,74	451 701,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	37 115,68	201 868,78	88 399,54	514 629,95
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 612 990,15	3 048 339,17	6 539 354,69	6 570 988,41
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>478 352,50</b>	<b>524 682,03</b>	<b>627 832,11</b>	<b>891 515,44</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>143 348,09</b>	<b>250 358,88</b>	<b>434 434,68</b>	<b>450 899,58</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	4 500,00	4 800,00	20 407,29	71 561,41
II. Dotacje	10 477,38	0,00	27 939,67	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	128 370,71	245 558,88	386 087,72	379 338,17
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>137 105,58</b>	<b>44 397,60</b>	<b>227 098,40</b>	<b>340 742,13</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	137 105,58	44 397,60	227 098,40	340 742,13
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>484 595,01</b>	<b>730 643,31</b>	<b>835 168,39</b>	<b>1 001 672,89</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>9 263,12</b>	<b>9 018,75</b>	<b>37 184,37</b>	<b>25 571,52</b>
I. dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	9 263,12	9 018,75	37 184,37	25 571,52
-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	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>31 346,66</b>	<b>18 080,71</b>	<b>83 510,86</b>	<b>51 465,26</b>
I. Odsetki, w tym	27 413,91	14 581,70	64 030,54	37 870,11
- 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	3 932,75	3 499,01	19 480,32	13 595,15
<b>I. Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>462 511,47</b>	<b>721 581,35</b>	<b>788 841,90</b>	<b>975 779,15</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>160 084,00</b>	<b>89 089,73</b>	<b>160 084,00</b>	<b>90 077,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>302 427,47</b>	<b>632 491,62</b>	<b>628 757,90</b>	<b>885 702,15</b>

Źródło: Emitent

W IVQ 2018 roku, Spółka osiągnęła **przychody ze sprzedaży** w wysokości ok. 5.411,72 tys. zł, co w stosunku do wyniku za IVQ 2017 roku ok. 6.061,58 tys. zł stanowiło różnicę ok. - 649,86 tys. zł (10,72 %).



**Przychody netto ze sprzedaży produktów** w IVQ 2018 roku (ok. 2.920,38 tys. zł) wzrosły o ok. 17,79% w stosunku do IVQ 2017 roku (2.479,26 tys. zł) i w bieżącym roku obejmują głównie przychody z wyemitowanych w aplikacji reklam, sprzedaż abonamentów Flotis, Nowy Flotis, Yanosik dla Firm oraz aktualizację dla komunikatorów Yanosik (R, GT, GTR, DVR, PRO). Uwzględniają dodatkowo wpływy ze świadczonych usług marketingowych, usług udostępniania danych, prowizję z umów ubezpieczeniowych zawartych przez aplikację Yanosik oraz usług udostępniania powierzchni reklamowej w aplikacji.

**Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów** w IVQ 2018 roku obejmują przede wszystkim sprzedaż urządzeń Yanosik GTR, GTR S-clusive, PRO, GT oraz Flotis Smart Compact dostarczanych przez firmę zewnętrzną, a także sprzedaż elementów do produkcji. Pozycja w IVQ 2017 roku wynosiła ok. 3.583,18 tys. zł, a w IVQ 2018 r. ok. 2.491,17 tys. zł. Różnica to ok. 1.092,01 tys. zł (30,48%).

Zmiana w pozycji **Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów** wpłynęła na **wartości sprzedanych materiałów i towarów**. Pozycja zmalała z ok. 3.048,34 tys. zł w IVQ 2017 roku do ok. 1.612,99 tys. zł w IVQ 2018 roku to jest o ok. 1.435,35 tys. zł (47,09%).

W IVQ 2018 roku, **Amortyzacja** wrosła z ok. 52,57 tys. zł w IVQ 2017 roku do ok. 286,09 tys. zł w IVQ 2018 roku czyli o ok. 233,52 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 IVQ 2017 roku wyniosła ok. 1.229,38 tys. zł, a w IVQ 2018 roku ok. 1.611,38 tys. zł, czyli wzrosła o ok. 382,00 tys. zł (31,07 %).

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

W IVQ 2018 roku odnotowano wzrost w pozycji **Wynagrodzenia** z ok. 676,24 tys. na koniec IVQ 2017 roku do ok. 929,61 tys. na koniec IVQ 2018 roku, tj. o ok. 253,36 tys. zł (34,47 %)

Ze wzrostem wynagrodzeń wiąże się wzrost pozycji **Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia**. W IVQ 2017 roku pozycja wynosiła ok. 126,05 tys. zł, w IVQ 2018 roku ok. 173,63 tys. zł, co oznacza wzrost o ok. 47,58 tys. zł (37,75%).

Zwiększenie w tych pozycjach, 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.

Pozycja **Pozostałe koszty rodzajowe** w IVQ 2018 roku wyniosła ok. 37,12 tys. zł, a w IVQ 2017 ok. 201,87 tys. zł co oznacza spadek o ok. 164,75 tys. zł (81,61%) Wiązało się z realizowanymi w IVQ 2017 roku akcjami reklamowymi.

**Pozostałe przychody operacyjne** zmniejszyły się z ok. 250,36 tys. zł w IVQ 2017 roku do ok. 143,35 tys. zł w IV Q 2018 r. tj. o ok. 107,01 tys. zł (42,74 %). Pozycja obejmuje między innymi część refakturowanych kosztów najmu oraz rozwiązane rezerwy na należności. W pozycji **Dotacje** zaksięgowana została część otrzymanej dotacji uzyskanej z Funduszy Unii Europejskiej w ramach realizacji projektu PROFIL KIEROWCY. W 2017 roku pozycja uwzględniała dodatkowo sprzedaż samochodu nie zakwalifikowanego do Środków Trwałych.

**Pozostałe koszty operacyjne**, z ok. 44,40 tys. zł w IVQ 2017 roku wzrosły o ok. 92,71 tys. zł (208,81%) do ok. 137,11 tys. zł w IVQ 2018 roku. Pozycja obejmuje między innymi koszty najmu podnajmowanej części powierzchni biurowej, koszty związane z windykacją należności oraz koszt utworzonych rezerw na należności.

**Zysk netto** w IVQ 2018 roku wyniósł ok. 302,43 tys. zł, a IVQ 2017 roku ok. 632,49 tys. zł.

## 5.2 Bilans

Aktywa		
Stan na dzień	31-12-2018	31-12-2017
<b>A. Aktywa trwałe (I+II+III+IV+V)</b>	<b>3 873 103,92</b>	<b>1 188 864,06</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	3 434 936,99	520 403,70
II. Rzeczowe aktywa trwałe	275 916,93	515 840,29
III. Należności długoterminowe	86 359,00	74 059,00
IV. Inwestycje długoterminowe	5 000,00	5 000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	70 891,00	73 561,07
<b>B. Aktywa obrotowe (I+II+III+IV)</b>	<b>6 245 185,57</b>	<b>8 752 257,62</b>
I. Zapasy	2 434 946,55	2 243 060,84
II. Należności krótkoterminowe	2 672 176,90	3 691 578,77
III. Inwestycje krótkoterminowe	960 894,60	487 957,62
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	177 167,52	2 329 660,39
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa Razem (A+B)</b>	<b>10 118 289,49</b>	<b>9 941 121,68</b>

Źródło: Emitent

Znaczny wzrost o ok. 2.914,53 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** zmniejszyły się z ok. 515,84 tys. zł na koniec IVQ 2017 roku do ok. 275,92 tys. zł na koniec IVQ 2018 roku, tj. o ok. 239,92 tys. zł (46,51%). Pozycja uwzględnia zakup sprzętu komputerowego, a w W 2017 roku objęła także zakupy (sfinansowane w formie leasingu) samochodów służbowych.

**Zapasy** wzrosły z ok. 2.243,06 tys. zł w IVQ 2017 roku do ok. 2.434,95 tys. zł w IVQ 2018 roku tj. o ok. 191,89 tys. zł. (8,55%). Wzrost nastąpił przede wszystkim w pozycji towary przeznaczone do sprzedaży na cele produkcyjne.

**Należności krótkoterminowe** zmniejszyły się z ok. 3.691,58 tys. zł na koniec IVQ 2017 roku do ok. 2.672,18 tys. zł na koniec IVQ 2018 roku, tj. o ok. 1.019,40 tys. zł (27,61%).

**Inwestycje krótkoterminowe** wyniosły na koniec IVQ 2018 roku ok. 960,89 tys. zł, tj. o ok. 472,94 tys. zł (96,92%) więcej niż w IVQ 2017 roku, kiedy wynosiły ok. 487,96 tys. zł. Pozycja uwzględnia środki na rachunkach bankowych i w kasie Spółki, a także udzielone pożyczki.

**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.** Wartość pozycji zmniejszyła się z ok. 2.329,66 tys. zł na koniec IVQ 2017 roku do ok. 177,17 tys. zł na koniec IVQ 2018 roku. Jest to wynik zakończenia rozpoczętego w IVQ 2017 roku projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej o nazwie „Profil Kierowcy”.

Pasywa		
Stan na dzień	31-12-2018	31-12-2017
<b>A. Kapitał (fundusz) własny (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)</b>	<b>3 639 326,68</b>	<b>3 010 568,78</b>
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	628 757,90	885 702,15
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (I+II+III+IV)</b>	<b>6 478 962,81</b>	<b>6 930 552,90</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	150 949,71	140 951,50
II. Zobowiązania długoterminowe	72 660,23	281 662,57
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 292 774,59	5 081 910,83
IV. Rozliczenia między okresowe	1 962 578,28	1 426 028,00
<b>Pasywa Razem (A+B)</b>	<b>10 118 289,49</b>	<b>9 941 121,68</b>

Źródło: Emitent

Wzrost w pozycji **Kapitał (fundusz) zapasowy** z ok. 2.024,87 tys. zł na koniec IVQ 2017 roku do ok. 2.910,57 tys. zł na koniec IVQ 2018 roku wiąże się z przebiegiem 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 IVQ 2018 roku wyniosły ok. 72,66 tys. zł, to jest o ok. 209,00 tys. zł mniej w stosunku do IVQ 2017 roku, kiedy wynosiły ok. 281,66 tys. zł. Pozycja uwzględnia długoterminową część kosztów leasingu samochodów służbowych.

Na pozycję **Zobowiązania krótkoterminowe**, która zmniejszyła się z ok. 5.081,91 tys. zł na koniec IVQ 2017 roku do ok. 4.292,77 tys. zł na koniec IVQ 2018 roku, tj. o ok. 789,14 tys. zł (15,53 %), składały się zobowiązania z tytułu dostaw i usług ok. 2.874,00 tys. zł (w tym ok. 884,26 tys. zł z terminem płatności powyżej 12 miesięcy), zobowiązania wobec ZUS i fiskalne (ok. 527,17 tys. zł), zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (ok. 206,44 tys. zł) oraz z tytułu leasingu - krótkoterminowe (ok. 209,00 tys. zł). Dodatkowo uwzględniona jest także kwota kredytu bankowego (ok. 456,76 tys. zł).

W pozycji **Rozliczenia międzyokresowe**, która wzrosła z ok. 1.426,03 tys. zł na koniec IVQ 2017 roku do ok. 1.962,58 tys. zł na koniec IVQ 2018 roku, tj. o ok. 536,55 tys. zł (37,63 %), 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 wzrostową 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 uwzględnia także długoterminową część rozliczeń międzyokresowych (ok. 77,57 tys. zł) – czyli opłacone abonamenty na okres dłuższy niż rok.

W **Rozliczeniach międzyokresowych** zawiera się także część kosztów dotyczących IV kwartału, ale zafakturowanych już w I kwartale następnego roku. Na koniec IV Q 2017 roku koszty te wyniosły ok. 68,62 tys. zł, na koniec IV Q 2018 roku ok. 149,82 tys. zł.

Pozycja uwzględnia także część otrzymanego dofinansowania z funduszy Unii Europejskiej do zakończonego projektu PROFIL KIEROWCY (krótkoterminowe RMP ok. 41.91 tys. zł, długoterminowe ok.139,70 tys. zł). 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
	01.10.2018	01.10.2017	01.01.2018	01.01.2017
	Do	Do	Do	Do
	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 219 376,14	3 336 899,21	3 010 568,78	2 124 866,63
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 219 376,14	3 336 899,21	3 010 568,78	2 124 866,63
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 639 326,68	3 010 568,78	3 639 326,68	3 010 568,78
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 639 326,68	3 010 568,78	3 639 326,68	3 010 568,78

Źródło: Emitent

### 5.4 Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)				
Dane za okres	Od	Od	Od	Od
	01.10.2017	01.10.2018	01.01.2017	01.01.2018
	Do	Do	Do	Do
	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I. Zysk (strata) netto	628757,90	302 427,47	885 702,15	628 757,90
II Korekty razem	-638 759,12	-936 384,47	-1 868 025,87	-692 285,36
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-6 267,51	-633 957,00	-982 323,72	-63 527,46
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I. Wpływy	179 206,15	734 175,97	341 737,37	1 861 735,27
II. Wydatki	70 523,46	370 000,00	351 226,43	1 851 564,66
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	108 682,69	364 175,97	-9 489,06	10 170,61
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I. Wpływy	-100 680,94	-189 435,67	3 279 323,17	666 308,27
II. Wydatki	24 633,85	52 394,31	2 582 870,81	144 935,25
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-125 314,79	-241 829,98	696 452,36	521 373,02
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>-22 899,61</b>	<b>-511 611,01</b>	<b>-295 360,42</b>	<b>468 016,17</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>				
-zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>175 503,02</b>	<b>1 132 230,57</b>	<b>447 963,83</b>	<b>152 603,39</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>152 603,41</b>	<b>620 619,56</b>	<b>152 603,39</b>	<b>620 619,56</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

Źródło: Emitent

## **5. 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.

## **6. 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**

### **• Wprowadzenie nowej oferty FLOTIS (10 października 2018 roku)**

Spółka wprowadziła na polski rynek odnowioną ofertę Flotis skierowaną do przedsiębiorców, którzy chcą monitorować firmowe auta.

Nowa oferta to przede wszystkim: nowoczesne urządzenie przeznaczone do montażu ukrytego, najtańszy abonament na rynku - w cenie nieograniczony dostęp do pakietów roamingowych, podgląd tras i wydatków pod ręką w aplikacji mobilnej oraz ograniczenie formalności do minimum (usługa monitoringu bez umowy).

### **• Najwyższa Jakość Quality International (10 października 2018 roku)**

Firma NEPTIS S.A. została nagrodzona prestiżowym tytułem Najwyższa Jakość Quality International 2018. Godłem QI wyróżniony został zgłoszony produkt – Aplikacja na smartfony – Yanosik. Kapituła Programu, wysoko oceniła i nagrodziła działania związane z zaangażowaniem NEPTIS S.A. w doskonalenie procedur zarządzania jakością, a także realizowaniem skutecznej polityki jakości z uwzględnieniem jej roli we wszystkich aspektach działalności, a zwłaszcza w zakresie produktów - przedmiotu konkursowego zgłoszenia. Najwyższa Jakość QI 2018, to największy Program projakościowy w Polsce, który realizowany jest pod patronatem Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości, Katedry Zarządzania Jakością Uniwersytetu Ekonomicznego w Krakowie oraz Polskiego Komitetu Normalizacyjnego. Tytuł Najwyższa Jakość Quality International jest potwierdzeniem najwyższej jakości, a Godło QI stanowi wymierną pomoc w budowaniu pozytywnego wizerunku Firmy.

### **• Współpraca z Allegro (24 października 2018 roku)**

Yanosik i Allegro połączyły siły i stworzyły innowacyjne rozwiązanie, by zrewolucjonizować rynek sprzedaży aut używanych.

Od 24 października 2018 roku użytkownicy mogą sprzedać swoje auto na największej platformie sprzedażowej w kraju – Allegro - za pośrednictwem aplikacji Yanosik. Wystawienie ogłoszenia odbywa się szybko i bezpiecznie, w 100% mobilnie, bez konieczności zakładania konta na Allegro, a jego wyświetlanie przez pierwszych 10 dni jest darmowe. Co istotne, przed wystawieniem aukcji użytkownik może sprawdzić w aplikacji wartość rynkową swojego auta. Ogłoszenia będą wyświetlać się innym użytkownikom Yanosika, zwiększając szansę na sprzedaż samochodu.

W ocenie Zarządu Spółki powyższa współpraca będzie miała w przyszłości wpływ na wyniki finansowe. Jest także kontynuacją strategii Zarządu w zakresie zwiększenia popularyzacji i atrakcyjności aplikacji Yanosik wśród kierowców oraz istotnie wpłynie na dalszy rozwój Emitenta.

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

Emitent nie publikuje prognoz.

**8. 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.

**9. 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. 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.

**10. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji**

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

**11. 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.

**12. 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	453 216	31,93%
Adam Tychmanowicz	454 125	32,00%
Tadeusz Sudoł	89 586	6,31%
Pozostali	374 895	26,44%

*Źródło: Emitent*



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

Zatrudnienie	Na dzień 31-12-2017	Na dzień 31-12-2018
Przeliczone na pełne etaty	53,25	51,13

*Źródło: Emitent*

  
-----  
Prezes Zarządu Neptis S.A.  
Adam Tychmanowicz

  
-----  
Członek Zarządu Neptis S.A.  
Jakub Wesolowski