



Raport Kwartalny

Netwise S.A.

za II kwartał 2015 roku

(dane za okres od 1 kwietnia do 30 czerwca 2015 roku)



Warszawa, dnia 14 sierpnia 2015 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 II KWARTALE, 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 II KWARTAŁ 2015 ROKU.	6
4.1 OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD POLITYKI RACHUNKOWOŚCI.	6
4.2 SPRAWOZDANIE FINANSOWE – DANE BILANSOWE	7
4.3 SPRAWOZDANIE FINANSOWE – RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	10
4.4 SPRAWOZDANIE FINANSOWE – PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	12
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.	18
9. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA.	18
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	20

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
Justyna Zygałło	Prezes Zarządu

Obecny Zarząd jest Zarządem pierwszej kadencji, która upływa 31 maja 2018 roku. Pani Justyna Zygałło pełni swoją funkcję od 3 lipca 2015 roku.

Rada Nadzorcza Spółki

Imię i nazwisko	Stanowisko
Marek Skatłbania	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Teresa Jedynak-Kawecka	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
Andrzej Woźniakowski	Członek Rady Nadzorczej
Dariusz Graff	Członek Rady Nadzorczej
Ewa Dobrucka - Ruka	Członek Rady Nadzorczej
Mariusz Koziół	Członek Rady Nadzorczej

Obecna Rada Nadzorcza, jest Radą pierwszej kadencji, która upływa 31 maja 2017 roku.

Pan Andrzej Woźniakowski pełni funkcję członka Rady Nadzorczej od dnia zawiązania Spółki, tj. 31 maja 2012 roku.

Pani Ewa Dobrucka – Ruka oraz Pan Dariusz Graff zostali powołani do pełnienia funkcji członków Rady Nadzorczej 12 listopada 2012 roku.

Pan Marek Skałbani powołany został do Rady Nadzorczej Spółki dnia 23 lipca 2013 roku.

Pani Teresa Jedynak-Kawecka powołana została do Rady Nadzorczej Spółki dnia 31 marca 2014 roku.

Pan Mariusz Kozieł powołany został do Rady Nadzorczej Spółki dnia 30 czerwca 2015 roku.

2. Wybrane dane finansowe

Wybrane dane finansowe z bilansu (w PLN)

	Stan na dzień 30.06.2015	Stan na dzień 30.06.2014
Kapitał własny	1 540 430,08	1 197 209,19
Należności krótkoterminowe	1 466 708,26	1 794 161,99
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	419 147,25	202 592,66
Zobowiązania długoterminowe	869 098,31	61 546,58
Zobowiązania krótkoterminowe	1 264 071,96	998 377,51

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

	I półrocze 2015	I półrocze 2014
Amortyzacja	147 576,39	56 363,80
Przychody netto ze sprzedaży	5 686 448,00	3 282 168,19
Zysk/strata na sprzedaży	400 340,04	100 338,22
Zysk/strata brutto	244 916,63	93 873,97
Zysk/strata netto	156 007,63	77 782,97

3. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Spółki w II kwartale, 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 w 2014 roku, podobnie jak w latach poprzednich, został nagrodzony tytułem "Partner Roku 2014 - CRM" na corocznej konferencji „Microsoft Strategy Partner Conference”. Spółka w swojej historii zdobywała liczne nagrody, w tym m. in. Deloitte Technology Fast50 CE **Rising Star Winner**, ponadto założyciel i znaczący akcjonariusz Netwise S.A. został finalistą 12. polskiej edycji konkursu EY Przedsiębiorca Roku. 8 stycznia 2015 roku, Spółka została numerem 1 w sprzedaży Dynamics CRM w Europie. W maju Spółka była głównym partnerem odbywającej się konferencji Dynamics dla Biznesu 2015 organizowanej przez Microsoft.

17 czerwca 2015 roku Prezes Zarządu Netwise złożył rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu, ze skutkiem na dzień 2 lipca 2015 roku. 3 lipca 2015 roku Rada Nadzorcza Netwise powołała Panią Justynę Zygałdo do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Emitenta.

30 czerwca bieżącego roku Zwyczajne Walne Zgromadzenia Spółki zatwierdziło, opublikowane 10 czerwca 2015 roku sprawozdanie finansowe za rok 2014. Zysk wypracowany w 2014 roku w kwocie 264 996,23 złotych akcjonariusze Spółki postanowili w całości przeznaczyć na kapitał zapasowy Netwise. Walne Zgromadzenie udzieliło także absolutorium z wykonywanych w 2014 roku obowiązków wszystkim członkom Zarządu oraz Rady Nadzorczej, a także powołało Pana Mariusza Kozieła do pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Emitenta.

W drugim kwartale Spółka skupiała się na realizacji projektów wdrożeniowych z zakresu CRM rozpoczętych jeszcze w ostatnim kwartale 2014 roku oraz pierwszym kwartale 2015 roku. Jednocześnie aktywnie pozyskiwała kolejnych Klientów zainteresowanych wdrożeniami platformy Microsoft Dynamics CRM.

W drugim kwartale 2015 roku Spółka zanotowała stratę netto na poziomie 24 tys. złotych. Na wynik netto w szczególności wpływ miało przesunięcie rozliczenia dużego projektu wdrożenia CRM na III kwartał bieżącego roku.

Pierwsze półrocze 2015 roku Spółka zakończyła zyskiem netto w wysokości 156 tys. złotych. Wynik ten jest wyższy niż w analogicznym okresie ubiegłego roku, co spowodowane było wzrostem skali działalności i wzrostem przychodów ze sprzedaży w porównaniu do pierwszego półrocza 2014 roku.

4. Skrócone sprawozdanie finansowe Netwise S.A. za II kwartał 2015 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 1.500 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 30.06.2015	Stan na dzień 30.06.2014
A. AKTYWA TRWAŁE	1 886 223,48	303 829,10
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	1 880 502,48	270 727,10
1. Środki trwałe	1 880 502,48	270 727,10
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	220 627,19	126 001,49
d) środki transportu	1 659 875,29	141 000,00
e) inne środki trwałe	0,00	3 725,61
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	5 721,00	33 102,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 721,00	33 102,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	1 951 738,87	2 024 596,09
I. Zapasy	0,00	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	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 466 708,26	1 794 161,99
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	1 466 708,26	1 794 161,99
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 269 704,78	1 656 527,00
- do 12 miesięcy	1 269 704,78	1 656 527,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	155 130,22	95 598,96
c) inne	41 873,26	42 036,03
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	419 147,25	202 592,66
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	419 147,25	202 592,66
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	419 147,25	202 592,66
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	419 147,25	202 592,66
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	65 883,36	27 841,44
AKTYWA Razem	3 837 962,35	2 328 425,19

PASYWA	Stan na dzień 30.06.2015	Stan na dzień 30.06.2014
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 540 430,08	1 197 209,19
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	894 336,12	894 336,12
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	264 996,23	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	156 007,63	77 782,97
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 297 532,27	1 131 216,00
I. Rezerwy na zobowiązania	164 362,00	51 246,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36 582,00	51 246,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	127 780,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	127 780,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	869 098,31	61 546,58
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	869 098,31	61 546,58
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	869 098,31	61 546,58
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 264 071,96	998 377,51
1. Wobec jednostek powiązanych	49 703,16	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	49 703,16	0,00
- do 12 miesięcy	49 703,16	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	1 214 368,80	998 377,51
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	285 642,58	55 718,89
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	894 979,30	918 447,41
- do 12 miesięcy	894 979,30	918 447,41
- 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	23 996,07	14 671,01
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00

i) inne	9 750,85	9 540,20
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	20 045,91
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	20 045,91
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	20 045,91
PASYWA razem	3 837 962,35	2 328 425,19

4.3 Sprawozdanie finansowe – Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat	01.04.2015 – 30.06.2015	01.01.2015 – 30.06.2015	01.04.2014 - 30.06.2014	01.01.2014 - 30.06.2014
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 352 906,04	5 686 448,02	1 946 387,07	3 282 168,19
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 211 838,74	4 327 502,72	1 176 053,55	2 363 887,21
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	141 067,30	1 358 945,30	770 333,52	918 280,98
B. Koszty działalności operacyjnej	2 322 980,99	5 286 107,98	1 969 262,63	3 181 829,97
I. Amortyzacja	102 599,62	147 576,39	28 392,19	56 363,80
II. Zużycie materiałów i energii	30 669,41	57 862,33	47 122,04	55 584,55
III. Usługi obce	1 669 238,12	3 098 560,11	882 963,14	1 670 594,94
IV. Podatki i opłaty, w tym:	6 383,44	7 612,02	4 286,24	5 233,60
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	182 956,19	356 768,19	142 948,04	316 068,44
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	15 109,18	34 836,40	29 606,26	66 491,12
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	185 760,57	239 718,39	79 404,04	134 857,57
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	130 264,46	1 343 174,15	754 540,68	876 635,95
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	29 925,05	400 340,04	-22 875,56	100 338,22
D. Pozostałe	101,51	102,34	2 000,68	2 001,46

przychody operacyjne				
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	100,00	100,00	2 000,00	2 000,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1,51	2,34	0,68	1,46
E. Pozostałe koszty operacyjne	-9 766,40	127 886,08	1,77	4 002,71
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	-9 766,40	127 886,08	1,77	4 002,71
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	39 792,96	272 556,30	-20 876,65	98 336,97
G. Przychody finansowe	2,51	7,54	-3 329,00	30,24
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:	2,51	7,54	12,24	30,24
- 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	-3 341,24	0,00
H. Koszty finansowe	16 473,78	27 647,21	2 101,80	4 493,24
I. Odsetki, w tym:	14 408,30	17 561,27	1 773,28	4 164,72
- 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	2 065,48	10 085,94	328,52	328,52
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	23 321,69	244 916,63	-26 307,45	93 873,97
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)	23 321,69	244 916,63	-26 307,45	93 873,97
L. Podatek dochodowy	47 347,00	88 909,00	-5 002,00	16 091,00

M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-24 025,31	156 007,63	-21 305,45	77 782,97

4.4 Sprawozdanie finansowe – Przepływy środków pieniężnych

Przepływy środków pieniężnych	01.04.2015 - 30.06.2014	01.01.2015 - 30.06.2015	01.04.2014 - 30.06.2014	01.01.2014 - 30.06.2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej:				
I Wynik finansowy netto (zysk/strata)	-24 025,31	156 007,63	-21 305,45	77 782,97
II Korekty o pozycje:	151 036,27	741 510,94	-480 476,15	377 994,69
1 Amortyzacja	102 599,62	147 576,39	28 392,19	56 363,80
2 Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	3 669,76	328,52
3 Odsetki i dywidendy otrzymane i zapłacone	14 405,79	17 553,73	1 761,04	4 134,48
4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-100,00	-100,00	-2 000,00	-2 000,00
5 Zmiana stanu rezerw	-21 369,00	116 280,00	0,00	0,00
6 Zmiana stanu zapasów	120 204,00	0,00	1 446,00	1 446,00
7 Zmiana stanu należności	-386 457,64	140 885,01	-793 328,01	-461 933,05
8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów) oraz funduszy specjalnych	362 001,52	354 288,57	288 250,24	759 864,73
9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-40 248,02	-34 972,76	-8 667,37	19 790,21
10 Pozostałe pozycje	0,00	0,00	0,00	0,00
III Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	127 010,96	897 518,57	-501 781,60	455 777,66
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej:				
I Wpływy	100,00	100,00	2 000,00	2 000,00
1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	100,00	100,00	2 000,00	2 000,00
2 Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Z aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00

finansowych w tym:				
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	36 268,03	54 796,02	12 784,90	16 386,40
1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	36 268,03	54 796,02	12 784,90	16 386,40
2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	-36 168,03	-54 696,02	-10 784,90	-14 386,40
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej:				
I Wpływy	2,51	7,54	-3 329,00	30,24
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	2,51	7,54	-3 329,00	30,24
II Wydatki	349 806,25	569 023,99	28 787,38	567 340,33

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	509 064,50
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	0,00	0,00	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	335 397,95	551 462,72	26 685,58	53 782,59
8 Odsetki	14 408,30	17 561,27	1 773,28	4 164,72
9 Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	328,52	328,52
III Środki pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-349 803,74	-569 016,45	-32 116,38	-567 310,09
D Zmiana stanu środków pieniężnych netto (A+/-B+/-C)	-258 960,81	273 806,10	-544 682,88	-125 918,83
E Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-258 960,81	273 806,10	544 682,88	-125 918,83
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F Środki pieniężne na początek okresu	678 108,06	145 341,15	747 275,54	328 511,49
G Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D) w tym:	419 147,25	419 147,25	202 592,66	202 592,66
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	01.04.2015 – 30.06.2015	01.01.2015 - 30.06.2015	01.04.2014 - 30.06.2014	01.01.2014 - 30.06.2014
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 564 455,39	1 384 422,45	1 218 514,64	1 628 490,72

- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 564 455,39	1 384 422,45	1 218 514,64	1 628 490,72
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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	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	894 336,12	894 336,12	894 336,12	768 597,07
4. 1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	125 739,05
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	125 739,05
emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
- z podziału zysku za rok 2013	0,00	0,00	0,00	125 739,05
- z podziału zysku za rok 2012	0,00	0,00	0,00	0,00
- z podziału zysku za rok 2009	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	894 336,12	894 336,12	894 336,12	894 336,12

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	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	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału poprzez emisję akcji serii B	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
podwyższenie kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
emisji akcji	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
7. 1. Zysk 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. 2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	264 996,23	264 996,23	0,00	634 803,55
- podziału zysku z lat ubiegłych	264 996,23	264 996,23	0,00	634 803,55
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	634 803,55
podziału zysku	0,00	0,00	0,00	634 803,55
7. 3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	264 996,23	264 996,23	0,00	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	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
7. 6. Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00

na koniec okresu				
7. 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	264 996,23	264 996,23	0,00	0,00
8. Wynik netto	-24 025,31	156 007,63	-21 305,45	77 782,97
a) zysk netto	0,00	156 007,63	-21 305,45	77 782,97
b) strata netto	-24 025,31	0,00	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 540 430,08	1 540 430,08	1 197 209,19	1 197 209,19
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	1 540 430,08	1 540 430,08	1 197 209,19	1 197 209,19

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, obowiązującymi Spółkę od 1 sierpnia 2012 roku, 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 czerwca 2015 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 drugim kwartale 2015 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 2015 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.

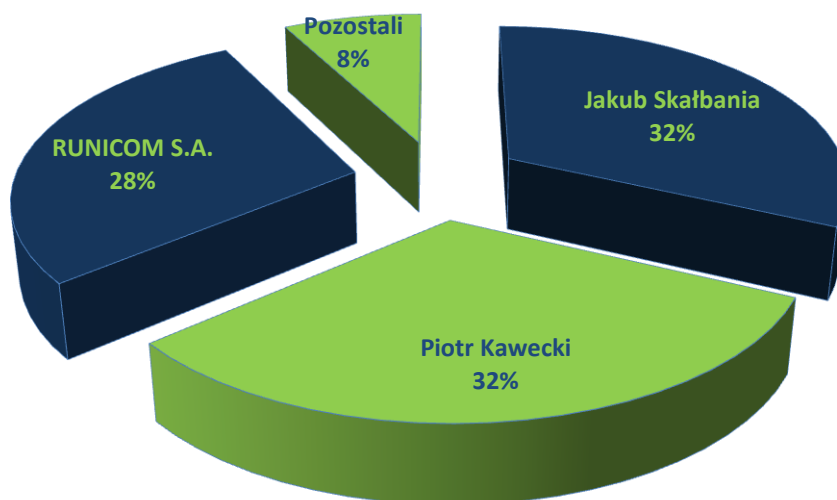
10. Informacje o strukturze akcjonariatu Netwise S.A., ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

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 S.A.	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 sierpnia 2015 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.

Justyna Zygałto

Prezes Zarządu