

RAPORT KWARTALNY

**za 3 kwartał 2016 roku
obejmujący okres
od 1 lipca do 30 września 2016**

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, 10 listopada 2016 roku

1. Podstawowe dane Emitenta

Nazwa (firma) Emitenta:	Neptis Spółka Akcyjna
Forma prawna Emitenta:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby Emitenta:	Polska
Siedziba Emitenta:	Poznań
Adres Emitenta:	ul. Piątkowska 161, 60-650 Poznań
Telefon:	+48 61 624 28 54
Telefaks:	+48 61 624 28 54
Adres poczty elektronicznej:	relacje@neptis.pl
Adres głównej strony internetowej:	www.neptis.pl
Identyfikator klasyfikacji statystycznej:	REGON 300942514
Numer identyfikacji podatkowej:	NIP 9721187720

2. Nazwa (firma) i siedziba Autoryzowanego Doradcy

Nazwa (firma) Autoryzowanego Doradcy:	Finanse Format spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Adres do korespondencji:	ul. Brzozowa 55, 61-429 Poznań
Adres strony internetowej:	www.finanseformat.pl
Telefon:	+48 61 306 70 02
Telefaks:	+48 61 306 70 03
Adres poczty elektronicznej:	sekretariat@finanseformat.pl

3. Skład zarządu i rady nadzorczej

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

4. Opis działalności Neptis S.A.

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

Segment B2B

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



FLOTIS (w wersji Smart Compact, Flotis OBD, Yanosik R, Yanosik GT, oraz Yanosik 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 szefów firm. Dzięki aplikacji możliwe jest sprawdzenie pozycji pracowników oraz pojazdów z poziomu smartfona czy tabletu. Flotis Manager pozwala na monitorowanie aktualnej pozycji pracowników w czasie rzeczywistym na mapie, sprawdzenie szczegółów trasy m.in. takich jak prędkość, z jaką porusza się pracownik/pojazd, długość trasy, czas przejazdu.



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

W segmencie B2B Spółka prowadzi także działalność opartą o formułę partnerstwa ze znanymi na rynku podmiotami powiązаныmi z branżą motoryzacyjną, która stwarza szerokie możliwości biznesowe dla Emitenta.

W 2014 roku zostały podpisane przez Emitenta umowy z Autostradą Wielkopolską S.A., Autostradą Wielkopolską II S.A., Gdańsk Transport Company S.A., Intertoll Polska Sp. z o.o., oraz Stalexport Autostrada Małopolska S.A.

W 2015 roku głównym partnerem Spółki został dystrybutor sieci paliw PKN Orlen S.A. Współpracę nawiązano również z CUK Ubezpieczenia Sp. z o.o., z Benefia Ubezpieczenia Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością - podmiotem z grupy Vienna Insurance Group oraz z Zarządem Dróg i Transportu dla Miasta Łodzi (ZDiT) Łódź.

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. Spółka podjęła również współpracę z podmiotami zainteresowanymi możliwością wykorzystania statystyk dostarczanych przez aplikacje Emitenta.

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 R, GT, GTR i DVR.

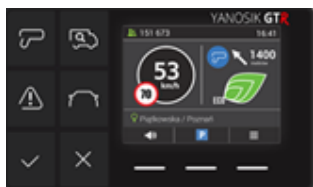


YANOSIK, jako aplikacja na smartfony jest już nie tylko komunikatorem dla kierowców. Posiada funkcję nawigacji online, której mapy są aktualizowane nie rzadziej niż raz na tydzień. Nawigacja opiera się o technologię Smart Traffic, która umożliwia wskazywanie trasy omijającej korki w oparciu o dane o aktualnym natężeniu ruchu. W aplikacji systematycznie pojawiają się nowe funkcjonalności dla kierowców, których wprowadzanie jest m. in. wynikiem głosów płynących ze społeczności Yanosika.

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. Aplikacja posiada również funkcję wideorejestracji przy użyciu smartfonu oraz asystenta pasa ruchu. Rozwiązania mobilne z rodziny Yanosik dostępne są na platformy iOS, Android, BlackBerry oraz WP7/WP8.



YANOSIK DVR to asystent kierowcy nowej generacji, wyposażony w technologię Digital Video Recorder, czyli nagrywania obrazu online, łączący w sobie funkcję CB-radia oraz nawigacji. Informuje o aktualnych zdarzeniach na drodze, takich jak wypadki, roboty drogowy, pojazdy blokujące jezdnię, fotoradary, kontrole prędkości czy nieoznakowane patrole policji. Kierowca otrzymuje wszystkie komunikaty w postaci graficznej oraz głosowej.



YANOSIK GTR

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



YANOSIK GT

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



YANOSIK R

YANOSIK R to prosta w obsłudze, klasyczna wersja terminala Yanosik. Posiada fizyczne przyciski służące do zgłaszania różnych zdarzeń na drodze jak zagrożenia na drodze, fotoradary, kontrole prędkości, kontrole ITD oraz nieoznakowane patrole policji. Kierowca otrzymuje głosowe powiadomienie o zdarzeniu. Yanosik R nie wymaga specjalnego montażu – wystarczy podłączyć urządzenie do gniazda 12V.

Dla użytkowników indywidualnych, oprócz systemu YANOSIK, Spółka posiada w swojej ofercie również inne rozwiązania.



YANOSIK CONNECT

YANOSIK CONNECT to minikomputer pokładowy, który umożliwia szybką i prostą w obsłudze diagnostykę wstępną pojazdu, z dostępem do danych historycznych. Urządzenie wpina się do gniazda OBD II w aucie. Za pośrednictwem bluetooth łączy się ono z aplikacją Yanosik na smartfonie, przekazując statystyki dotyczące pojazdu.



Yanosik VOICE to bezprzewodowa słuchawka Bluetooth o wytrzymałej baterii, zapewniająca wysokiej jakości dźwięk i najlepszy zasięg roboczy. Zwiększa bezpieczeństwo w czasie jazdy – dzięki niej prowadzisz rozmowy bez odrywania rąk od kierownicy. Ergonomiczny kształt słuchawki został zaprojektowany tak, by dopasowała się idealnie do Twojego ucha i nie krępowała ruchów głowy podczas jazdy. Dedykowany uchwyt pozwala rozstać się ze słuchawką, gdy nie jest ona potrzebna, a gdy zechcemy wrócić do rozmów, urządzenie jest zawsze pod ręką.



FLOTIS GO to urządzenie pozwalające na podgląd pozycji pojazdu online za pomocą smartfona lub tabletu. Zalety aplikacji to m.in. brak kosztów montażu, brak ingerencji w instalację elektryczną pojazdu dzięki podłączeniu pod złącze diagnostyczne OBD, (co czyni je idealnym w przypadku pojazdów leasingowanych), oraz monitoring na terenie całej Polski. Rozwiązanie jest dedykowane przede wszystkim, jako najprostsze zabezpieczenie na wypadek kradzieży, monitoring pojazdów zastępczych oraz pojazdów udostępnianych dzieciom przez rodziców. Flotis GO jest także wykorzystywane w sektorze B2B.



YANOSIK TLS, czyli Tanie Linie Samochodowe to platforma skupiająca kierowców i pasażerów w jednym miejscu. Aplikacja YanosikTLS umożliwia zoptymalizowanie podróży i oszczędność na paliwie. Dodając przejazd, zabierając pasażerów możemy zaoszczędzić nawet do 75% kosztów podróży. Bezpośrednia interakcja Tanych Linii Samochodowych z aplikacją Yanosik pozwala na zmniejszenie bariery między kierowcą a pasażerem i na zwiększenie zaufania. Brak prowizji powoduje, że użytkownik nie martwi się ukrytymi kosztami, a jedynie cieszy bezpieczną i tańszą podróżą.

Urządzenia Yanosik działają na podstawie wykupionego abonamentu.

Okres ważności to 6 miesięcy (dla urządzenia Yanosik DVR) oraz 12 miesięcy (dla urządzenia Yanosik R, GT, GTR oraz Flotis GO). Aplikacje na smartfony, niewymagające dedykowanych urządzeń, tj. Yanosik, Yanosik TLS są bezpłatne.

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

Stan na dzień	IOS	Windows Phone	Android	BlackBerry	Razem
30-09-2015	0,58 mln	0,69 mln	2,79 mln	0,042 mln	4,09 mln
31-12-2015	0,62 mln	0,75 mln	3,04 mln	0,044 mln	4,46 mln
31-03-2016	0,65 mln	0,80 mln	3,28 mln	0,050 mln	4,78 mln
30-06-2016	0,69 mln	0,85 mln	3,59 mln	0,052 mln	5,20 mln
30-09-2016	0,74 mln	0,90 mln	4,08 mln	0,056 mln	5,77 mln

Źródło: Emitent

Potwierdzeniem innowacyjności działań firmy są liczne nagrody i wyróżnienia otrzymane w poprzednich latach. W 2015 roku Spółka wygrała w kategorii CHIP Produkt Roku 2015, a także przyznano wyróżnienie w programie Najwyższej Jakości Quality International 2015. Z kolei w 2016 roku, Emitent otrzymał nagrodę Mobility Trends dla usługi Yanosik dla Firm, jako „Najlepsza aplikacja B2B 2015”, Mobile Trends Awards dla Yanosika za akcję „Nagradzamy bezpiecznych”, nagrodę Adama Kornackiego dziennikarza TVN Turbo dla aplikacji Yanosik. Została również laureatem w kategorii QI Product programu Najwyższa Jakość Quality International 2015 dla komunikatora Yanosik.

5. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe

5.1 Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)				
Dane za okres	Od 01.07.2016	Od 01.07.2015	Od 01.01.2016	Od 01.01.2015
	Do 30.09.2016	Do 30.09.2015	Do 30.09.2016	Do 30.09.2015
A. Przychody netto ze sprzedaży i z równane z nimi, w tym:	3.738.487,10	2.819.222,69	9.290.253,03	7.374.809,67
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2.087.284,33	1.546.813,09	5.528.016,61	4.464.975,07
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-20.501,36	-43.655,76	-74.828,88	-311.121,39
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1.671.704,13	1.316.065,36	3.837.065,30	3.220.955,99
B. Koszty działalności operacyjnej	3.410.345,01	2.740.213,57	8.731.366,77	7.089.920,74
I. Amortyzacja	37.136,22	29.637,21	83.087,52	76.698,07
II. Zużycie materiałów i energii	136.152,13	103.116,85	396.205,04	280.238,61
III. Usługi obce	992.915,07	894.021,08	2 839.585,32	2.387.843,40
IV. Podatki i opłaty, w tym:	14.007,76	6.394,73	39.348,28	11.208,27
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	709.069,63	470.848,38	1.818.732,79	1.341.294,56
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	123.650,59	92.732,61	339.625,25	247.751,95
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	64.438,09	49.177,22	171.384,25	131.875,08
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1.332.975,52	1.094.285,49	3.043.398,32	2.613.010,80
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	328.142,09	79.009,12	558.886,26	284.888,93
D. Pozostałe przychody operacyjne	77.344,51	91.443,83	231.690,66	127.870,94
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	27.000,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	77.344,51	91.443,83	204.690,66	127.870,94
E. Pozostałe koszty operacyjne	69.381,83	89.419,80	184.853,52	113.194,30
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	69.381,83	89.419,80	184.853,52	113.193,30
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	336.104,77	91.443,83	605.723,40	309.565,57

G. Przychody finansowe	5.044,86	0,00	8.524,86	25,24
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:	5.044,86	0,00	8.524,86	25,24
-od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	3.544,91	1.255,96	9.806,88	4.651,22
I. Odsetki, w tym	950,91	319,64	2.607,10	1.373,69
-od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	2.594,00	936,32	7.199,78	3.277,53
I. Zysk (strata) brutto (I±J)	337.604,72	89.777,19	604.441,38	304.939,59
J. Podatek dochodowy	71.118,00	14.291,00	126.536,00	29.249,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (K-L-M)	266.486,72	75.486,19	477.905,38	275.690,59

Zródło: Emitent

W 3Q 2016 roku Spółka osiągnęła **przychody ze sprzedaży** w wysokości o 3.738,5 tys. zł. W stosunku do 3Q 2015 roku o 2.819,2 tys. zł stanowiło to wzrost o 919,3 tys. zł (32,0%).

Przychody netto ze sprzedaży produktów zwiększyły się z 1.546,8 tys. zł w 3Q 2015 roku do 2.087,3 tys. zł w 3Q 2016 roku, tj. o 540,5 tys. zł (34,5%). Pozycja uwzględnia głównie przychody z wyemitowanych w aplikacji reklam, wzrost sprzedaży abonamentów FlotisGo oraz aplikacji Yanosik dla Firm, aktualizacji do komunikatora Yanosik (R, GT,GTR oraz DVR).

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów z 1.316,1 tys. zł w 3Q 2015 roku zwiększyły się do 1.617,7 tys. zł w 3Q 2016 roku, tj. o 355,6 tys. zł (27,02%). Pozycja uwzględnia sprzedaż urządzeń Yanosik GT, GTR, DVR, Connect oraz Flotis Smart Compact dostarczanych przez firmę zewnętrzną. Wpłynęło to też na wzrost w pozycji **wartość sprzedanych materiałów i towarów**.

Zwiększenie pozycji **Zużycie materiałów i energii** z 103,1 tys. zł w 3Q 2015 roku do 136,2 tys. zł w 3Q 2016 roku (32,0%) obejmuje głównie koszty związane z eksploatacją floty samochodowej, bieżące zapotrzebowanie na materiały biurowe i inne oraz inny sprzęt techniczny.

Wartość pozycji **Usługi obce** zwiększyła się z 894,0 tys. zł w 3Q 2015 roku do 992,9 tys. zł w 3Q 2016 roku, tj. o 98,9 tys. zł (11,1%). Jest to wynik systematycznie rosnącej skali działalności i zwiększającego się zapotrzebowania na zaawansowane i profesjonalne usługi zewnętrzne, w tym usługi informatyczne, telekomunikacyjne, transportowe oraz marketingowe.

Wzrost w pozycji **Pozostałe koszty rodzajowe** z 49,2 tys. zł w 3Q2015 roku do 64,4 tys. zł w 3Q 2016 roku, tj. o 15,3 tys. zł (31,0%) zawiera m.in. koszty reklamowe Spółki, rozliczone podróże służbowe oraz koszty związane z ubezpieczeniami samochodów oraz budynku.

Pozycja **Podatki i opłaty, która** wzrosła z 6,4 tys. zł w 3Q 2015 roku do 14,0 tys. zł w 3Q 2016 roku, tj. o 7,6 tys. zł (119,1%) obejmuje składki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Zwiększenie pozycji **Wynagrodzenia** z 470,9 tys. zł w 3Q 2015 roku do 709,1 tys. zł w 3Q 2016 roku (50,6%) jest wynikiem wzrostu zatrudnienia w rozwijających się działach programistycznych, sprzedaży jak i marketingu.

Wartość pozycji **pozostałe przychody operacyjne** zmniejszyła się z 91,4 tys. zł w 3Q 2015 roku do 77,3 tys. zł w 3Q 2016 roku, tj. o 14,0 tys. zł (15,4%). Obejmuje ona głównie rozwiązanie rezerw należności oraz część refakturowanych kosztów najmu.

Na pozycję **pozostałe koszty operacyjne**, które zmniejszyły się z 89,4 tys. zł w 3Q 2015 roku do 69,4 tys. zł w 3Q 2016 roku, tj. o 20,0 tys. zł (22,4%) składają się koszty najmu podnajmowanej części powierzchni biurowej oraz sprzedaż należności do firmy zewnętrznej.

5.2 Bilans

Aktywa		
Stan na dzień	30.09.2016	30.09.2015
A. Aktywa trwałe (I+II+III+IV+V)	269.029,85	209.463,80
I. Wartości niematerialne i prawne	12.701,50	1.517,98
II. Rzeczowe aktywa trwałe	112.369,35	73.381,82
III. Należności długoterminowe	75.359,00	75.459,00
IV. Inwestycje długoterminowe	5.000,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	63.600,00	59.105,00
B. Aktywa obrotowe (I+II+III+IV)	3.765.810,32	2.788.810,37
I. Zapasy	1.784.023,90	1.600.951,74
II. Należności krótkoterminowe	1.087.025,25	655.836,55
III. Inwestycje krótkoterminowe	478.532,01	496.606,24
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	416.229,16	35.415,84
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa Razem (A+B)	4.034.840,17	2.998.274,17

Źródło: Emitent

Rzeczowe aktywa trwałe zwiększyły się z 73,4 tys. zł na koniec 3Q 2015 roku do 112,4 tys. zł na koniec 3Q 2016 roku, tj. o 39,0 tys. zł (54,5%). Obejmują one zakup form wtryskowych do produkcji komponentów oraz sprzętu komputerowego.

Pozycja **należności długoterminowe** w wysokości 75,4 tys. zł w 3Q 2016 roku jest związaną z wpłaconą w lipcu 2015 roku, kaucją na nieruchomości (Piątkowska 161).

Pozycja **Inwestycje długoterminowe** w wysokości 5,0 tys. zł w 3Q 2016 roku, obejmują zakup udziałów innej firmy.

Zapasy zwiększyły się z 1.601,0 tys. zł w 3Q 2015 roku do 1.784,0 w 3Q 2016 roku tj. o 183,1 tys. zł (88,9%). Spółka przygotowując się do premiery urządzenia Yanosik GTR, zakupiła niezbędne materiały do jego produkcji.

Należności krótkoterminowe wzrosły z 655,8 tys. zł na koniec 3Q 2015 roku do 1.087,0 tys. zł na koniec 3Q 2016 roku, tj. o 431,2 tys. zł (65,7%). Jest to wynik zwiększonych wpływów z kampanii reklamowych z wydłużonym terminem płatności oraz abonamentów i usług świadczonych przez Spółkę.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe. Wartość pozycji wzrosła z 35,4 tys. zł na koniec 3Q 2015 roku do 416,2 tys. zł na koniec 3Q 2016 roku, tj. o 380,8 tys. zł (1075,3%). Było to w głównej mierze wynikiem rozpoczęcia przez Spółkę, na początku 2016 roku, projektu badawczo-rozwojowego związanego z przygotowaniem platformy i mechanizmów na potrzeby masowej analizy i przetwarzania danych (tzw. Big Data). Działania w tym obszarze nie mają bezpośredniego związku z obecnie prowadzoną działalnością. Spółka zakłada, że efekt zakończonego sukcesem projektu będzie stanowił podstawę do rozpoczęcia działalności w nowych obszarach biznesowych, generujących przychody z nieoferowanych dotychczas rodzajów usług.

Pasywa		
Stan na dzień	30.09.2016	30.09.2015
A. Kapitał (fundusz) własny (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	1.962.135,22	1.574.827,70
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	100.000,00	100.000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	1.384.229,84	1.199.137,11
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	477.905,38	275.690,59
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (I+II+III+IV)	2.072.704,95	1.423.446,47
I. Rezerwy na zobowiązania	56.198,43	36.223,20
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1.172.632,47	683.201,80
IV. Rozliczenia międzyokresowe	843.874,05	704.021,47
Pasywa Razem (A+B)	4.034.840,17	2.998.274,17

Źródło: Emitent

Na pozycję **Zobowiązania krótkoterminowe**, która wzrosła z 683,2 tys. zł na koniec 3Q 2015 roku do 1.172,6 tys. zł na koniec 3Q 2016 roku, tj. o 489,4 tys. zł (71,6%), składały się zobowiązania z tytułu dostaw i usług (490,5 tys. zł), zobowiązania wobec ZUS i fiskalne (332,6 tys. zł) oraz zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (185,5 tys. zł). Pozycja obejmuje także częściową kwotę wykorzystanego kredytu na rachunku bieżącym przyznanego w kwietniu 2016 roku.

Wzrost Zobowiązań krótkoterminowych jest także wynikiem rozwoju współpracy z dostawcami materiałów i towarów. Żadne z powyższych zobowiązań nie są przeterminowane.

W pozycji **Rozliczenia międzyokresowe**, która wzrosła z 704,0 tys. zł na koniec 3Q 2015 roku do 843,9 tys. zł na koniec 3Q 2016 roku, tj. o 139,9 tys. zł (19,7%), 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.

5.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian kapitale (funduszu) własnym				
Dane za okres	Od 01.07.2016	Od 01.07.2015	Od 01.01.2016	Od 01.01.2015
	Do 30.09.2016	Do 30.09.2015	Do 30.09.2016	Do 30.09.2015
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1.695.648,50	1.499.341,51	1.484.229,84	1.299.137,11
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1.695.648,50	1.499.341,51	1.484.229,84	1.299.137,11
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1.962.135,22	1.574.827,70	1.962.135,22	1.574.827,70
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1.962.135,22	1.574.827,70	1.962.135,22	1.574.827,70

Źródło: Emitent

5.4 Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)				
Dane za okres	Od 01.07.2016	Od 01.07.2015	Od 01.01.2016	Od 01.01.2015
	Do 30.09.2016	Do 30.09.2015	Do 30.09.2016	Do 30.09.2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	266.486,72	75.486,19	477.905,38	275.690,59
II Korekty razem	-266.919,34	-262.086,63	-699.404,74	109.106,34
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-432,62	-186.600,44	-221.499,36	384.796,93
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	27.000,00	0,00
II. Wydatki	25.539,73	41.293,26	383.648,84	67.519,83
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-25.539,73	-41.293,26	-356.648,84	-67.519,83
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	0,00	219.496,24	0,00
II. Wydatki	59.414,92	-236,22	59.414,92	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-59.414,92	236,22	160.081,32	0,00
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	-85.387,27	-227.657,48	-418.066,88	317.277,10
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-85.387,27	-227.657,48	-418.066,88	317.277,10
-zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	266.053,53	724.263,72	598.733,14	179.329,14
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	180.666,26	496.606,24	180.666,26	496.606,24
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

Źródło: Emitent

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

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

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

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

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

- **Nowy YANOSIK VOICE (11 lipca 2016 roku)**
Premiera nowego urządzenia – Yanosik VOICE. To bezprzewodowa słuchawka Bluetooth o wytrzymałej baterii, zapewniająca wysokiej, jakości dźwięk i najlepszy zasięg roboczy. Zwiększa bezpieczeństwo w czasie jazdy – dzięki niej można prowadzić rozmowy bez odrywania rąk od kierownicy
- **CHILD ALERT w aplikacji Yanosik (18 lipca 2016 roku)**
Yanosik połączył siły z Komendą Główną Policji w zakresie Child Alert. Informację o zaginionych dzieciach dotrą również do użytkowników w aplikacji Yanosik. W ten sposób zwiększy się szansa na odnalezienie najmłodszych, których życie może być zagrożone.
- **Premiera Yanosik GTR (10 września 2016 roku)**
Premiera najnowszego urządzenia Yanosik GTR odbyła się w salonach Norauto w całej Polsce. Najnowsza odsłona najpopularniejszego komunikatora dla kierowców wzbogacona jest o dodatkowe opcje, takie jak: eko-jazdę, ograniczenia prędkości, informację o pozycji, asystenta parkingowego czy tryb motocyklowy.

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

Nie dotyczy. Emitent osiąga regularne przychody z prowadzonej działalności operacyjnej.

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

Z racji prowadzenia działalności w obszarze nowych technologii, Emitent nieustannie podejmuje i prowadzi działania 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

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

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

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

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

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

Liczba głosów posiadanych na Walnym Zgromadzeniu		
	głosy	%
Adam Tychmanowicz	225.600	31,80%
Filip Maciej Kolendo	225.330	31,76%
Tadeusz Sudoł	44.793	6,31%
Pozostali	190.188	26,81%

Źródło: Emitent

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

Zatrudnienie	Na dzień 30-09-2016	Na dzień 30-09-2015
Przeliczone na pełne etaty	40,25	26,00

Źródło: Emitent



Prezes Zarządu Neptis S.A.

Adam Tychmanowicz



Członek Zarządu Neptis S.A.

Dawid Krystian Nowicki