



Raport Kwartalny

Netwise S.A.

za III kwartał 2017 roku

(dane za okres od 1 lipca do 30 września 2017 roku)



Warszawa, dnia 14 listopada 2017 r.

Spis treści

1. INFORMACJE O SPÓŁCE	3
1.1 ORGANY SPÓŁKI	3
2. WYBRANE DANE FINANSOWE	4
3. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ SPÓŁKI W III KWARTALE 2017, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI	5
4. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NETWISE S.A. ZA III KWARTAŁ 2017 ROKU	6
4.1 OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD POLITYKI RACHUNKOWOŚCI.	6
4.2 SPRAWOZDANIE FINANSOWE – DANE BILANSOWE	6
4.3 SPRAWOZDANIE FINANSOWE – RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	9
4.4 SPRAWOZDANIE FINANSOWE – PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	11
4.5 SPRAWOZDANIE FINANSOWE – ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	14
5. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD POLITYKI RACHUNKOWOŚCI	17
6. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	17
7. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI PODJĘTEJ PRZEZ SPÓŁKĘ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI ORAZ WPROWADZANIU ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH	17
8. STANOWISKO DOTYCZĄCE PROGNOZ	17
9. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA	17
10. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU NETWISE S.A., ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU SPÓŁKI	18
11. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU	19

1. Informacje o Spółce

Nazwa (Firma):	Netwise Spółka Akcyjna
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Szamocka 8, 01-748 Warszawa
NIP	5242646576
REGON	141395093
KRS	0000426913

1.1 Organy Spółki

Zarząd Spółki

Imię i nazwisko	Stanowisko
Wojciech Sobczak	Prezes Zarządu
Krystian Hatała	Członek Zarządu

Pan Wojciech Sobczak oraz Pan Krystian Hatała pełnią swoją funkcję od dnia 6 września 2017 roku. Kadencja obecnego Zarządu upływa 31 maja 2018 roku.

Rada Nadzorcza na posiedzeniu w dniu 6 września 2017 roku odwołała Panią Justynę Zygałdo z funkcji Prezesa Zarządu Spółki.

Rada Nadzorcza Spółki

Imię i nazwisko	Stanowisko
Marek Skałbania	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Lidia Brzozowska	Członek Rady Nadzorczej
Wiesław Jakubowski	Członek Rady Nadzorczej
Marta Kamieniak	Członek Rady Nadzorczej
Jakub Skałbania	Członek Rady Nadzorczej

Obecna Rada Nadzorcza, jest Radą drugiej kadencji, która upływa 30 czerwca 2022 roku.

Pan Marek Skałbania powołany został do Rady Nadzorczej Spółki dnia 30 czerwca 2017 roku.

Pani Lidia Brzozowska powołana została do Rady Nadzorczej Spółki dnia 16 października 2017 roku.

Pan Wiesław Jakubowski powołany został do Rady Nadzorczej Spółki dnia 30 czerwca 2017 roku.

Pani Marta Kamieniak powołana została do Rady Nadzorczej Spółki dnia 16 października 2017 roku.

Pan Jakub Skałbania powołany został do Rady Nadzorczej Spółki dnia 30 czerwca 2017 roku.

W dniu 4 września 2017 roku do Spółki wpłynęło oświadczenie Pana Piotra Kaweckiego o rezygnacji z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Netwise S.A. w dniu 16 października 2017 roku odwołało ze składu Rady Nadzorczej Pana Piotra Kaweckiego i Panią Teresę Jedynak-Kawecką a także powołało do składu Rady Nadzorczej Panią Lidię Brzozowską oraz Panią Martę Kamieniak.

2. Wybrane dane finansowe

Wybrane dane finansowe z bilansu (w PLN)

	Stan na dzień 30.09.2017	Stan na dzień 30.09.2016
Kapitał własny	2 145 628,43	1 387 807,44
Należności krótkoterminowe	1 858 991,00	1 398 492,98
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	312 715,95	-303 857,22
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	930 661,96	994 002,39

Wybrane dane finansowe z rachunku zysków i strat (w PLN)

	III kwartał 2017	III kwartał 2016
Amortyzacja	121 317,38	107 550,68
Przychody netto ze sprzedaży	2 499 655,24	1 931 669,22
Zysk/strata na sprzedaży	509 374,09	-38 084,47
Zysk/strata netto	398 909,53	-44 319,88

3. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Spółki w III kwartale 2017, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.

Netwise S.A. jest liderem na rynku wdrożeń platform biznesowych (CRM/xRM) w Polsce. Spółka oferuje usługi zarówno z zakresu wdrożeń jak i konsultacji związanych z systemami CRM (Customer Relationship Management). Ponadto Netwise S.A. dostarcza kompleksowego wsparcia w ramach IT Governance, dotyczącego wszystkich technologii informatycznych wykorzystywanych w audytowanych i zarządzanych przez Netwise S.A. przedsiębiorstwach. Spółka opiera się na platformie Microsoft Dynamics CRM i technologiach Microsoft (m.in. Exchange Server, Microsoft SharePoint Server), a także systemach wspierające biznes xRM (eXtended Relationship Management), zapewniając także outsourcing tych systemów.

Spółka zapewnia klientom nieposiadającym odpowiedniej infrastruktury IT, lub chcącym uniknąć inwestycji w rozbudowę i utrzymanie infrastruktury IT, rozwiązania cloud computing oparte na modelu SaaS (Software-as-a-Service) oraz S+S (Software + Services). Netwise S.A. wspiera klientów także poprzez zapewnienie, rozwinięcie i utrzymanie systemów informatycznych wspierających biznes. W skład takiego outsourcingu IT dla klientów zalicza się m.in. zarządzanie infrastrukturą programowo-sprzętową, zdalne zarządzanie systemami czy projektowanie architektury nowych rozwiązań.

Netwise jest niekwestionowanym liderem wdrożeń platform biznesowych opartych o Microsoft Dynamics CRM. Spółka zdobyła wiele nagród, za jakość wdrożeń i za pozycję na rynku w Polsce, w listopadzie 2016 roku ponownie otrzymała tytuł Partner of the Year, podobnie jak w latach 2010, 2011, 2012, 2013, 2014 i 2015. W 2015 roku Netwise został wyróżniony najbardziej prestiżowym globalnym tytułem przyznawanym najlepszym partnerom Microsoft w zakresie CRM - Inner Circle. Spółka otrzymała również nagrodę Microsoft Dynamics Reseller of the Year 2015. Reseller of the Year to najwyższe wyróżnienie dla partnerów Microsoft Dynamics i przyznane po raz pierwszy integratorowi z Polski. W 2016 roku Netwise jako jedyny w regionie CEE partner Microsoft osiągnął najwyższą możliwą kompetencję w zakresie implementacji produktów chmurowych: Microsoft GOLD Cloud Customer Relationship Management.

W trzecim kwartale Spółka skupiała się na realizacji projektów wdrożeniowych z zakresu CRM rozpoczętych jeszcze poprzednich kwartałach 2017 roku. Jednocześnie aktywnie pozyskiwała kolejnych Klientów zainteresowanych wdrożeniami platformy Microsoft Dynamics CRM.

Na koniec trzeciego kwartału 2017 roku Spółka osiągnęła przychód netto ze sprzedaży na poziomie 6 876 733,78 złotych co stanowi wzrost względem analogicznego okresu ubiegłego roku w którym Emitent wypracował przychód ze sprzedaży w wysokości 6 577 576,00 złotych.

Po trzecim kwartale 2017 Spółka zanotowała zysk netto w wysokości 649 914,06 złotych. W analogicznym okresie poprzedniego roku Spółka odnotowała stratę na poziomie 11 204,02 złotych. Na poprawę wyniku wpłynęło głównie obniżenie kosztów usług obcych jak również opisany wyżej wzrost przychodów.

4. Skrócone sprawozdanie finansowe Netwise S.A. za III kwartał 2017 roku.

Skrócone sprawozdanie finansowe Netwise S.A., zarejestrowanej przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, zostało przygotowane przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę, a także nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

4.1 Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości.

- **Metody i stawki amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (art. 32 ust. 3 ustawy o rachunkowości)** – Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne są wykazane w bilansie w wartości netto tj. w cenie nabycia pomniejszonej o dotychczasowe umorzenie. Amortyzacja jest naliczana według stawek podatkowych metodą liniową. Składniki wyposażenia i środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3.500 zł są amortyzowane jednorazowo.
- **Metody prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników aktywów obrotowych (art. 17 ust. 2 pkt. 1-4 ustawy o rachunkowości)** – Należności i zobowiązania są wykazane w kwotach wymaganych do zapłaty. Do wyceny początkowej należności i zobowiązań w walutach obcych stosuje się średni kurs waluty ogłaszany przez NBP z dnia poprzedzającego dokonanie transakcji. Środki na rachunkach bankowych oraz stan większości należności zostały potwierdzone w drodze potwierdzenia sald.
- **Wycena materiałów i towarów oraz produkcji w toku (art. 34 ust. 2 ustawy o rachunkowości)** – Towary wydawane z magazynu w związku ze sprzedażą są zaliczane w koszty po cenie nabycia towaru w miesiącu wystawienia faktury dokumentującej sprzedaż. Na koniec roku obrotowego sporządzana jest inwentaryzacja ilościowo – wartościowa towarów w magazynie. Różnice inwentaryzacyjne rozliczane są w księgach roku obrotowego, którego dotyczą.
- **Inne** – Rokiem obrotowym Spółki jest okres kolejnych 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia.

4.2 Sprawozdanie finansowe – dane bilansowe

AKTYWA	Stan na dzień 30.09.2017	Stan na dzień 30.09.2016
A. AKTYWA TRWAŁE	944 117,24	1 348 509,41
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00

1. Koszt zakończenia prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	944 117,24	1 347 659,41
1. Środki trwałe	944 117,24	1 347 659,41
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	55 289,26	126 788,9
d) środki transportu	885 505,48	1 220 870,51
e) inne środki trwałe	3 322,50	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	850,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	850,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	2 240 391,70	1 142 276,42
I. Zapasy	20 000,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	20 000,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 858 991,00	1 398 492,98
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	1 858 991,00	1 398 492,98
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 687 701 ,63	1 254 157,30
- do 12 miesięcy	1 687 701 ,63	1 254 157,30
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	137 009,50	144 335,68
c) inne	34 279,87	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	
III. Inwestycje krótkoterminowe	312 715,95	-303 857,22
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	312 715,95	-303 857,22
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	312 715,95	-303 857,22
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	285 489,65	- 303 857,22
- inne środki pieniężne	27226,30	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	48 684,75	47 641,16
AKTYWA Razem	3 184 508,94	2 490 785,83

PASYWA	Stan na dzień 30.09.2017	Stan na dzień 30.09.2016
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 145 628,43	1 387 807,44
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	101 812,90	101 812,90
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	1 270 624,27	1 173 921,36
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	123 277,20	123 277,20
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	619 914,06	-11 204,02
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 038 880,51	1 102 978,39
I. Rezerwy na zobowiązania	108 218,55	108 976,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	108 218,55	108 976,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00

- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	930 661,96	994 002,39
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	930 661,96	325 548,69
a) kredyty i pożyczki	18 235,40	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	249 400,07	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	624 025,78	325 548,69
- do 12 miesięcy	624 025,78	325 548,69
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	31 093,24	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	628,75	0,00
i) inne	7278,72	668 453,70
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA razem	3 184 508,94	2 490 785,83

4.3 Sprawozdanie finansowe – Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat	01.07.2017 – 30.09.2017	01.01.2017 – 30.09.2017	01.07.2016 – 30.09.2016	01.01.2016 – 30.09.2016
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 499 655,24	6 876 733,78	1 931 669,22	6 577 576,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 290 519,28	6 026 016,40	1 816 086,25	5 977 234,47
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00

III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	209 135,96	850 717,38	115 582,97	600 341,53
B. Koszty działalności operacyjnej	1 990 281,15	6 025 181,11	1 969 753,69	6 573 005,97
I. Amortyzacja	121 317,38	329 327,79	107 550,68	354 765,04
II. Zużycie materiałów i energii	22 070,25	125 708,64	19 611,45	61 124,96
III. Usługi obce	1 426 051,28	4 164 262,93	1 509 835,07	5 201 561,97
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 323,87	3 374,44	13 353,81	45 356,48
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	239 946,81	569 066,97	182 223,98	481 217,02
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	20 733,23	52 541,97	13 248,40	41 188,92
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	83 882,45	290 517,35	123 930,30	387 791,58
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	74 955,88	490 381,02	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	509 374,09	851 552,67	-38 084,47	4 570,03
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,81	7 561,76	70,48	3 634,44
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,81	7 561,76	70,48	3 634,44
E. Pozostałe koszty operacyjne	8 445,42	17 203,99	0,46	3,25
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	8 445,42	17 203,99	0,46	3,25
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	500 929,48	841 910,44	-38 014,45	8 201,22
G. Przychody finansowe	9 363,44	5,55	3,00	9 664,86
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:	5,54	5,55	3,00	0,00

- 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	9 357,90	0,00	0,00	9 664,86
H. Koszty finansowe	11 110,39	18 847,93	9 966,43	29 070,10
I. Odsetki, w tym:	11 110,39	11 110,39	0,00	463,93
- dla 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	0,00	7 737,54	9 966,43	28 606,17
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	499 182,53	823 068,06	-47 980,88	-11 204,02
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	499 182,53	823 068,06	-47 980,88	-11 204,02
L. Podatek dochodowy	100 273,00	173 154,00	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	398 909,53	649 914,06	-44 319,88	-11 204,02

4.4 Sprawozdanie finansowe – Przepływy środków pieniężnych

Przepływy środków pieniężnych	01.07.2017 30.09.2017	01.01.2017 - 30.09.2017	01.07.2016 30.09.2016	01.01.2016 - 30.09.2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej:				
I Wynik finansowy netto (zysk/strata)	398 909,53	649 914,06	-44 319,88	-11 204,02
II Korekty o pozycje:	-53 558,28	25 146,33	-447 630,73	-38 850,95
1 Amortyzacja	121 317,38	329 327,79	107 550,68	354 765,04
2 Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	-1 293,82	0,00
3 Odsetki i dywidendy otrzymane i zapłacone	2 763,23	11 104,84	0,00	0,00
4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Zmiana stanu rezerw	0,00	-10 000,00	0,00	0,00

6 Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	4 305,00	0,00
7 Zmiana stanu należności	714 262,75	459 410,29	110 122,16	-22 741,63
8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów) oraz funduszy specjalnych	-764 299,25	-773 953,31	-797 092,38	-209 830,06
9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-127 602,39	9 256,72	-31 100,30	-48 491,16
10 Pozostałe pozycje	0,00	0,00	-83 906,72	-112 553,14
III Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	345 351,25	675 060,39	-491 950,61	-50 054,97
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej:				
I Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Z aktywów finansowych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a W jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b W pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
Zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
Spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II Wydatki	10 877,04	30 363,86	0,00	31 013,60
1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 877,04	30 363,86	0,00	31 013,60
2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości	0,00	0,00	0,00	0,00

niematerialne i prawne				
3 Na aktywa finansowe, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
a W jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
Nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-10 877,04	-30 363,86	0,00	-31 013,60
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej:				
I Wpływy	5,55	5,55	0,00	0,00
1 Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Inne wpływy finansowe	5,55	5,55	0,00	0,00
II Wydatki	86 663,43	393 730,04	134 392,70	347 163,75
1 Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Dywidendy i inne wydatki na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Inne, niż wydatki na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Spłata kredytów i pożyczek	300,08	121 078,01	0,00	0,00
5 Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	83 594,57	261 541,64	134 392,70	347 163,75
8 Odsetki	2 768,78	11 110,39	0,00	0,00
9 Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00

III Środki pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-86 657,88	-393 724,49	-134 392,70	-347 163,75
D Zmiana stanu środków pieniężnych netto (A+/-B+/-C)	247 816,33	250 972,04	-113 773,26	-328 122,38
E Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	247 816,33	250 972,04	-770 018,02	-328 122,38
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F Środki pieniężne na początek okresu	64 899,62	61 743,91	0,00	24 264,66
G Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D) w tym:	312 715,95	312 715,95	-770 018,05	-303 857,72
O ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

4.5 Sprawozdanie finansowe – Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale własnym	01.07.2017 – 30.09.2017	01.01.2017 - 30.09.2017	01.07.2016 – 30.09.2016	01.01.2016 - 30.09.2016
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 746 718,90	1 495 714,37	1 432 127,32	1 399 011,46
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 746 718,90	1 495 714,37	1 432 127,32	1 399 011,46
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	101 812,90	101 812,90	101 812,90	101 812,90
1. 1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	101 812,90	101 812,90
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
podwyższenie kapitału	0,00	0,00		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00		
1. 2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	101 812,90	101 812,90	101 812,90	101 812,90

2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2. 1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
2. 2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
3. 1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 270 624,27	1 173 921,36	1 173 921,36	1 159 332,35
4. 1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	96 702,91	0,00	14 589,01
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	96 702,91	0,00	14 589,01
emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
- z podziału zysku za rok 2016	0,00	96 702,91	0,00	14 589,01
- z podziału zysku za rok 2015	0,00	0,00	0,00	0,00
- z podziału zysku za rok 2014	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
4. 2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 270 624,27	1 270 624,27	1 173 921,36	1 173 921,36
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. 1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00		
5. 2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	123 277,20	123 277,20	123 277,20	123 277,20
6. 1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)			0,00	0,00
- podwyższenie kapitału poprzez emisje akcji serii B	0,00	0,00	0,00	0,00

b) zmniejszenie (z tytułu) podwyższenie kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
emisji akcji	0,00	0,00		
6. 2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	123 277,20	123 277,20	123 277,20	123 277,20
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	96 702,91	14 589,01	0,00
7. 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	96 702,91	14 589,01	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00		0,00
7. 2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	14 589,01	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu) podziału zysku	0,00	96 702,91	0,00	0,00
7. 3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	14 589,01	0,00
7. 4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. 5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00		0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
7. 6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7. 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	14 589,01	0,00
8. Wynik netto	398 909,53	649 914,06	-44 319,88	-11 204,02
a) zysk netto	398 909,53	649 914,06	0,00	0,00
b) strata netto	0,00	0,00	44 319,88	11 204,02
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 145 628,43	2 145 628,43	1 387 807,44	1 387 807,44
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	2 145 628,43	2 145 628,43	1 387 807,44	1 387 807,44

5. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad polityki rachunkowości

Sprawozdanie finansowe, przedstawione w punkcie 4, zostało sporządzone zgodnie z przyjętymi zasadami polityki rachunkowości, w zgodzie z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 1994 nr 121 poz. 591 z późn. zm.). Raport kwartalny przygotowany został zgodnie z zapisami Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

6. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.

Na dzień 30 września 2017 roku, Spółka zatrudniała, w przeliczeniu na pełne etaty 4 osoby.

7. Informacje na temat aktywności podjętej przez Spółkę w obszarze rozwoju prowadzonej działalności oraz wprowadzaniu rozwiązań innowacyjnych.

Spółka w trzecim kwartale 2017 roku skupiła się w dalszym ciągu na rozwoju narzędzi wewnętrznych opartych o platformę Microsoft Dynamics CRM, wykorzystując je jednocześnie do usprawniania procesów i podniesienia efektywności pracy.

8. Stanowisko dotyczące prognoz.

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na rok 2017 i lata następne.

9. Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta.

Netwise S.A. nie tworzy oraz nie należy do grupy kapitałowej, w rozumieniu zapisów ustawy o rachunkowości.

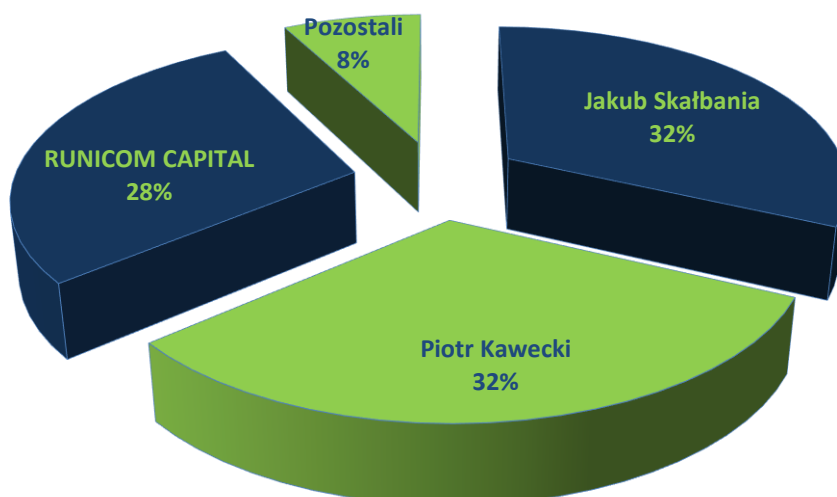
10. Informacje o strukturze akcjonariatu Netwise S.A., ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu okresowego, struktura akcjonariatu Emitenta przedstawiała się w następujący sposób:

Struktura akcjonariatu Spółki

Osoba	Łączna liczba Akcji	Udział w kapitale zakładowym	Łączna liczba głosów	Udział w liczbie głosów
Jakub Skałbana	325 000	31,92%	325 000	31,92%
Piotr Kawecki	325 000	31,92%	325 000	31,92%
RUNICOM CAPITAL (CYPRUS) Ltd.	289 500	28,44%	289 500	28,44%
Pozostali	78 629	7,72%	78 629	7,72%
RAZEM	1 018 129	100,00%	1 018 129	100,00%

Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu



11. Oświadczenia Zarządu

Warszawa, 14 listopada 2017 roku

Zarząd Netwise S.A. („Emitent”) oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe oraz dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz, że raport kwartalny z działalności zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki.

Wojciech Sobczak

Prezes Zarządu