



Raport Kwartalny

Netwise S.A.

za III kwartał 2015 roku

(dane za okres od 1 lipca do 30 września 2015 roku)



Warszawa, dnia 13 listopada 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 III 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 III 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	15
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.	18
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 Skatłania	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Teresa Jedynak-Kawecka	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
Andrzej Woźniakowski	Członek Rady Nadzorczej
Ewa Dobrucka - Ruka	Członek Rady Nadzorczej
Mariusz Kozieł	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 została powołana do pełnienia funkcji członków Rady Nadzorczej 12 listopada 2012 roku.

Pan Marek Skałbania 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 30.09.2015	Stan na dzień 30.09.2014
Kapitał własny	1 342 065,09	1 183 504,94
Należności krótkoterminowe	903 775,17	1 569 008,64
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	110 885,85	217 651,68
Zobowiązania długoterminowe	869 098,31	61 546,58
Zobowiązania krótkoterminowe	604 492,65	1 868 625,81

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

	III kwartał 2015	III kwartał 2014
Amortyzacja	268 193,17	84 478,68
Przychody netto ze sprzedaży	7 153 884,55	6 745 956,30
Zysk/strata na sprzedaży	129 743,37	85 171,14
Zysk/strata brutto	88 113,64	78 272,72
Zysk/strata netto	-42 357,36	64 078,72

3. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Spółki w III 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.

Podczas corocznej konferencji Worldwide Partner Conference w Orlando Microsoft wyróżnił Netwise tytułem **Reseller of the Year 2015**. Nagroda przyznana została za największy udział w rynku wdrożeń Dynamics CRM w Europie. Reseller of the Year to najwyższe wyróżnienie dla partnerów Microsoft Dynamics i przyznane po raz pierwszy integratorowi z Polski. Netwise został również wyróżniony najbardziej prestiżowym globalnym tytułem przyznawanym najlepszym partnerom Microsoft w zakresie CRM - **Inner Circle**. Netwise jest jedynym partnerem Microsoft z Polski wyróżnionym tytułem Inner Circle w 2015 roku i jest to drugie wyróżnienie tego typu od 2013 roku. W październiku bieżącego roku Netwise, podobnie jak w latach poprzednich, został nagrodzony tytułem **Partnera Roku firmy Microsoft**, w kategorii Dynamics CRM.

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.

8 września 2015 roku odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, na którym została podjęta uchwała dotycząca odwołania Pana Dariusza Romualda Graffa z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej, oraz uchwała dotycząca wynagrodzenia Rady Nadzorczej, o czym Spółka informowała w raporcie 16/2015.

W trzecim kwartale Spółka skupiała się na realizacji projektów wdrożeniowych z zakresu CRM rozpoczętych w poprzednich okresach sprawozdawczych. Jednocześnie aktywnie pozyskiwała kolejnych Klientów zainteresowanych wdrożeniami platformy Microsoft Dynamics CRM.

W okresie od 2015-01-01 do 2015-09-30 Spółka wygenerowała 7 153 884,55 zł przychodów netto ze sprzedaży przy 6 745 956,30 zł w analogicznym okresie 2014 r., co oznacza wzrost o ponad 6 % r/r. Spółka w ujęciu narastającym osiągnęła wynik netto w wysokości - 42 357,36 zł i był on niższy niż analogicznym okresie roku poprzedniego. Pogorszenie wyniku nastąpiło głównie na skutek, przesunięcia rozliczenia istotnego projektu wdrożenia CRM na IV kwartał bieżącego roku.

4. Skrócone sprawozdanie finansowe Netwise S.A. za III 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 30.09.2015	Stan na dzień 30.09.2014
A. Aktywa trwałe	1 795 469,58	330 592,81
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych 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	1 789 748,58	297 490,81
1. Środki trwałe	1 789 748,58	297 490,81
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	211 995,12	162 425,04
d) środki transportu	1 569 199,23	132 000,00
e) inne środki trwałe	8 554,23	3 065,77
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	1 056 768,47	2 853 876,43
I. Zapasy	0,00	1 046 470,82
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	1 046 470,82
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	903 775,17	1 569 008,64
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	903 775,17	1 569 008,64
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	601 462,41	1 190 748,42
- do 12 miesięcy	601 462,41	1 190 748,42
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	266 903,67	351 226,48
c) inne	35 409,09	27 033,74
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	110 885,85	217 651,68
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	110 885,85	217 651,68
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	110 885,85	217 651,68
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	110 885,85	217 651,68
- 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	42 107,45	20 745,29
Aktywa razem	2 852 238,05	3 184 469,24

PASYWA	Stan na dzień 30.09.2015	Stan na dzień 30.09.2014
A. Kapitał (fundusz) własny	1 342 065,09	1 183 504,94
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	1 159 332,35	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	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	-42 357,36	64 078,72
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 510 172,96	2 000 964,30
I. Rezerwy na zobowiązania	36 582,00	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	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	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	604 492,65	1 868 625,81
1. Wobec jednostek powiązanych	47 642,56	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	47 642,56	0,00
- do 12 miesięcy	47 642,56	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	556 850,09	1 868 625,81
a) kredyty i pożyczki	12 858,88	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	168 576,77	28 558,92
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	347 340,64	1 716 571,52
- do 12 miesięcy	347 340,64	1 716 571,52
- 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	26 322,63	13 961,43
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	1 751,17	109 533,94
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	19 545,91
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	19 545,91
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	19 545,91
Pasywa razem	2 852 238,05	3 184 469,24

4.3 Sprawozdanie finansowe – Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat	01.07.2015 – 30.09.2015	01.01.2015 – 30.09.2015	01.07.2014 - 30.09.2014	01.01.2014 - 30.09.2014
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 467 436,53	7 153 884,55	3 463 788,11	6 745 956,30
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 463 964,53	5 791 467,25	2 255 161,71	4 619 048,92
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	3 472,00	1 362 417,30	1 208 626,40	2 126 907,38
B. Koszty działalności operacyjnej	1 738 033,20	7 024 141,18	3 478 955,19	6 660 785,16
I. Amortyzacja	120 616,78	268 193,17	28 114,88	84 478,68
II. Zużycie materiałów i energii	33 904,06	91 766,39	42 216,51	97 801,06
III. Usługi obce	1 302 947,26	4 401 507,37	887 212,57	2 557 807,51
IV. Podatki i opłaty, w tym:	5 558,45	13 170,47	1 029,64	6 263,24
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	137 581,34	494 349,53	154 819,31	470 887,75
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13 611,78	48 448,18	22 133,97	88 625,09
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	120 354,16	360 072,55	53 377,64	188 235,21
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 459,37	1 346 633,52	2 290 050,67	3 166 686,62
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-270 596,67	129 743,37	-15 167,08	85 171,14
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 017,34	4 119,68	515,32	2 516,78
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 000,00	4 100,00	0,00	2 000,00

II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	17,34	19,68	515,32	516,78
E. Pozostałe koszty operacyjne	-127 726,04	160,04	1,66	4 004,37
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	-127 726,04	160,04	1,66	4 004,37
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-138 853,29	133 703,01	-14 653,42	83 683,55
G. Przychody finansowe	3,00	10,54	339,10	140,69
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:	3,00	10,54	7,48	37,72
- 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	331,62	102,97
H. Koszty finansowe	17 952,70	45 599,91	1 286,93	5 551,52
I. Odsetki, w tym:	13 280,57	30 841,84	1 386,80	5 551,52
- 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	4 672,13	14 758,07	-99,87	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-156 802,99	88 113,64	-15 601,25	78 272,72
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)	-156 802,99	88 113,64	-15 601,25	78 272,72
L. Podatek dochodowy	41 562,00	130 471,00	-1 897,00	14 194,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-198 364,99	-42 357,36	-13 704,25	64 078,72

4.4 Sprawozdanie finansowe – Przepływy środków pieniężnych

Przepływy środków pieniężnych	01.07.2015 - 30.09.2014	01.01.2015 - 30.09.2015	01.07.2014 - 30.09.2014	01.01.2014 - 30.09.2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej:				
I Wynik finansowy netto (zysk/strata)	-198 364,99	-42 357,36	-13 704,25	64 078,72
II Korekty o pozycje:	46 309,85	787 820,79	112 181,15	489 744,35
1 Amortyzacja	120 616,78	268 193,17	28 114,88	84 478,68
2 Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	-102,97
3 Odsetki i dywidendy otrzymane i zapłacone	13 277,57	30 831,30	1 379,32	5 513,80
4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-4 000,00	-4 100,00	0,00	-2 000,00
5 Zmiana stanu rezerw	-127 780,00	-11 500,00	-500,00	0,00
6 Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	-1 046 470,82	-1 045 024,82
7 Zmiana stanu należności	562 933,09	703 818,10	225 153,35	-236 779,70
8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów) oraz funduszy specjalnych	-542 513,50	-188 224,93	897 408,27	1 657 273,00
9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	23 775,91	-11 196,85	7 096,15	26 386,36
10 Pozostałe pozycje	0,00	0,00	0,00	0,00
III Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-152 055,14	745 463,43	98 476,90	553 823,07
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej:				
I Wpływy	4 000,00	4 100,00	0,00	2 000,00

1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 000,00	4 100,00	0,00	2 000,00
2 Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Z aktywów 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	29 862,88	84 658,93	54 878,59	71 264,99
1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	29 862,88	84 658,93	54 878,59	71 264,99
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)	-25 862,88	-80 558,93	-54 878,59	-69 264,99
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej:				
I Wpływy	3,00	10,54	7,48	9 667,63

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	3,00	10,54	7,48	9 667,63
II Wydatki	130 346,38	699 370,34	28 546,77	605 085,52
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	117 065,81	668 528,50	27 159,97	80 942,56
8 Odsetki	13 280,57	30 841,84	1 386,80	5 551,52
9 Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	9 526,94
III Środki pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-130 343,38	-699 359,80	-28 539,29	-595 417,89
D Zmiana stanu środków pieniężnych netto (A+/-B+/-C)	-308 261,40	-34 455,30	15 059,02	-110 859,81
E Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-308 261,40	-34 455,30	15 059,02	-110 859,81
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F Środki pieniężne na początek okresu	419 147,25	145 341,15	202 592,66	328 511,49
G Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D) w tym:	110 885,85	110 885,85	217 651,68	217 651,68
O ograniczonej możliwości dysponowania				

4.5 Sprawozdanie finansowe – Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale własnym	01.07.2015 – 30.09.2015	01.01.2015 - 30.09.2015	01.07.2014 - 30.09.2014	01.01.2014 - 30.09.2014
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 540 430,08	1 384 422,45	1 197 209,19	1 628 490,72
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 540 430,08	1 384 422,45	1 197 209,19	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)				
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)				
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				
b) zmniejszenie				
3. 1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 159 332,35	894 336,12	894 336,12	768 597,07
4. 1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	264 996,23	0,00	125 739,05

a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	264 996,23	0,00	125 739,05
emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
- z podziału zysku za rok 2014	0,00	264 996,23	0,00	125 739,05
- z podziału zysku za rok 2013	0,00	0,00	0,00	0,00
- z podziału zysku za rok 2002	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		
4. 2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 159 332,35	1 159 332,35	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				
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 emisje akcji serii B	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	156 007,63	0,00	77 782,97	0,00
7. 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	156 007,63	0,00	77 782,97	0,00
- korekty błędów podstawowych				
7. 2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	156 007,63	0,00	77 782,97	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	264 996,23	0,00	634 803,55
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	264 996,23	0,00	634 803,55
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	264 996,23	0,00	634 803,55
podziału zysku	0,00	264 996,23	0,00	634 803,55

7. 3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	156 007,63	0,00	77 782,97	0,00
7. 4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych				
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				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
7. 6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu				
7. 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	156 007,63	0,00	77 782,97	0,00
8. Wynik netto	-198 364,99	-42 357,36	-13 704,25	64 078,72
a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	64 078,72
b) strata netto	198 364,99	42 357,36	13 704,25	0,00
c) odpisy z zysku			0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 342 065,09	1 342 065,09	1 183 504,94	1 183 504,94
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	1 342 065,09	1 342 065,09	1 183 504,94	1 183 504,94

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 września 2015 roku, Spółka zatrudniała, w przeliczeniu na pełne etaty 2 osoby.

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

Spółka w trzecim 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.

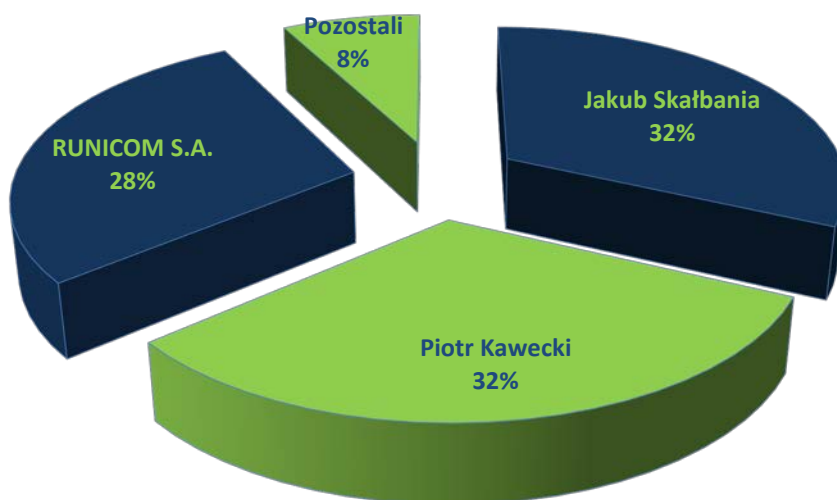
10. Informacje o strukturze akcjonariatu Netwise S.A., ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

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 Skałbania	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, 13 listopada 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 Zygałło

Prezes Zarządu