

# **RAPORT ROCZNY**

**za 2020 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 30 kwietnia 2018 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 31 maja 2021 roku

## Spis treści

1. Podstawowe dane Emitenta .....	3
2. Nazwa (firma) i siedziba Autoryzowanego Doradcy .....	3
3. Skład zarządu i rady nadzorczej .....	3
4. Pismo Zarządu lub osoby zarządzającej emitenta .....	4
5. Wybrane dane finansowe .....	4
5.1 Wybrane dane finansowe ze sprawozdania finansowego 2020 .....	4
5.2 Zestawienie różnic pomiędzy danymi w raporcie za 4Q 2020 roku, a sprawozdaniem finansowym za 2020 rok. ....	5
6. Zdarzenia istotne wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego .....	10
7. Ważniejsze osiągnięcia emitenta w dziedzinie badań i rozwoju .....	11
8. Informacje o aktualnej i przewidywanej sytuacji finansowej emitenta .....	11
9. Informacje o nabyciu akcji własnych .....	12
10. Informacja o posiadanych oddziałach emitenta .....	12
11. Ryzyko .....	12
13. Oświadczenie Zarządu – firma audytorska wybrana do badania sprawozdania finansowego. ....	13
14. Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego .....	13
15. Dobre praktyki Spółek notowanych na NewConnect .....	13

## 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, 60-650 Poznań
Telefon:	+48 519 400 599
Adres biur Emitenta:	ul. Piątkowska 161, 60-650 Poznań
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 i Sekretarz Rady Nadzorczej	Filip Maciej Kolendo
Członek Rady Nadzorczej	Mateusz Kolendo
Członek Rady Nadzorczej	Bartosz Grycz
Członek Rady Nadzorczej	Przemysław Szulakiewicz

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

Dokument stanowi załącznik do niniejszego raportu rocznego 2020.

#### 5. Wybrane dane finansowe

##### 5.1 Wybrane dane finansowe ze sprawozdania finansowego 2020.

Wybrane dane finansowe ze sprawozdania finansowego				
	Rok 2020		Rok 2019	
	PLN	EURO	PLN	EURO
Przychody ze sprzedaży	20 849 224,95	4 517 904,34	19 345 417,43	4 498 934,29
Zysk z działalności operacyjnej	692 546,27	150 070,70	707 157,51	164 455,23
Zysk przed opodatkowaniem	761 862,81	165 091,19	660 831,00	153 681,63
Zysk netto za okres	622 843,83	134 966,59	362 824,00	84 377,67
EBITDA	2 002 631,56	433 958,47	1 622 067,86	377 225,08
Aktywa razem	14 629 306,74	3 170 084,67	10 689 389,36	2 485 904,50
Aktywa trwałe	4 432 847,61	960 571,99	4 237 661,78	985 502,74
Aktywa obrotowe	10 196 459,13	2 209 512,68	6 451 727,58	1 500 401,76
Zobowiązania długoterminowe	978 935,78	212 129,62	72 660,23	16 897,73
Zobowiązania krótkoterminowe	2 786 155,95	603 743,60	4 974 957,18	1 156 966,79
Kapitał własny	5 056 136,89	1 095 635,11	3 373 392,78	784 509,95
Liczba akcji (tys. szt.)	1 000 000,00		1 000 000,00	

## 5.2 Zestawienie różnic pomiędzy danymi w raporcie za 4Q 2020 roku, a sprawozdaniem finansowym za 2020 rok.

### RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

#### Wariant porównawczy

Dane za okres	Raport za IVQ	Sprawozdanie Finansowe	Różnice	Wyjaśnienia
	Od 01.01.2020	Od 01.01.2020		
	do 31.12.2020	do 31.12.2020		
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i z równane z nimi, w tym:</b>	<b>20 893 590,23</b>	<b>20 849 224,95</b>	<b>-44 365,28</b>	
- od jednostek powiązanych				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 009 060,73	9 024 539,61	15 478,88	Skorygowano księgowanie faktur sprzedaży wystawionych w 2021 roku, dotyczących roku 2020;
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	-60 000,00	-60 000,00	Utworzono rezerwę na naprawy gwarancyjne;
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	22 885,68	22 895,68	10,00	Skorygowano błędne księgowanie;
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	11 861 643,82	11 861 789,66	145,84	Skorygowano księgowanie faktur sprzedaży wystawionych w 2021 roku, dotyczących roku 2020;
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>21 547 010,85</b>	<b>21 201 913,44</b>	<b>-345 097,41</b>	
I. Amortyzacja	1 310 085,29	1 310 085,29	0,00	
II. Zużycie materiałów i energii	558 534,58	542 154,58	-16 380,00	Korekta prezentacyjna - przeksięgowano do usług obcych;
III. Usługi obce	8 200 143,18	7 872 687,93	-327 455,25	Korekta pozycji wyniku głównie ze skorygowania: 1) korekt prezentacyjnych rezerw na koszty; 2) korekt błędnie zaksięgowanych faktur zakupu za wynajem powierzchni serwerowej -255 486,26; 3) korekt prezentacyjnych do pozostałych kosztów operacyjnych -75 430,05; 4) korekt księgowania faktur kosztowych, które wpłynęły w 2021 roku, dotyczących roku 2020.
IV. Podatki i opłaty, w tym: – podatek akcyzowy	36 356,12	36 175,62	-180,50	
V. Wynagrodzenia	3 264 818,05	3 263 276,10	-1 541,95	1) dokonano korekty prezentacyjnej rezerwy urlopowej poprzez wydzielenie części dot. ubezpieczeń społecznych - 2802,57; 2) doksięgowano koszty wynagrodzeń z 2020 r., a wypłacone w 2021 r.+ 1260,62.
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	578 925,28	579 385,57	460,29	1) dokonano korekty prezentacyjnej rezerwy urlopowej wydzielając część dot. ubezpieczeń społecznych +2802,57; 2) przeksięgowano kwotę 2524,16 do kosztów prac B+R; 3) doksięgowano koszty narzutów do wynagrodzeń z 2020 roku wypłaconych w 2021 r.;
- emerytalne	0,00	313 470,95	313 470,95	wyszczególniono koszty świadczeń emerytalnych z kwoty ubezpieczeń społecznych
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	118 399,38	118 399,38	0,00	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 479 748,97	7 479 748,97	0,00	
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-653 420,62</b>	<b>-352 688,49</b>	<b>300 732,13</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 418 123,80</b>	<b>1 430 013,34</b>	<b>11 889,54</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	80 941,46	80 941,46	0,00	

**Raport roczny Neptis Spółka Akcyjna – 2020 rok**

II. Dotacje	1 087 772,03	1 087 772,03	0,00	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV. Inne przychody operacyjne	249 410,31	261 299,85	11 889,54	1) skorygowano wartość PW z inwentaryzacji +12188,71; 2) skorygowano błędnie wprowadzone rozliczenia -299,17 zł;
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>156 275,92</b>	<b>384 778,58</b>	<b>228 502,66</b>	
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	75 683,53	75 683,53	Utworzono odpis aktualizujący na nierotujące zapasy
III. Inne koszty operacyjne	156 275,92	309 095,05	152 819,13	Korekty pozycji wynika z: 1) dokonania korekty prezentacyjnej + 75 430,05 z usług obcych dla refakturowanych kosztów oraz kosztów napraw bezgotówkowych pojazdów; 2) utworzenia odpisu aktualizującego na kaucję za najem nieruchomości w kwocie +70000,00; 3) utworzenia odpisów aktualizujących dla należności + 7 389,08.
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>608 427,26</b>	<b>692 546,27</b>	<b>84 119,01</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>84 269,30</b>	<b>95 092,21</b>	<b>10 822,91</b>	
I. dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
a) od jednostek powiązanych w tym:				
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
b) od jednostek powiązanych w tym:				
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
II. Odsetki, w tym:	77 119,67	77 455,01	335,34	Skorygowano księgowania odsetek od udzielonych pożyczek;
-od jednostek powiązanych				
III. Zysk ze zbycia inwestycji				
IV. Aktualizacja wartości inwestycji				
V. Inne	7 149,63	17 637,20	10 487,57	Skorygowano wycenę należności i zobowiązań w walutach;
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>8 669,42</b>	<b>25 775,67</b>	<b>17 106,25</b>	
I. Odsetki, w tym	8 668,70	16 175,70	7 507,00	Naliczono odsetki do korekty podatku dochodowego do lat ubiegłych;
-od jednostek powiązanych				
II. Strata ze zbycia inwestycji				
III. Aktualizacja wartości inwestycji				
IV. Inne	0,72	9 599,97	9 599,25	Dokonano korekty: 1) prezentacyjnej kosztów odnowienia limitu kredytowego z usług bankowych; 2) skorygowano różnice rozliczeniowe;
			0,00	
			0,00	
			0,00	
<b>I. Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>684 027,14</b>	<b>761 862,81</b>	<b>77 835,67</b>	
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>236 293,98</b>	<b>139 018,98</b>	<b>-97 275,00</b>	Dokonano korekty podatku dochodowego: 1) - 25 268,00 - podatek-część bieżąca, 2) + 122 543,00 - podatek odroczony.
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>				
<b>L. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>447 733,16</b>	<b>622 843,83</b>	<b>175 110,67</b>	

## Wariant kalkulacyjny

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)		
	Raport za IVQ	Sprawozdanie Finansowe
Dane za okres	Od 01.01.2020	Od 01.01.2020
	Do 31.12.2020	Do 31.12.2020
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:</b>	<b>20 870 704,55</b>	<b>20 886 329,27</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 009 060,73	9 024 539,61
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	11 861 643,82	11 861 789,66
<b>B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW</b>	<b>7 456 863,29</b>	<b>7 456 853,29</b>
- jednostkom powiązanym		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	-22 885,68	-22 895,68
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 479 748,97	7 479 748,97
<b>C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>13 413 841,26</b>	<b>13 429 475,98</b>
<b>D. KOSZTY SPRZEDAŻY</b>	<b>7 040 282,24</b>	<b>6 861 208,13</b>
<b>E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU</b>	<b>7 026 979,64</b>	<b>6 920 956,34</b>
<b>F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)</b>	<b>-653 420,62</b>	<b>-352 688,49</b>
<b>G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>1 418 123,80</b>	<b>1 430 013,34</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	80 941,46	80 941,46
II. Dotacje	1 087 772,03	1 087 772,03
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	249 410,31	261 299,85
<b>H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>156 275,92</b>	<b>384 778,58</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	75 683,53
III. Inne koszty operacyjne	156 275,92	309 095,05
<b>I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)</b>	<b>608 427,26</b>	<b>692 546,27</b>
<b>J. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>84 269,30</b>	<b>95 092,21</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	77 119,67	77 455,01
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	7 149,63	17 637,20
<b>K. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>8 669,42</b>	<b>25 775,67</b>

I. Odsetki, w tym:	8 668,70	16 175,70
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	0,72	9 599,97
<b>L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+J-K)</b>	<b>684 027,14</b>	<b>761 862,81</b>
<b>M. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>236 293,98</b>	<b>139 018,98</b>
<b>N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>		
<b>O. ZYSK (STRATA) NETTO (L-M-N)</b>	<b>447 733,16</b>	<b>622 843,83</b>

### BILANS

AKTYWA				
Stan na dzień	Raport za IVQ 31.12.2020	Sprawozdanie Finansowe 31.12.2020	Różnice	Wyjaśnienia
<b>A. Aktywa trwałe (I+II+III+IV+V)</b>	<b>3 492 076,04</b>	<b>4 432 847,61</b>	<b>940 771,57</b>	
I. Wartości niematerialne i prawne	2 401 875,68	2 401 875,68	0,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	229 028,96	229 028,96	0,00	
III. Należności długoterminowe	72 150,00	2 150,00	-70 000,00	Utworzono odpis aktualizujący na wartość kaucji od najmu nieruchomości;
IV. Inwestycje długoterminowe	5 000,00	5 000,00	0,00	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	784 021,40	1 794 792,97	1 010 771,57	1) zaktualizowano aktywa z tytułu OPD +122.451,00; 2) dokonano korekty prezentacyjnej dla kosztów prac B+R w toku + 888.320,57 (projekt Autoplac).
<b>B. Aktywa obrotowe (I+II+III+IV)</b>	<b>10 690 252,26</b>	<b>10 196 459,13</b>	<b>-493 793,13</b>	
I. Zapasy	2 449 851,27	2 386 697,08	-63 154,19	1) utworzono odpis aktualizujący nierotujące zapasy -75.683,53; 2) skorygowano kwotę rozliczenia inwentaryzacji + 12.188,71; 3) skorygowano kwotę zaliczek od dostawców 340,63;
II. Należności krótkoterminowe	2 249 304,16	2 757 925,10	508 620,94	Korekta ujęcia faktur zakupu błędnie zaksięgowanych jako import usług, wskutek czego zmianie uległy kwoty należności z tytułu podatków VAT i CIT.
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 976 448,66	4 922 985,19	-53 463,47	Zmiana w pozycji wyniku z: 1) korekty księgowani odsetek od udzielonych pożyczek, 2) korekty prezentacyjnej rozrachunków z operatorami płatności.



**Raport roczny Neptis Spółka Akcyjna – 2020 rok**

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 014 648,17	128 851,76	-885 796,41	Dokonano korekty: 1) prezentacyjnej dla prac B+R w roku do rozliczeń długoterminowych w kwocie - 888.320,57; 2) innych kosztów rozliczanych długoterminowo.
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Aktywa Razem (A+B)</b>	<b>14 182 328,30</b>	<b>14 629 306,74</b>	<b>446 978,44</b>	

PASywa				
Stan na dzień	Raport za IVQ 31.12.2020	Sprawozdanie Finansowe 31.12.2020	Różnice	Wyjaśnienia
<b>A. Kapitał (fundusz) własny (I+II+III+IV+V+VI+VII)</b>	<b>4 644 453,80</b>	<b>5 056 136,89</b>	<b>411 683,09</b>	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00	0,00	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	4 096 720,64	4 096 720,64	0,00	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			0,00	
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			0,00	
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		236 572,42	236 572,42	Dokonano korekty księgowania faktur zakupowych za wynajem powierzchni serwerowej za lata 2018 i 2019.
VI. Zysk (strata) netto	447 733,16	622 843,83	175 110,67	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			0,00	
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (I+II+III+IV)</b>	<b>9 537 874,50</b>	<b>9 573 169,85</b>	<b>35 295,35</b>	
I. Rezerwy na zobowiązania	537 856,06	597 764,06	59 908,00	1) skorygowano rezerwę na podatek odroczony -92,00; 2) utworzono rezerwę na naprawy gwarancyjne 60.000,00;
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	978 935,78	978 935,78	dokonano korekty prezentacyjnej części długoterminowej dla subwencji PFR na kwotę +978.935,78
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 788 944,24	2 786 155,95	-1 002 788,29	1) dokonano korekty prezentacyjnej części długoterminowej dla subwencji PFR na kwotę - 978.935,78; 2) dokonano korekty zobowiązań z tyt. podatków w związku z korektą faktur zakupowych za wynajem powierzchni serwerowej;
IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 211 074,20	5 210 314,06	-760,14	Skorygowano kwotę dotyczącą przychodów przyszłych okresów
<b>Pasywa Razem (A+B)</b>	<b>14 182 328,30</b>	<b>14 629 306,74</b>	<b>446 978,44</b>	

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

**ROK 2020**

W związku z pandemią koronawirusa COVID-19, czego następstwem był szereg obostrzeń wprowadzonych przez światowe rządy w zakresie swobodnego przemieszczania się ludności oraz prowadzenia działalności gospodarczej, Spółka pozyskała środki w ramach Tarczy Antykryzysowej:

- dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz składek na ubezpieczenie społeczne z Powiatowego Urzędu Pracy w kwocie ok 228 tys. zł,
- subwencji z Polskiego Funduszu Rozwoju w kwocie ok 1,382 tys. zł,
- dotacji na kapitał obrotowy dla średnich przedsiębiorstw w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój w kwocie ok. 191 tys. zł.

Środki przyznane z wyżej wymienionych źródeł są bezzwrotne, z wyjątkiem otrzymanej subwencji z PFR. Zgodnie z regulaminem programu oraz umową Subwencji, Subwencja podlega zwrotowi w 24 równych miesięcznych ratach, rozpoczynając od 13 miesiąca kalendarzowego.

W dniu 28.05.2021 roku Spółka złożyła wniosek o rozliczenie Subwencji PFR i oczekuje na decyzję. Szacuje się, iż do zwrotu pozostanie kwota: 691 013,50.

Ponadto z końcem roku 2020 dokonano korekt związanych z zakupem usług dotyczących wynajmu powierzchni serwerowej. Faktury zostały pierwotnie błędnie zarachowane jako import usług. W wyniku korekty, na dzień publikacji raportu łączna wartość nadpłaty podatku VAT naliczonego stanowi ok. 237,6 tys. zł. Natomiast nadpłata w podatku CIT wynosi 55,5 tys. zł.

**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.

Potwierdzeniem dotychczasowych dokonań w dziedzinie badań i rozwoju jest zrealizowanie projektów wskazanych w sprawozdaniu z działalności Spółki.

W ramach projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej, Spółka zrealizowała projekt Terminal Yanosik, w którym szczególny nacisk w projektowaniu został położony na kontekst użytkownika urządzenia w trakcie prowadzenia samochodu i związaną z tym potrzebą bardzo wysokiej ergonomii i dostępności funkcji dla użytkownika. Projekt prowadzony był w oparciu o zasoby pochodzące od podmiotów zewnętrznych, profesjonalnie zajmujących się projektowaniem urządzeń i badaniem ich ergonomii użytkownika.

Ponadto, Spółka wykorzystuje dane telemetryczne, które pozyskuje dzięki zrealizowanemu wewnątrznie projektowi BigData między innymi do badania jakości dróg, które jest przedmiotem zainteresowania podmiotów komercyjnych i administracji publicznej.

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

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Pomimo pandemii COVID-19 i wielu ograniczeń wprowadzonych przez rząd w obszarze poruszania się oraz prowadzenia działalności gospodarczej w zakresie niektórych gałęzi gospodarki, sytuacja finansowa Spółki była stabilna. Za tym stwierdzeniem przemawiają osiągnięte w 2020 roku przychody Spółki i osiągnięty wynik finansowy.

W roku 2020 poprawie uległy zwłaszcza wskaźniki płynności, a także wskaźniki rotacji zobowiązań, na co wpływ miała polityka prowadzenia bieżącej działalności operacyjnej, a także środki finansowe otrzymane w ramach programów wspierających przedsiębiorców w walce ze skutkami gospodarczymi COVID-19. Poprawie uległ również wskaźnik rotacji, na co wpłynęła modyfikacja polityki kredytowej oraz procedur związanych z odzyskiwaniem należności.

W roku 2020 poprawie uległy również wskaźniki rentowności sprzedaży, na co wpływ miała optymalizacja polityki sprzedaży.

Wskaźniki płynności finansowej					
Nazwa wskaźnika	Formuła obliczeniowa	Wartość pożądana	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Wskaźnik płynności szybkiej	(inwestycje krótkoterminowe + należności krótkoterminowe) / zobowiązania krótkoterminowe	0,8 - 1,2	2,9	1,5	0,8
Wskaźnik płynności bieżącej	(aktywa obrotowe - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe) / zobowiązania	1,5 - 2,0	3,8	2,2	1,3

		krótkoterminowe				
Pokrycie zobowiązań należnościami	należności handlowe/ zobowiązania handlowe	>1	2,2	1,4	0,8	
Kapitał obrotowy netto (w tys. zł.)	aktywa obrotowe – zobowiązania bieżące	-	7 410	4 250	1 398	
Udział pracującego w całości aktywów	kapitał obrotowy/ aktywa ogółem	max	51,5%	34,7%	13,1%	

Z racji prowadzenia działalności w obszarze nowych technologii, Emitent nieustannie podejmuje i prowadzi działania nakierunkowane na wprowadzenie innowacyjnych 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 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

Opis ryzyk znajduje się w sprawozdaniu z działalności Zarządu za 2020 rok.

### 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 ryzyk.

Prezes Zarządu Neptis S.A.  
Adam Tychmanowicz

Członek Zarządu Neptis S.A.  
Dawid Krystian Nowicki

Członek Zarządu Neptis S.A.  
Jakub Wesołowski

**13. Oświadczenie Zarządu – firma audytorska wybrana do badania sprawozdania finansowego.**

Działając w imieniu Emitenta oświadczamy, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego został dokonany, zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej oraz że członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

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

.....  
Członek Zarządu Neptis S.A.  
Dawid Krystian Nowicki

.....  
Członek Zarządu Neptis S.A.  
Jakub Wesołowski

**14. Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego**

Dokument stanowi załącznik do niniejszego raportu rocznego za 2020 rok.

**15. Dobre praktyki Spółek notowanych na NewConnect**

Dokument stanowi element sprawozdania z działalności Zarządu za 2020 roku.