

RAPORT KWARTALNY

**za 4 kwartał 2014 roku
obejmujący okres
od 1 października do 31 grudnia 2014**

Neptis Spółka Akcyjna



Raport sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu (według stanu prawnego na dzień 1 października 2013 r.) „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, 12 lutego 2015 roku

Spis treści

1. Podstawowe dane Emitenta	2
2. Nazwa (firma) i siedziba Autoryzowanego Doradcy	2
3. Skład zarządu i rady nadzorczej Emitenta	2
4. Opis działalności Neptis S.A.	3
5. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe	4
5.1 Bilans	4
5.2 Rachunek zysków i strat.....	6
5.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym.....	8
5.4 Rachunek przepływów pieniężnych.....	9
5.5 Korekty wpływające na wynik finansowy.....	10
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.....	15
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	15
10. Podjęte przez emitenta w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie - informacje na temat tej aktywności	15
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.....	16
14. Informacja na temat liczby osób zatrudnionych przez emitenta w przeliczeniu na pełne etaty ...	16

1. Podstawowe dane Emitenta

Nazwa (firma) Emitenta:	Neptis Spółka Akcyjna (Neptis S.A.)
Forma prawna Emitenta:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby Emitenta:	Polska
Siedziba Emitenta:	Poznań
Adres Emitenta:	ul. Perkuna 25, 61-615 Poznań
Telefon:	+48 61 624 28 54
Telefaks:	+48 61 624 28 54
Adres poczty elektronicznej:	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 (Finanse Format Sp. z o.o.)
Adres do korespondencji:	ul. Brzozowa 55, 61-429 Poznań
Adres strony internetowej:	www.financeformat.pl
Telefon:	+48 61 306 70 02
Telefaks:	+48 61 306 70 03
Adres poczty elektronicznej:	sekretariat@financeformat.pl

3. Skład zarządu i rady nadzorczej Emitenta

Zarząd	
Prezes Zarządu	Adam Tychmanowicz
Członek Zarządu	Dawid Krystian Nowicki
Rada Nadzorcza	
Przewodniczący Rady Nadzorczej	Filip Maciej Kolendo
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	Jan Marek Łożyński
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 producentem, dostawcą i operatorem innowacyjnych rozwiązań z obszaru monitoringu pojazdów, nawigacji samochodowej, systemów raportowania pracy pracowników mobilnych oraz twórcą unikalnego komunikatora dla kierowców *Yanosik*.

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 systemem Android, IOS, WP7/8, BB. Produkty dla sektora B2B oferowane dotychczas były pod marką FLOTIS (*Flotis*, *Flotis Go*, *Flotis OBD*, *FlotisMobile*, *FlotisManager*), jednak w 3Q 2014 roku zdecydowano o rebrandingu usługi *Flotismobile* i zastąpieniu jej marką *Yanosik dla Firm*. Zmiany były podyktowane potrzebą odnowienia wizerunku marki i powiązania jej z popularnym systemem *Yanosik*. Wykorzystanie potencjału największej społeczności kierowców w kształtowaniu marki *Yanosik dla Firm* zapewnia szybszy rozwój aplikacji i dotarcie do szerszego grona odbiorców. Rebranding był skorelowany z rozbudową funkcjonalności rozwiązania.

Segment B2C

Produkty i usługi Neptis skierowane dla segmentu B2C to głównie rozwiązania mobilne dostępne na platformy iOS, Android, Blackberry oraz WP7/WP8. Aplikacje dostarczone przez Neptis zostały pobrane ponad 2,5 mln. Uzupełnienie oferty dla klientów indywidualnych stanowi terminal *Yanosik* w wersji GT i R oraz *Yanosik DVR*, którego premiera odbyła się 1 grudnia 2014 roku.

Liczba pobrań aplikacji *Yanosik* wykazuje ciągłą dynamikę wzrostową.

Stan na dzień	IOS	Windows Phone	Android	ogółem
31-12-2013	0,2 mln	0,2 mln	0,8 mln	1,2 mln
31-03-2014	0,2 mln	0,2 mln	1,0 mln	1,4 mln
30-06-2014	0,3 mln	0,3 mln	1,2 mln	1,8 mln
30-09-2014	0,3 mln	0,3 mln	1,6 mln	2,2 mln
31-12-2014	0,3 mln	0,3 mln	1,9 mln	2,5 mln

Źródło: Emitent

Na rynku B2C firma oferuje również rozwiązanie *Yanosik AutoStop* – platformę łączącą unikalną 2,5-milionową społeczność kierowców z osobami poszukującymi transportu.

Firma posiada także kompetencje w zakresie analizy ruchu użytkowników, które wykorzystuje przy tworzeniu rozwiązań nawigacyjnych oraz prac kartograficznych. Jest to możliwe dzięki systematycznie rosnącej liczbie kilometrów pokonywanych przez użytkowników wszystkich aplikacji oferowanych przez Spółkę.

Potwierdzeniem stabilności firmy oraz jej innowacyjności są liczne nagrody i wyróżnienia w tym między innymi „Firma Roku Polskiego Internetu 2K13”, „Złoty Certyfikat Rzetelności 2014”, „Komputer Świat-Produkt Miesiąca Kwiecień 2014”, „LOKALIZATOR Roku 2014”, „Skrzydła Biznesu-2014”.

5. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe

5.1 Bilans

Aktywa		
Stan na dzień	31.12.2014	31.12.2013
A. Aktywa trwałe (I+II+III+IV+V)	138 553,04	173 756,83
I. Wartości niematerialne i prawne	6 044,42	2 207,5
II. Rzeczowe aktywa trwałe	78 033,62	102 786,33
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	54 475,00	68 763,00
B. Aktywa obrotowe (I+II+III+IV)	2 565 274,59	1 682 900,87
I. Zapasy	1 781 980,46	1 096 566,85
II. Należności krótkoterminowe	562 826,48	355 925,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	179 329,14	219 213,89
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	41 138,51	11 195,13
Aktywa Razem (A+B)	2 703 827,63	1 856 657,70

Źródło: Emitent

Zmniejszenie w 4Q 2014 roku *aktywów trwałych* o ok. 35 tys. pln (w porównaniu do 4Q 2013 roku) jest rezultatem braku dokonywania w tym okresie istotnych inwestycji w Spółce w środki trwałe.

Pozycja *długoterminowe rozliczenia międzyokresowe* w kwocie ok 54,4 tys. pln obejmuje rezerwy na należności, rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne, oraz rezerwy na wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe uwzględniają m.in: koszty zafakturowane w grudniu 2014 roku, a będące kosztem 2015 roku, ubezpieczenia samochodów firmowych oraz roczny pakiet ogłoszeń.

Zwiększenie sprzedaży produktów: *Yanosik GT, Flotis OBD, Flotis SMART* o 247% w roku 2014 w porównaniu do 2013 roku i o 262% w 4Q 2014 w stosunku do 4Q 2013 roku oraz dalsze stopniowe rozszerzanie asortymentu wiąże się z koniecznością posiadania podwyższonych stanów magazynowych, co powoduje wzrost w aktywach obrotowych zapasów o 63% w stosunku do analogicznego okresu roku 2013.

Należności krótkoterminowe zwiększyły się znacznie pod koniec 2014 roku. Było to częściowo związane z mniejszą liczbą dni roboczych w końcu grudnia 2014, co spowodowało przesunięcia terminu płatności faktur na styczeń 2015 roku. Poza tym koniec 4Q wiązał się z wystawieniem klientom *Flotis* rocznych aneksów do umów o świadczenie usług monitoringu oraz kumulacją przeprowadzonych przez Spółkę kampanii reklamowych o wydłużonych terminach płatności. Znaczący udział tej pozycji stanowią także faktury wystawione dla dystrybutora komunikatora Yanosik DVR.

Wzrost wartości *należności krótkoterminowych* nie wiązał się jednak z pogorszeniem regularności ich spływu.

Pasywa		
Stan na dzień	31.12.2014	31.12.2013
A. Kapitał (fundusz) własny (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	1 301 291,32	1 228 661,98
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00
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	1 179 989,12	1 993 400,74
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-51 327,14	-1 429 453,61
VIII. Zysk (strata) netto	72 629,34	564 714,85
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (I+II+III+IV)	1 402 536,31	627 995,72
I. Rezerwy na zobowiązania	27 124,87	27 124,87
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	936 715,81	432 858,09
IV. Rozliczenia międzyokresowe	438 695,63	168 012,76
Pasywa Razem (A+B)	2 703 827,63	1 856 657,70

Źródło: Emitent

Zobowiązania krótkoterminowe to zobowiązania z tytułu dostaw i usług (ok. 633 tys. pln), zobowiązania wobec ZUS i US (185,2 tys. pln) i zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (117,5 tys. pln). Wśród przyczyn wzrostu znajdują się zwiększone zobowiązania związane z dostawą usług telekomunikacyjnych wynikające ze wzrostu liczby sprzedanych urządzeń, które wymagają usługi transmisji danych, a także zobowiązania z tytułu obsługi Spółki od strony marketingowo-promocyjnej przez firmę zewnętrzną.

Ważną pozycję pasywów stanowią rozliczenia międzyokresowe. System rozliczania międzyokresowego przychodów Spółka wprowadziła w 4Q 2013 roku. Zostały w niej ujęte przychody przyszłych okresów, na które składają się opłacone już kasowo abonamenty dotyczące okresów przyszłych, tj. część przychodów nieujmowane obecnie w rachunku zysków i strat.

Zmniejszenie pozycji strata z lat ubiegłych o 1 378 126,47 pln., w ujęciu rocznym, wiąże się z podjętymi uchwałami w czerwcu 2014 roku, na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy, w sprawie:

- przeznaczenia całego zysku Spółki za rok obrotowy 2013 w wysokości 564.714,85 zł, na pokrycie strat z lat ubiegłych,
- przeniesienia kwoty 813.411,62 zł z kapitału zapasowego Spółki na pokrycie straty z lat ubiegłych

5.2 Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)				
Dane za okres	od 01.10.2014	od 01.10.2013	od	od
	do 31.12.2014	do 31.12.2013	01.01.2014	01.01.2013
			do	do
			31.12.2014	31.12.2013
A. Przychody netto ze sprzedaży i z równane z nimi, w tym:	2 108 906,45	1 461 383,86	6 479 566,43	5 373 951,73
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 771 562,57	1 120 939,32	5 774 196,45	4 771 537,05
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-23 541,43	255 726,19	-173 988,52	215 147,91
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	360 885,31	84 718,35	879 358,50	387 266,77
B. Koszty działalności operacyjnej	2 090 389,21	1 771 120,55	6 433 174,92	4 828 282,31
I. Amortyzacja	29 114,15	14 400,11	105 895,91	67 834,89
II. Zużycie materiałów i energii	353 056,01	456 041,04	959 678,78	1 036 098,59
III. Usługi obce	702 797,94	649 843,85	2 514 857,20	1 902 569,31
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-88,27	1 279,88	2 084,00	2 746,73
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	542 622,86	413 999,77	1 697 602,36	1 159 933,83
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	93 664,73	79 020,98	298 509,94	207 902,83
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	78 237,98	59 227,51	230 056,36	150 329,53
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	290 983,81	97 307,41	624 490,37	300 866,60
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	18 517,24	-309 736,69	46 391,51	545 669,42
D. Pozostałe przychody operacyjne	36 907,79	71 515,25	67 373,54	91 835,22
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	18 500	0,00	18 500,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	36 907,79	53 015,25	67 373,54	73 335,22
E. Pozostałe koszty operacyjne	21 422,23	56 664,59	21 588,12	71 615,90
I. Strata ze zbycia niefinansowych	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	21 422,23	56 664,59	21 588,12	71 615,90
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	33 982,80	-294 886,03	92 176,93	565 888,74
G. Przychody finansowe	3 836,05	2 263,75	6 170,16	4 376,92
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:	3 836,05	2 263,75	6 170,16	4 376,92

-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	3 284,29	970,65	11 429,75	2 436,81
I. Odsetki, w tym	1 059,99	696,10	8 045,90	2 000,82
-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	2 224,30	274,55	3 383,85	435,99
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G+H)	34 534,56	-293 592,93	86 917,34	567 828,85
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)	34 534,56	-293 592,93	86 917,34	567 828,85
L. Podatek dochodowy	-5 928,00	-23 308,00	14 288,00	3 114,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	40 462,56	-270 284,93	72 629,34	564 714,85

Źródło: Emitenta

Wzrost przychodów netto ze sprzedaży abonamentów, reklam oraz urządzeń-głównie Yanosik DVR to egzemplifikacja podjętych przez Zarząd celów i założeń, które w 4Q 2014 roku spowodowały wzrost o 44 % w stosunku do 4Q 2013 roku. W ujęciu rocznym jest to zmiana o 1,1 mln pln, tj. 21 %. Wynika to także, ze sprawnego zarządzania programem sprzedaży oraz dystrybucją produktów B2B-B2C.

Spółka w dalszym ciągu rozbudowuje sieć dystrybucji na terenie całego kraju, starając się dotrzeć nie tylko do wielkich aglomeracji, także do tych mniejszych. Zarząd zajmuje się rozszerzaniem asortymentu, optymalizacją i rozwojem procesów zarządzania w obszarach logistyki i sprzedaży, co wiąże się ze zwiększeniem pozycji *usługi obce* o 8% w porównaniu do 4Q 2013 roku.

W ciągu ostatnich dwunastu miesięcy Spółka odnotowała dynamiczny wzrost popularności aplikacji Yanosik i usług z nią związanych:

- wzrost liczby pobrań aplikacji:

- koniec 4Q 2013 – narastająco ok. 1,1 mln pobrań
- koniec 4Q 2014 – narastająco ok. 2,6 mln pobrań,

- wzrost liczby wyznaczonych tras w nawigacji o 275% w 4Q 2014 (w porównaniu do 4Q 2013),

- wzrost liczby odsłon witryn Emitenta z poziomu 3,2 mln w 4Q 2013 do 4,9 mln w 4Q 2014,

- wpływy z kampanii reklamowych odnotowały 272% wzrost 4Q 2014 (w porównaniu do 4Q 2013).

W pozycji *koszty działalności operacyjnej* zostały ujęte m.in.: wynagrodzenia. Rozszerzenie działu handlowego, podwyższenie wynagrodzeń dla wykwalifikowanych pracowników IT i wprowadzanie systemów prowizyjnych w dziale sprzedaży przyczyniły się do wzrostu wynagrodzeń o 46% w 2014 roku w porównaniu do 2013 roku.

5.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian kapitale (funduszu) własnym				
Dane za okres	Od 01.10.2014	Od 01.10.2013	Od 01.01.2014	Od 01.01.2013
	Do 31.12.2014	Do 31.12.2013	Do 31.12.2014	Do 31.12.2013
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, (BO)	1 260 828,76	1 447 619,77	1 228 661,98	588 079,13
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 260 828,76	1 447 619,77	1 228 661,98	588 079,13
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 301 291,32	1 228 661,98	1 301 291,32	1 228 661,98
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 301 291,32	1 228 661,98	1 301 291,32	1 228 661,98

Źródło: Emitent

5.4 Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)				
Dane za okres	od 01.10.2014	od 01.10.2013	od 01.01.2014	od 01.01.2013
	do 31.12.2014	do 31.12.2013	do 31.12.2014	do 31.12.2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	40 462,56	-270 284,93	72 629,34	564 714,85
II Korekty razem	55 241,84	58 971,36	-20 984,47	-28 563,04
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	95 704,40	-211 313,57	51 644,87	536 151,81
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	22 876,92	0,00	22 876,92
II. Wydatki	12 536,72	7 065,85	84 980,12	147 502,47
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-12 536,72	15 811,07	-84 980,12	-124 625,55
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	-5 309,00	0,00	3 991,00
II. Wydatki	-6 867,27	- 4 612,90	6 549,50	223 462,49
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 6 867,27	-183 442,54	-6 549,50	-219 471,49
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	76 300,41	-378 945,04	-39 884,75	192 054,77
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	76 300,41	-378 945,04	-39 884,75	192 054,77
-zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	103 028,73	598 158,93	219 213,89	27 159,12
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	179 329,14	219 213,89	179 329,14	219 213,89
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

Źródło: Emitent

5.5 Korekty wpływające na wynik finansowy

Porównanie 4Q 2014 do 4Q 2013 roku nie jest do końca możliwe ze względu na zaksięgowane w 2013 roku korekt, które dotyczyły 2012 roku, mających wpływ na wynik finansowy. Poniższe korekty zostały przedstawione w Sprawozdaniu Finansowym za rok 2013. Poniżej Emitent prezentuje je informacyjnie.

Korekty prezentacyjne
Rok obrotowy 2012

Lp.	Opis	Korekta			
		kwota (w zł)	pozycja:	kwota (w zł)	pozycja:
1		1 137 856,68 zł	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 137 856,68 zł	Przychody netto ze sprzedaży produktów
2	Zmiana sposobu prezentacji sprzedaży produktów (dotychczas prezentowana jako sprzedaż towarów)	948 122,25 zł	Zużycie materiałów i energii		
3		51 016,26 zł	Usługi obce		
4		-825 549,93 zł	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	173 568,58 zł	Zmiana stanu produktów
5	Należności dochodzących na drodze sądowej	44 200,03 zł	Należności z tytułu dostaw i usług	-44 200,03 zł	Należności dochodzące na drodze sądowej
6	Kompensata z IV 2012 nie ujęta w księgach	-3 140,19 zł	Należności z tytułu dostaw i usług	-3 140,19 zł	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
7	Zmiana prezentacji przychodów	3 250,00 zł	Pozostałe przychody operacyjne	-3 250,00 zł	Przychody ze sprzedaży usług
8	Zmiana prezentacji kosztów	3 000,00 zł	Pozostałe koszty rodzajowe	-3 000,00 zł	Usługi obce
9	Faktury sprzedaży dotyczące 2012 wystawione w 2013 zostały ujęte w korespondencji z kontem 844.2 po stronie WN. Saldo WN powinno zostać zaprezentowane jako należności handlowe	1 882,32 zł	Należności z tytułu dostaw i usług	1 882,32 zł	Rozliczenia międzyokresowe przychodów
10	Koszty nie spełniające definicji strat nadzwyczajnych	56 267,11 zł	Pozostałe koszty operacyjne	-56 267,11 zł	Straty nadzwyczajne
11	Materiały w drodze	10 639,20 zł	Materiały	-10 639,20 zł	Zaliczki na dostawy

Nota 54.2.

Uzgodnienie zatwierdzonego SF za 2012 r. z danymi wykazanymi jako porównywalne

Wyszczególnienie

AKTYWA

A. AKTYWA TRWAŁE

I. Wartości niematerialne i prawne

II. Rzeczowe aktywa trwałe

III. Należności długoterminowe

IV. Inwestycje długoterminowe

V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

2. Inne rozliczenia międzyokresowe

B. AKTYWA OBROTOWE

I. Zapasy

II. Należności krótkoterminowe

III. Inwestycje krótkoterminowe

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

AKTYWA OGÓŁEM

PASYWA

A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY

I. Kapitał (fundusz) podstawowy

IV. Kapitał (fundusz) zapasowy

VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych

VIII. Zysk (strata) netto

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

I. Rezerwy na zobowiązania

II. Zobowiązania długoterminowe

III. Zobowiązania krótkoterminowe

IV. Rozliczenia międzyokresowe

PASYWA OGÓŁEM

Zatwierdzone sprawozdanie 31.12.2012	Korekty	Sprawozdanie po korektach 31.12.2012
25 326,25	71 877,00	97 203,25
3 371,25	0,00	3 371,25
21 955,00	0,00	21 955,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	71 877,00	71 877,00
0,00	71 877,00	71 877,00
1 307 216,30	12 918,42	1 320 134,72
932 354,87	-19 184,06	913 170,81
332 892,84	38 810,22	371 703,06
27 159,12	0,00	27 159,12
14 809,47	-6 707,74	8 101,73
1 332 542,55	84 795,42	1 417 337,97
608 628,99	51 327,14	659 956,13
90 700,00		90 700,00
1 759 300,00		1 759 300,00
-1 480 780,75	-108 219,81	-1 589 000,56
239 409,74	159 546,95	398 956,69
723 913,56	33 468,28	757 381,84
0,00	10 023,05	10 023,05
0,00	0,00	0,00
725 795,88	-11 899,70	713 896,18
-1 882,32	35 344,93	33 462,61
1 332 542,55	84 795,42	1 417 337,97

Nota 54.2.

Uzgodnienie zatwierdzonego SF za 2012 r. z danymi wykazanymi jako porównywalne

Wyszczególnienie

AKTYWA

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Zatwierdzone sprawozdanie 31.12.2012	Korekty	Sprawozdanie po korektach 31.12.2012
	01.01-31.12.2012		01.01-31.12.2012
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI,	4 048 456,40	262 035,70	4 310 492,10
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	3 466 269,52	242 757,79	3 709 027,31
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	582 186,88	19 277,91	601 464,79
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	39 385,81	3 250,00	42 635,81
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	154 433,08	78 486,51	232 919,59
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	467 139,61	-55 958,60	411 181,01
G. PRZYCHODY FINANSOWE	11 352,28	0,00	11 352,28
H. KOSZTY FINANSOWE	182 815,04	-119 608,44	63 206,60
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	295 676,85	63 649,84	359 326,69
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J-I-J.II.)	-56 267,11	56 267,11	0,00
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	239 409,74	119 916,95	359 326,69
L. PODATEK DOCHODOWY		-39 630,00	
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU			
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	239 409,74	159 546,95	359 326,69

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

- W 4Q 2014 roku Spółka kontynuowała działania o charakterze marketingowo-promocyjnym i sprzedażowym, zmierzające do rozbudowy bazy klientów i wzrostu przychodów. Ich efektem był wzrost przychodów w stosunku do 4Q 2013 o 44%, wzrost liczby pobranych aplikacji o ok. 0,3 mln oraz wzrost wartości sprzedanych urządzeń o ponad 260%,
- Z punktu widzenia spełniania oczekiwań klientów ważnym wydarzeniem była premiera urządzenia Yanosik DVR, tj. terminala wyposażonego w kamerę cyfrową służącą rejestracji sytuacji na drodze.
- Istotne było również zawarcie pomiędzy Spółką a Sferis sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie umowy handlowej, zgodnie z którą salony Sferis stały się dystrybutorami komunikatora drogowego- Yanosik DVR. Dla Spółki jest to pierwsza tego typu umowa dystrybucyjna i w oparciu o płynące z niej doświadczenia planowane jest zawieranie kolejnych, podobnych.
- W dniu 13 listopada, Neptis S.A. otrzymała wyróżnienie "Skrzydła Biznesu" w kategorii „Firma mikro województwo wielkopolskie”. Jest to kompleksowy projekt skierowany do sektora MSP składający się z prestiżowego rankingu firm, cyklu konferencji oraz merytorycznych dodatków ukazujących się w całym nakładzie Dziennika Gazety Prawnej.
- Dnia 4 grudnia 2014 roku, w Warszawie, odbyła się Wielka Gala Plebiscytu Komputer Świat, Yanosik Autostop zajął III-miejsce w kategorii „Internet”. Yanosik Autostop to aplikacja na smartfony, która znacznie ułatwia życie autostopowiczom.

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 nakierunkowane na wprowadzenie nowych rozwiązań, zarówno produktowych, jak i technologicznych. Ze względu jednak 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

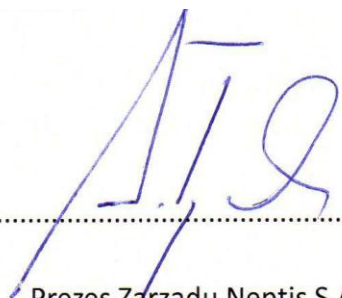
Liczba głosów posiadanych na Walnym Zgromadzeniu		
	Głosy	%
Filip Maciej Kolendo	224.720	31,67%
Adam Tychmanowicz	224.882	31,70%
Tadeusz Sudół	44.793	6,31%
Pozostali	215.087	30,32%

Źródło: Emitent

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

Zatrudnienie	Na dzień 31-12-2014	Na dzień 31-12-2013
Przeliczone na pełne etaty	25.25	22.25

Źródło: Emitent



Prezes Zarządu Neptis S.A.
Adam Tychmanowicz



Członek Zarządu Neptis S.A.
Dawid Krystian Nowicki