

# **RAPORT OKRESOWY**

**za I kwartał 2021 roku  
obejmujący okres  
od 1 stycznia do 31 marca 2021**

**Neptis Spółka Akcyjna**



*Raport sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu (według stanu prawnego na dzień 1 marca 2020 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 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. Opis działalności Neptis S.A.....	4
5. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe.....	8
5.1. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy).....	8
5.2. Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny).....	10
5.3. Bilans.....	11
5.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym.....	13
6. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityce) rachunkowości.....	14
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. ....	14
8. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym. ....	14
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 .....	14
10. Podjęte przez emitenta w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie - informacje na temat tej aktywności .....	14
11. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	15
12. Gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn nie sporządzania takich sprawozdań .....	15
13. Informacje o strukturze akcjonariatu Emitenta ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.....	15
14. Informacja na temat liczby osób zatrudnionych przez emitenta w przeliczeniu na pełne etaty .....	15

## 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:	+48 519 400 599
Adres biur Emitenta:	ul. Perkuna 25, 61-615 Poznań, 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.finanzeformat.pl">www.finanzeformat.pl</a>
Telefon:	+48 61 306 70 02
Telefaks:	+48 61 306 70 03
Adres poczty elektronicznej:	<a href="mailto:sekretariat@finanzeformat.pl">sekretariat@finanzeformat.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 Rady Nadzorczej	Filip Maciej 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 najszybciej 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

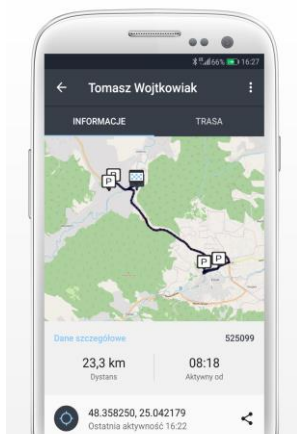
Działając od 2008 roku, w segmencie B2B Neptis stał się jednym z rynkowych liderów w zakresie świadczenia usługi monitoringu pojazdów dla sektora MSP. Dostarcza zarówno rozwiązania terminalowe wykorzystujące technologię GPS/GPRS, jak i dedykowane aplikacje dostępne na urządzenia mobilne z systemami Android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



**Flotis.pl**  
monitoring pojazdów

**FLOTIS** (w wersji Smart Compact i OBD) 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 rocznym, płatnym z góry przy zakupie urządzenia i pozwala na korzystanie z usługi zarówno w Polsce, jak i za granicą.



**Flotismanager**

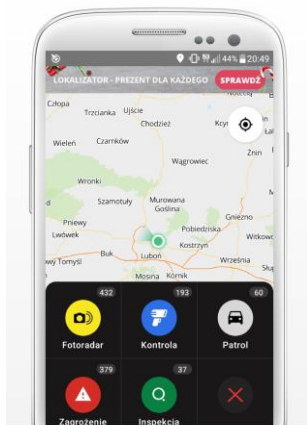
**FLOTIS MANAGER** to bezpłatna aplikacja przeznaczona dla administratorów flot oraz właścicieli firm. Dzięki aplikacji możliwe jest sprawdzenie pozycji pojazdów z poziomu smartfona czy tableta. Flotis Manager pozwala na monitorowanie aktualnej pozycji pracowników w pojazdach służbowych w czasie rzeczywistym na mapie, sprawdzenie szczegółów trasy m.in. takich jak prędkość, z jaką porusza się pojazd, długość trasy oraz czas przejazdu. Aplikacja dostępna jest dla urządzeń wyposażonych w system Android i iOS.

W segmencie B2B Spółka prowadzi także działalność opartą o formułę partnerstwa ze znanymi na rynku podmiotami powiązanych 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

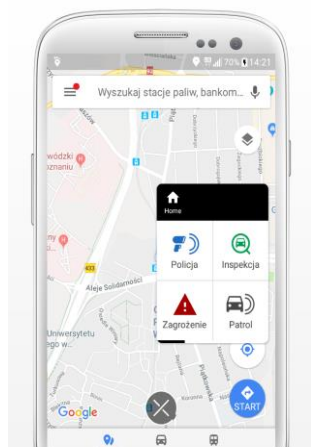
**YANOSIK** to najskuteczniejszy komunikator informujący o zdarzeniach na drodze, m. in. wypadkach, robotach drogowych, pojazdach blokujących jezdnię, fotoradarach, kontrolach prędkości, kontrolach Inspekcji Transportu Drogowego (ITD) i nieoznakowanych patrolach Policji. Użytkownicy mogą wybierać między bezpłatną aplikacją na smartfony, a różnymi rodzajami urządzeń w wersjach GT, GTR.



**yanosik.pl**  
MANDATY NAM NIE PO DRODZE

**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.

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. Aplikacja Yanosik dostępna jest na platformie iOS oraz Android.



**YetiWay**

**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.



**Y24** to aplikacja, która po połączeniu z urządzeniami Yanosik XS, GT, GTR lub GTS umożliwia podgląd dodatkowych opcji, takich jak np. podgląd pozycji pojazdu na mapie.



**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 XS** to najnowsza odsłona najpopularniejszego komunikatora drogowego. Dzięki niewielkim rozmiarom i łatwemu podłączeniu stanowi idealny gadżet dla każdego kierowcy.



**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.

Urządzenia Yanosik działają na podstawie wykupionego abonamentu. Okres ważności to 6 miesięcy (dla urządzenia Yanosik DVR) oraz 12 lub 24 miesiące (dla urządzenia Yanosik R, GT, GTR, GTS, PRO oraz Flotis GO). Dla urządzeń Yanosik S-clusive i Yanosik XS przewidziana jest transmisja bezterminowa.



**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.

Oprócz systemu YANOSIK, Spółka oferuje korzystanie z rozwiązań takich jak Yanosik Autoplac:



**YANOSIK AUTOPLAC** to motoryzacyjny serwis ogłoszeniowy, który jako jedyny w Polsce umożliwia darmową publikację ogłoszeń bez limitów czasowych. Ogłoszenia zawierają zweryfikowane informacje o numerze VIN pojazdu, wynikach przeglądów technicznych oraz przebiegu. Serwis znajduje się pod adresem [www.autoplac.pl](http://www.autoplac.pl), jest także dostępny w formie aplikacji mobilnej dla użytkowników platformy Android.



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

Stan na dzień	IOS	Android	Razem
31-03-2020	1,44 mln	11,8 mln	13,24 mln
30-06-2020	1,48 mln	14,1 mln	16,05 mln
30-09-2020	1,55 mln	14,57 mln	16,12 mln
31-12-2020	1,59 mln	15,09 mln	17,72 mln
31-03-2021	1,65 mln	15,65 mln	16, mln

Źródło: Emitent

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

## 5. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe

### 5.1. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)		
Dane za okres	Od 01.01.2021	Od 01.01.2020
	do 31.03.2021	do 31.03.2020
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i z równane z nimi, w tym:</b>	<b>5 753 507,28</b>	<b>4 671 352,25</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 526 376,37	2 192 348,16
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	17 171,76
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 227 130,91	2 461 832,33
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>5 817 220,69</b>	<b>5 087 622,63</b>
I. Amortyzacja	299 701,80	296 983,55
II. Zużycie materiałów i energii	213 436,75	81 765,39
III. Usługi obce	2 300 853,65	2 124 241,32
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4 158,51	18 913,13
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	945 797,04	783 496,13
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	164 137,99	133 384,28
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 440,86	18 901,83
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 873 694,09	1 629 937,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-63 713,41</b>	<b>-416 270,38</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>209 248,58</b>	<b>180 112,87</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	165 067,26	110 105,46
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	44 181,32	70 007,41
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>23 303,29</b>	<b>26 284,91</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	23 303,29	26 284,91
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>122 231,88</b>	<b>-262 442,42</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>19 578,11</b>	<b>19 302,40</b>
I. dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	17 089,32	17 699,17
-od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	2 488,79	1 603,23
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>970,98</b>	<b>6 310,23</b>
I. Odsetki, w tym	970,98	1 075,14



-od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	0,00	5 235,09
<b>I. Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>140 839,01</b>	<b>-249 450,25</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>-24 320,00</b>	<b>-29 354,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>165 159,01</b>	<b>-220 096,25</b>

Źródło: Emitent

W IQ 2021 roku, Spółka osiągnęła **przychody ze sprzedaży** w wysokości ok. 5.753,51 tys. zł, co w stosunku do wyniku za IQ 2020 roku ok. 4.671,35 tys. zł stanowiło różnicę o ok. 1,082,16 tys. zł tj. nastąpił wzrost o 23,17%.

W pozycji **Przychody netto ze sprzedaży produktów** w IQ 2021 roku spółka odnotowała wzrost o ok 334,03 tys. zł (15,24%) - z kwoty ok. 2.192,35 tys. zł w IQ 2020 roku, do 2.526,38 tys. zł w IQ 2021 roku.

Pozycja ta obejmuje głównie przychody z wyemitowanych w aplikacji reklam, sprzedaży abonamentów Flotis oraz aktualizacji dla komunikatorów Yanosik. Ponadto uwzględnia przychody ze świadczonych usług marketingowych, informatycznych, usług udostępniania danych, a także prowizji z tytułu umów ubezpieczeniowych zawartych przez aplikację Yanosik.

**Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów** w IQ 2021 roku obejmują przede wszystkim sprzedaż urządzeń Yanosik GTR, GTR S-clusive, PRO, XS oraz Flotis Smart Compact, Flotis OBD, a także sprzedaż elementów do produkcji.

Pozycja w IQ 2021r. wynosiła ok. 3.227,13 zł, a w IQ 2020 r. ok. 2.461,83 tys. zł.

Pozycja **Amortyzacja** w IQ 2021 roku stanowiła wartość 299,70 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 (o wartości ok. 515,15 tys.), w kwietniu 2018 roku projektu PROFIL KIEROWCY (o wartości ok. 3.547,02 tys. zł), w kwietniu 2019 r. projekt, licencje oraz środek trwały związane z projektem TERMINAL YANOSIK (o wartości ok. 830,00 tys. zł) a także zakończony w kwietniu 2020 projekt ROZWÓJ APLIKACJI YANOSIK (o wartości ok. 532,48 tys.).

Pozycja **Usługi obce** w IQ 2020 roku wynosiła ok. 2.124,42 tys. zł, a w IQ 2021 roku ok. 2.300,85 tys. zł, tj. wzrosła o ok. 176,61 tys. zł (8,31%).

Pozycja uwzględnia m.in. usługi łączności (głównie transmisja danych do urządzeń) informatyczne (m.in. wynajem i utrzymanie przestrzeni dyskowej), transportowe, reklamowe, marketingowe i doradcze oraz koszty wynajmu powierzchni biurowej.

Pozycja **Wynagrodzenia** w IQ 2020 roku wynosiła ok. 783,45 tys. zł, zaś w IQ 2021 roku ok. 945,8 tys. zł, tj. nastąpił wzrost o ok. 162,30 tys. zł, na który wpływ miało zwiększenie zatrudnienia oraz wzrost średniej wysokości wynagrodzenia.

W pozycji **Wartość sprzedanych materiałów i towarów** odnotowano wzrost o ok. 14,96% (243,76 tys. zł), z ok. 1.629,94 tys. zł w IQ 2020 roku, do ok. 1.873,70 tys. zł w IQ 2021 roku.

**Pozostałe przychody operacyjne** w IQ 2020 roku wyniosły ok. 180,12 tys. zł, a w IQ 2021 roku ok. 209,25 tys. zł.

**Zysk netto** w IQ 2021 roku wyniósł ok. 165,16 tys. zł, a w IQ 2020 roku wystąpił zysk ujemny o wartości 220,01 tys. zł.

## 5.2 Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)		
Dane za okres	Od 01.01.2021	Od 01.01.2020
	Do 31.03.2021	Do 31.03.2020
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:</b>	<b>5 753 507,28</b>	<b>4 654 180,49</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 526 376,37	2 192 348,16
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 227 130,91	2 461 832,33
<b>B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW</b>	<b>1 873 698,59</b>	<b>1 629 937,38</b>
- jednostkom powiązanych	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 873 698,59	1 629 937,38
<b>C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>3 879 808,69</b>	<b>3 024 243,11</b>
<b>D. KOSZTY SPRZEDAŻY</b>	<b>2 018 452,18</b>	<b>2 050 355,12</b>
<b>E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU</b>	<b>1 925 069,92</b>	<b>1 390 158,75</b>
<b>F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)</b>	<b>-63 713,41</b>	<b>-416 270,76</b>
<b>G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>209 248,58</b>	<b>180 112,87</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	165 067,26	110 105,46
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	44 181,32	70 007,41
<b>H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>23 303,29</b>	<b>26 284,91</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	23 303,29	26 284,91
<b>I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)</b>	<b>122 231,88</b>	<b>-262 442,80</b>
<b>J. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>19 578,11</b>	<b>19 302,40</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:	17 089,32	17 699,17
- 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	0,00	0,00
V. Inne	2 488,79	1 603,23
<b>K. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>970,98</b>	<b>6 310,23</b>
I. Odsetki, w tym:	970,98	1 075,14
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	5 235,09
<b>L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+J-K)</b>	<b>140 839,01</b>	<b>-249 450,63</b>
<b>M. PODATEK DOCHODOWY</b>	-24 320,00	-29 354,00
<b>N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIEKSZENIA STRATY)</b>	0,00	0,00
<b>O. ZYSK (STRATA) NETTO (L-M-N)</b>	<b>165 159,01</b>	<b>-220 096,63</b>

Źródło: Emitent

### 5.3. Bilans

Aktywa		
Stan na dzień	31.03.2021	31.03.2020
<b>A. Aktywa trwałe (I+II+III+IV+V)</b>	<b>4 283 326,23</b>	<b>3 884 951,43</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	2 117 817,38	2 835 562,58
II. Rzeczowe aktywa trwałe	213 385,46	275 959,85
III. Należności długoterminowe	2 150,00	72 150,00
IV. Inwestycje długoterminowe	5 000,00	5 000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 944 973,39	696 279,00
<b>B. Aktywa obrotowe (I+II+III+IV)</b>	<b>10 707 808,15</b>	<b>7 918 073,15</b>
I. Zapasy	2 209 513,73	2 792 648,61
II. Należności krótkoterminowe	3 772 757,82	2 734 659,29
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 638 121,34	1 559 064,83
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	87 415,26	831 700,42
<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>14 991 134,38</b>	<b>11 803 024,58</b>

Źródło: Emitent

**Wartości niematerialne i prawne** zmniejszyły się z ok. 2.835,57 tys. zł w 2020 roku do ok. 2.117,82 tys. zł tj. o ok. 717,75 tys. zł (25,31%). Pozycja uwzględnia przede wszystkim zakończone i przyjęte na WNiP (koszty zakończonych prac rozwojowych) projekty: w grudniu 2017 roku projektu BIGDATA, w kwietniu 2018 roku projektu PROFIL KIEROWCY, w kwietniu 2019 TERMINAL YANOSIK oraz w kwietniu 2020 ROZWÓJ APLIKACJI YANOSIK.

Projekt BIGDATA został przyjęty w wartości ok. 515,15 tys., projekt PROFIL KIEROWCY w wartości ok. 3.547,02 tys., natomiast projekt TERMINAL YANOSIK w wartości ok. 830,00 tys. zł. Projekt ROZWÓJ APLIKACJI YANOSIK został przyjęty w kwocie ok. 532,4 tys. zł.

**Rzeczowe aktywa trwałe** wyniosły ok. 275,96 tys. zł na koniec IQ 2020, zaś w IQ 2021 roku ok. 213,39 tys. zł. Pozycja uwzględnia m.in. wartość samochodów służbowych.

Wartość pozycji **Zapasy** zmniejszyła się z ok. 2.792,65 tys. zł na koniec IQ 2020 do ok. 2.209,51 tys. zł tj. o ok. 583,14 tys. (20,88%).

Wartość pozycji **Należności krótkoterminowe** wzrosła z ok. 2.734,66 tys. zł na koniec IQ 2020 roku do ok. 3.772,76 tys. zł na koniec IQ 2021 roku, tj. o ok. 1.038,09 tys. zł tj. 37,96%.

**Inwestycje krótkoterminowe** wyniosły na koniec IQ 2021 roku ok 4.638,12 tys. zł, tj. o ok. 3.079,06 tys. zł więcej niż w IVQ 2020 roku, kiedy wynosiły ok. 1.559,07 tys. zł. Pozycja uwzględnia środki na rachunkach bankowych i w kasie Spółki, a także udzielone pożyczki.

**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.** Wartość pozycji zmieniła się z ok. 831,70 tys. zł na koniec IQ 2020 roku do ok. 87,42 tys. zł na koniec IQ 2021 roku. Zmniejszenie wynika z przeniesienia wartości projektu Yanosik Autoplac do pozycji **Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**.

Pasywa		
Stan na dzień	31.03.2021	31.03.2020
<b>A. Kapitał (fundusz) własny (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)</b>	<b>5 053 400,19</b>	<b>3 976 624,39</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	4 096 720,64	3 367 622,78
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	691 520,54	729 097,86
VI. Zysk (strata) netto	165 159,01	-220 096,25
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (I+II+III+IV)</b>	<b>9 937 734,19</b>	<b>7 826 400,19</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	534 052,06	422 862,06
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 990 612,97	3 081 032,44
IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 413 069,16	4 322 505,69
<b>Pasywa Razem (A+B)</b>	<b>14 991 134,38</b>	<b>11 418 579,58</b>

*Źródło: Emitent*

Pozycja **Rezerwy na zobowiązania** wzrosła o około 111,19 tys. zł (26,29%). Na koniec IQ 2021 roku wyniosła ok. 534,06 tys. zł, na koniec IQ 2020 r. ok. 422,86 tys. zł. Wiąże się to z utworzonymi rezerwami na świadczenia emerytalne, rentowe, badanie sprawozdania finansowego a także z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Na pozycję **Zobowiązania krótkoterminowe**, która wzrosła z ok. 3.081,03 tys. zł na koniec IQ 2020 roku do ok. 3.990,61 tys. zł na koniec IQ 2021 roku, tj. o ok. 909,58 tys. zł (29,52%), składały się między innymi zobowiązania z tytułu dostaw i usług ok. 1.936,05 tys. zł, zobowiązania wobec ZUS i fiskalne (ok. 1.181,82 tys. zł) i zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (ok. 326,69 tys. zł), a także kredyty i pożyczki 1.382,03 tys. zł (subwencja).

W pozycji **Rozliczenia międzyokresowe**, która wzrosła z ok. 4.322,51 tys. zł na koniec IQ 2020 roku do ok. 5.413,07 tys. zł na koniec IQ 2021 roku, tj. o ok. 1.090,56 tys. zł. W pozycji rozliczenia międzyokresowe 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 zwyżkową ze względu na systematyczne powiększanie się bazy klientów korzystających z produktów Emitenta z wykorzystaniem urządzeń, w których skończył się abonament aktywowany w chwili zakupu oraz poszerzaniem atrakcyjnej oferty na abonamenty długoterminowe.

W Rozliczeniach Międzyokresowych uwzględniono także dofinansowania otrzymane z funduszy Unii Europejskiej do zakończonego projektu PROFIL KIEROWCY (krótkoterminowe RMP ok. 440,42 tys. zł, długoterminowe ok. 477,12 tys. zł) oraz do zakończonego projektu TERMINAL YANOSIK (krótkoterminowe RMP ok. 219,85 tys. zł, długoterminowe ok. 36,493 tys. zł). Kwoty dofinansowań będą zaliczane do przychodów proporcjonalnie do okresu amortyzacji projektu.

#### 5.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian kapitale (funduszu) własnym		
Dane za okres	Od 01.01.2021	Od 01.01.2020
	Do 31.03.2021	Do 31.03.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 888 241,18	4 299 918,09
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 888 241,18	4 299 918,09
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 053 400,19	3 909 504,79
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 053 400,19	3 909 504,79

Źródło: Emitent

#### 5.5. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)		
Dane za okres	Od 01.01.2021	Od 01.01.2020
	do 31.03.2021	do 31.03.2020
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) netto	165 159,01	-330 740,46
II Korekty razem	-466 141,20	-339 142,63
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-300 982,19	-669 883,09
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	170,30	150 353,42
II. Wydatki	195 000,00	330 707,33
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-194 829,70	-180 353,91
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	0,00	71 796,84
II. Wydatki	970,98	73 365,77
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-970,98	-1 568,93
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>-496 782,87</b>	<b>-851 805,93</b>
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
-zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>3 753 381,90</b>	<b>999 480,46</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>3 256 599,03</b>	<b>147 674,53</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

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, z uwzględnieniem zmian w polityce rachunkowości z dnia 30 września 2019 roku.

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.**

- **Opublikowanie aplikacji Yanosik Autoplac w Google Play**

Aplikacja mobilna najnowszego produktu spółki Neptis S.A. – portalu ogłoszeniowego Yanosik Autoplac – trafiła w pierwszym kwartale 2021 roku do Google Play.

- **Aplikacja Y24**

Aplikacja Y24, przeznaczona dla korzystających z urządzeń Yanosik, została wzbogacona o nowe funkcje. Wśród nich znalazły się unikalne opcje zwiększające kontrolę nad pojazdem, takie jak: tryb antykradzieżowy, tryb 'Noc-stop' oraz informowanie o przekroczeniu ustalonego limitu prędkości. Aplikacja prezentuje statystyki pokonanego dystansu w ujęciu dziennym, miesięcznym, rocznym, a także ogólną liczbę kilometrów pokonanych z urządzeniem. Co więcej, w zależności od przejechanej liczby kilometrów przyznawane są poszczególne rangi. Nowa wersja Y24 pozwala również na edycję danych właściciela urządzenia.

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

Emitent nie publikuje prognoz.

**9. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogram ich realizacji – w przypadku, gdy dokument informacyjny emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a Załącznika 1 do Regulaminu Alternatywnego systemu Obrotu**

Do dnia sporządzenia raportu nie został opublikowany żaden Dokument Informacyjny Emitenta.

**10. Podjęte przez emitenta w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie - informacje na temat tej aktywności**

Z racji prowadzenia działalności w obszarze nowych technologii, Emitent nieustannie podejmuje i prowadzi działania nakierowane na wprowadzenie nowych rozwiązań, zarówno produktowych, jak i technologicznych. 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.

**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**

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji łącznie	Procent posiadanych akcji łącznie	Liczba posiadanych głosów na WZ łącznie	Procent posiadanych głosów na WZ łącznie
<b>Filip Maciej Kolendo</b>	<b>255 161</b>	<b>25,40%</b>	<b>454 167</b>	<b>31,93%</b>
<b>Adam Tychmanowicz</b>	<b>256 175</b>	<b>25,55%</b>	<b>455 181</b>	<b>32,00%</b>
Dawid Krystian Nowicki	26 190	2,62%	44 142	3,32%
<b>Tadeusz Sudół</b>	<b>89 586</b>	<b>8,96%</b>	<b>89 586</b>	<b>6,31%</b>
Pozostali	372 888	37,52%	372 888	26,44%
<b>Łącznie</b>	<b>1 000 000</b>	<b>100,00%</b>	<b>1 418 964</b>	<b>100,00%</b>

*Źródło: Emitent*

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

Zatrudnienie	Na dzień 31-03-2021	Na dzień 31-03-2020
Przeliczone na pełne etaty	57,00	52,00

*Źródło: Emitent*