

RAPORT ROCZNY

**za 2019 rok
obejmujący okres
od 01 stycznia do 31 grudnia**

Neptis Spółka Akcyjna



Raport sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu (według stanu prawnego na dzień 30 kwietnia 2018 roku) „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Rolę Autoryzowanego Doradcy dla Neptis S.A. pełni Finanse Format Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu.

Poznań, dnia 31 lipca 2020 roku

Spis treści

1. Podstawowe dane Emitenta	3
2. Nazwa (firma) i siedziba Autoryzowanego Doradcy	3
3. Skład zarządu i rady nadzorczej	3
4. Pismo Zarządu lub osoby zarządzającej emitenta	4
5. Wybrane dane finansowe	4
5.1 Wybrane dane finansowe ze sprawozdania finansowego 2019.	4
5.2 Zestawienie różnic pomiędzy danymi w raporcie za 4Q 2019 roku, a sprawozdaniem finansowym za 2019 rok.	5
6. Zdarzenia istotne wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.	9
7. Ważniejsze osiągnięcia emitenta w dziedzinie badań i rozwoju	11
8. Informacje o aktualnej i przewidywanej sytuacji finansowej emitenta	11
9. Informacje o nabyciu akcji własnych	13
10. Informacja o posiadanych oddziałach emitenta	13
11. Ryzyko	13
13. Oświadczenie Zarządu – firma audytorska wybrana do badania sprawozdania finansowego.	13
14. Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego	14
15. Dobre praktyki Spółek notowanych na NewConnect	14

1. Podstawowe dane Emitenta

Nazwa (firma) Emitenta:	Neptis Spółka Akcyjna
Forma prawna Emitenta:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby Emitenta:	Polska
Siedziba Emitenta:	Poznań
Adres Emitenta:	ul. Perkuna 25, 60-650 Poznań
Telefon:	+48 519 400 599
Adres biur Emitenta:	ul. Piątkowska 161, 60-650 Poznań
Adres poczty elektronicznej:	relacje@neptis.pl
Adres głównej strony internetowej:	www.neptis.pl
Identyfikator klasyfikacji statystycznej:	REGON 300942514
Numer identyfikacji podatkowej:	NIP 9721187720

2. Nazwa (firma) i siedziba Autoryzowanego Doradcy

Nazwa (firma) Autoryzowanego Doradcy:	Finanse Format spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Adres do korespondencji:	ul. Brzozowa 55, 61-429 Poznań
Adres strony internetowej:	www.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

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

4. Pismo Zarządu lub osoby zarządzającej emitenta

Dokument stanowi załącznik do niniejszego raportu rocznego 2019.

5. Wybrane dane finansowe**5.1 Wybrane dane finansowe ze sprawozdania finansowego 2019.**

Wybrane dane finansowe ze sprawozdania finansowego				
	Rok 2019		Rok 2018	
	PLN	EURO	PLN	EURO
Przychody ze sprzedaży	21 810 895,24	5 121 731,89	19 345 417,43	4 498 934,29
Zysk z działalności operacyjnej	966 636,45	226 989,89	707 157,51	164 455,23
Zysk przed opodatkowaniem	931 140,86	218 654,66	660 831,00	153 681,63
Zysk netto za okres	823 327,86	193 337,53	362 824,00	84 377,67
EBITDA	2 251 854,63	528 790,57	1 622 067,86	377 225,08
Aktywa razem	12 284 856,22	2 884 784,84	10 689 389,36	2 485 904,50
Aktywa trwałe	4 590 049,46	1 077 855,93	4 237 661,78	985 502,74
Aktywa obrotowe	7 694 806,76	1 806 928,91	6 451 727,58	1 500 401,76
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	72 660,23	16 897,73
Zobowiązania krótkoterminowe	3 445 056,57	808 983,58	4 974 957,18	1 156 966,79
Kapitał własny	4 196 720,64	985 492,69	3 373 392,78	784 509,95
Liczba akcji (tys. szt.)	1 000 000,00		1 000 000,00	

5.2 Zestawienie różnic pomiędzy danymi w raporcie za 4Q 2019 roku, a sprawozdaniem finansowym za 2019 rok.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy

C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)				
Dane za okres	Raport za IV Q 2019	Sprawozdanie Finansowe za 2019 r.	Różnice	Objaśnienia
A. Przychody netto ze sprzedaży i z równane z nimi, w tym:	21 778 182,29	21 810 895,24	32 712,95	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 487 525,22	11 486 100,68	-1 424,54	poprawiono księgowanie korekt do sprzedaży towarów z roku 2019 wystawionych w 2020
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	40 067,47	40 067,47	korekta ujęcia amortyzacji WNiP wytworzonego w ramach prac B+R wykorzystanego do projektu „Rozwój aplikacji Yanosik – warsztaty i restauracje”
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	10 299 483,00	10 293 553,02	-5 929,98	zmiana w pozycji wyniku z poprawienia księgowania korekt do sprzedaży towarów z roku 2019 wystawionych w 2020
B. Koszty działalności operacyjnej	21 361 976,85	21 366 825,26	4 848,41	
I. Amortyzacja	1 240 381,32	1 285 218,18	44 836,86	skorygowano księgowanie
II. Zużycie materiałów i energii	710 674,50	666 137,51	-44 536,99	korekta wyniku z pierwotnego błędnego przypisania do kosztów dokumentów dotyczących roku 2019 w roku 2020
III. Usługi obce	8 395 936,88	8 381 007,71	-14 929,17	korekta z tytułu zaksięgowania zaległej opłaty rocznej dla KNF
IV. Podatki i opłaty, w tym:	80 340,30	86 968,48	6 628,18	zawiązano dodatkowej rezerwy na niewykorzystany urlop
V. Wynagrodzenia	3 340 690,36	3 358 462,71	17 772,35	korekta wyniku z dokumentów kosztowych, które wpłynęły w 2020 r., a dotyczyły 2019r.
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	81 301,65	82 308,76	1 007,11	zmiana w pozycji wyniku z korekt dokumentów sprzedaży z 2019 roku w roku 2020
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 860 536,80	6 854 606,87	-5 929,93	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	416 205,44	444 069,98	27 864,54	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 034 381,52	862 055,73	-172 325,79	
II. Dotacje	618 602,51	441 485,85	-177 116,66	różnica powstała w wyniku zmian rozliczenia dotacji do projektu Profil Kierowcy
IV. Inne przychody operacyjne	415 779,01	420 569,88	4 790,87	rozwiązano rezerwy na zapłacone należności
E. Pozostałe koszty operacyjne	287 627,54	339 489,26	51 861,72	
III. Inne koszty operacyjne	287 627,54	339 489,26	51 861,72	utworzono dodatkowe rezerwy na należności
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 162 959,42	966 636,45	-196 322,97	
G. Przychody finansowe	62 829,09	49 538,84	-13 290,25	
II. Odsetki, w tym:	62 829,09	49 497,58	-13 331,51	korekta wyniku z błędnego księgowania naliczonych odsetek
V. Inne	0,00	41,26	41,26	korekta wyniku z zaksięgowania do przychodów nadpłat od kontrahentów
H. Koszty finansowe	76 439,08	85 034,43	8 595,35	
I. Odsetki, w tym	56 063,60	64 487,51	8 423,91	korekta wyniku z błędnego księgowania naliczonych odsetek
IV. Inne	20 375,48	20 546,92	171,44	skorygowano różnice kursowe powstałe przy uzgadnianiu rozrachunków
I. Zysk (strata) brutto (I±J)	1 149 349,43	931 140,86	-218 208,57	
J. Podatek dochodowy	320 022,00	107 813,00	-212 209,00	
L. Zysk (strata) netto (K-L-M)	829 327,43	823 327,86	-5 999,57	

Wariant kalkulacyjny

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)				
Dane za okres	Od 01.01.2019	Od 01.10.2019	Od 01.01.2018	Od 01.10.2018
	Do 31.12.2019	Do 31.12.2019	Do 31.12.2018	Do 31.12.2018
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	21 779 653,70	6 091 662,22	19 344 820,49	5 326 120,40
- od jednostek powiązanych				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 486 100,68	2 837 351,72	10 486 764,07	2 835 412,53
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	10 293 553,02	3 254 310,50	8 858 056,42	2 490 707,87
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW	15 115 987,73	4 409 328,90	12 762 702,52	3 288 523,05
- jednostkom powiązanym				
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 261 380,86	2 139 021,42	6 288 374,91	1 740 559,98
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 854 606,87	2 270 307,48	6 474 327,61	1 547 963,07
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	6 663 665,97	1 682 333,32	6 582 117,97	2 037 597,35
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	3 401 155,10	1 049 891,47	3 425 118,27	975 982,24
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	2 818 440,89	527 722,42	2 582 418,03	636 513,04
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	444 069,98	104 719,43	574 581,67	425 102,06
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	862 055,73	42 710,96	440 452,47	149 365,88
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	20 407,29	4 500,00
II. Dotacje	441 485,85	-80 294,93	27 939,67	10 477,38
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV. Inne przychody operacyjne	420 569,88	123 005,89	392 105,51	134 388,50
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	339 489,26	135 431,98	307 876,63	217 883,81
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III. Inne koszty operacyjne	339 489,26	135 431,98	307 876,63	217 883,81
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	966 636,45	11 998,41	707 157,51	356 584,13
J. PRZYCHODY FINANSOWE	49 497,58	18 095,34	37 184,37	8 174,07
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
a) od jednostek powiązanych				
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
b) od jednostek pozostałych, w tym:				
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
II. Odsetki, w tym:	49 497,58	18 095,34	37 184,37	9 263,12
- od jednostek powiązanych				
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
- w jednostkach powiązanych				
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
V. Inne	0,00	0,00	0,00	-1 089,05

K. KOSZTY FINANSOWE	84 862,99	33 784,96	83 510,88	30 257,63
I. Odsetki, w tym:	64 487,51	23 423,49	64 030,54	27 413,91
- dla jednostek powiązanych				
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
- w jednostkach powiązanych				
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
IV. Inne	20 375,48	10 361,47	19 480,34	2 843,72
L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+J-K)	931 271,04	-3 691,21	660 831,00	334 500,57
M. PODATEK DOCHODOWY	107 813,00	-65 465,00	298 007,00	298 007,00
- część odroczone				
- część bieżąca				
N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIEKSZENIA STRATY)				
O. ZYSK (STRATA) NETTO (L-M-N)	823 458,04	61 773,79	362 824,00	36 493,57

BILANS

Aktywa				
Stan na dzień	Raport za IV Q 2019	Sprawozdanie Finansowe za 2019 r.	Różnice	Objaśnienia
A. Aktywa trwałe (I+II+III+IV+V)	3 583 006,00	4 590 049,46	1 007 043,46	
I. Wartości niematerialne i prawne	3 119 259,53	3 119 259,53	0,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	170 655,47	218 539,12	47 883,65	przyjęcie do środków trwałych samochodu zaksięgowanego poprzednio jako towar
III. Należności długoterminowe	72 150,00	72 150,00	0,00	
IV. Inwestycje długoterminowe	5 000,00	5 000,00	0,00	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	215 941,00	1 175 100,81	959 159,81	dokonano przeksięgowania z pozycji <i>krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i> wartości projektu B+R "Rozwój aplikacji Yanosik - warsztaty i restauracje" w kwocie ok. 490 tys zł.; dodatkowo skorygowano aktywa z tyt. OPD na kwotę ok. 460 tys. zł w wyniku zmiany kalkulacji podatku od abonamentów
aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	215 941,00	680 251,00	464 310,00	
B. Aktywa obrotowe (I+II+III+IV)	8 027 907,82	7 661 722,15	-366 185,67	
I. Zapasy	2 249 911,82	2 287 892,49	37 980,67	skorygowano księgowanie faktury zakupowej z roku 2019 po pierwotnym zaksięgowaniu do roku 2020

II. Należności krótkoterminowe	2 904 871,15	3 028 889,91	124 018,76	uzgodniono rozrachunki z odbiorcami; doksiegowano również sprzedaż zafakturowaną w 2020 r. a dotycząca 2019 r.; dokonano korekty ok 43 tys. zł należności z tyt.podatków; zmieniono także prezentację należności od operatorów finansowych zaksięgowanych poprzednio środkach pieniężnych
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 289 968,39	2 256 633,10	-33 335,29	skorygowano rozliczenia z pośrednikami płatności
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	583 156,46	88 306,65	-494 849,81	dokonano przeksięgowania na pozycję <i>długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i> wartości projektu B+R "Rozwój aplikacji Yanosik - warsztaty i restauracje"
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	
Aktywa Razem (A+B)	11 610 913,82	12 251 771,61	640 857,79	

Pasywa				
Stan na dzień	Raport za IV Q 2019	Sprawozdanie Finansowe za 2019 r.	Różnice	Objaśnienia
A. Kapitał (fundusz) własny (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	4 296 950,21	4 196 720,64	-100 229,57	
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-94 230,00	-94 230,00	korekta wynikająca ze zmiany kalkulacji podatku dochodowego od abonamentów
VI. Zysk (strata) netto	829 327,43	823 327,86	-5 999,57	
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (I+II+III+IV)	7 313 963,61	8 055 050,97	741 087,36	
I. Rezerwy na zobowiązania	325 038,71	436 188,06	111 149,35	korekta wynikająca z utworzenia dodatkowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (ok. 17 tys. zł) oraz na rezerwę z tytułu OPD (ok. 93 tys. zł)
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 125 334,83	3 411 971,96	286 637,13	korekta związana z wpłynięciem faktur zakupowych dotyczących 2019 roku w roku 2020 oraz korekty kalkulacji CIT, co spowodowało wzrost na zobowiązaniach z

				tyt. Podatku o 283 tys. zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 863 590,07	4 206 890,95	343 300,88	wzrost w pozycji wiąże się z korekta księgowania dotacji dla projektu Profil Kierowcy w wysokości ok. 177 tys.; ponadto skorygowano rozliczenia przychodów przyszłych okresów
Pasywa Razem (A+B)	11 610 913,82	12 251 771,61	640 857,79	

6. Zdarzenia istotne wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

ROK 2019

- Produkty i kampanie Neptis S.A. zostały nominowane w dwóch największych plebiscytach branży mobilnej w Polsce. W Mobility Trends 2018 nominacje otrzymały: Yanosik GTR (Gadżet roku), Yanosik (Mobilna aplikacja B2C), Yanosik PRO (Nawigacja roku), YetiWay (Akcesorium roku) oraz YU! - Yanosik Ubezpiecza (Innowacja roku).

Z kolei w Mobile Trends Awards 2018 nominację otrzymały trzy kampanie związane z aplikacją Yanosik. W kategorii "Marketing": "Kawa za zwycięzców" (przeprowadzona we współpracy z ORLEN) oraz "Sprzedaj auto w Yanosik" (stworzona we współpracy z Allegro). W kategorii "Społeczne / CSR" nominację otrzymała kampania "Zwalniaj przy szkołach" (przeprowadzona we współpracy z ORLEN).

- 17 kwietnia odbyła się gala wręczenia nagród miesięcznika Forbes dla przedsiębiorców z województwa wielkopolskiego oraz lubuskiego. Podczas gali Neptis S.A. została uhonorowana wyróżnieniem Diamentów Forbesa 2019 dla najdynamiczniej rozwijających się firm, w kategorii przedsiębiorstw o przychodzie od 5 do 50 mln zł.
- W czerwcu 2019 roku w ofercie Neptis S.A. pojawiło się nowe urządzenie – Yanosik XS, które opracowane zostało w ramach projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej.

Jednocześnie wraz z wprowadzeniem na rynek urządzenia Yanosik XS, swoją premierę miała nowa aplikacja – Y24, która w połączeniu z urządzeniami Yanosik XS, GT, GTR lub GTS pozwala na dostęp do dodatkowych opcji, takich jak podgląd pozycji pojazdu na mapie.

- W czerwcu 2019 roku Emitent podpisał aneks przedłużający umowę kredytu w rachunku bieżącym oraz zmieniający wysokość limitu kredytu w rachunku bieżącym z kwoty 1.500.000 (słownie jeden milion pięćset tysięcy złotych) do kwoty 3.200.000 (słownie trzy miliony dwieście tysięcy złotych). Umowa została przedłużona do 12 czerwca 2021 roku.

- W czerwcu 2019 roku projekt „Profil Kierowcy” współfinansowany ze środków Unii Europejskiej został nominowany do nagrody „RegioStars Awards” i tym samym znalazł się wśród najbardziej innowacyjnych projektów realizowanych w UE.
- W sierpniu 2019 roku na rachunek bankowy Spółki wpłynęły środki pieniężne w kwocie 1.726 886,96 zł, które stanowią dofinansowanie do projektu „Profil Kierowcy”.
- W październiku 2019 roku aplikacja Yanosik została wprowadzona na Apple CarPlay. Ideą tej platformy było stworzenie kierowcy takiego interfejsu do współpracy z jego ulubionymi aplikacjami, który umożliwi korzystanie z nich, bez konieczności używania telefonu w czasie jazdy. Wersja aplikacji Yanosik przygotowana dla CarPlay skupia się wyłącznie na funkcji ostrzegania i nawigacji. Kierowcy mogą więc skorzystać z powiadomień o sytuacji na drodze oraz wyznaczania tras w oparciu o dane o natężeniu ruchu (technologia Smart Traffic).
- W listopadzie 2019 roku Neptis S.A. podjęła współpracę z KioskPolis.pl, najszybciej rozwijającą się porównywarką ubezpieczeń online, dzięki czemu użytkownicy aplikacji Yanosik mogli już zrealizować cały proces ubezpieczenia pojazdu, od wybrania oferty po dokonanie płatności z poziomu aplikacji.
- W listopadzie podpisane zawarte zostały umowy z kilkoma podmiotami, specjalizującymi się w dostarczaniu nowoczesnych rozwiązań służących do analizy ruchu drogowego na podstawie próbek GPS pochodzących z urządzeń mobilnych. Współpraca oparta jest na dwóch filarach: dostarczania danych GPS na potrzeby analiz ruchu drogowego oraz oferowania kontrahentów na terenie Polski.
- Dnia 11 marca 2020 roku Światowa Organizacja Zdrowia (WHO) ogłosiła pandemię nowego koronawirusa Covid-19, czego następstwem był szereg obostrzeń wprowadzonych przez światowe rządy w zakresie swobodnego przemieszczania się ludności oraz prowadzenia działalności gospodarczej.

W okresie od połowy marca do końca kwietnia 2020 roku spółka odnotowała krótkookresowo nawet ponad 50% spadek przychodów ze sprzedaży, co spowodowane było głównie wprowadzonymi przez rząd obostrzeniami w poruszaniu się oraz ograniczenia działalności niektórych gałęzi gospodarki. Od maja 2020 roku Emitent odnotowuje wzrost przychodów ze sprzedaży w stosunku do poprzedzających miesięcy a w wybranych kanałach sprzedaży, również dzięki wprowadzeniu nowych metod dotarcia do rynku, notuje rekordowe wyniki. Pozwala to na stwierdzenie, iż zmniejszenie przychodów ze sprzedaży miało charakter okresowy, a dostosowanie się Emitenta do panującej na rynku sytuacji poprzez m.in. wprowadzenie nowych produktów do sprzedaży, pozwala na zachowanie pełnej płynności finansowej przedsiębiorstwa. Pandemia Covid-19 nie miała wpływu na strukturę zatrudnienia w Spółce, a dotychczasowa liczba etatów oraz poziom wynagrodzeń pracowników został zachowany. Jednocześnie Zarząd Emitenta podjął decyzję o czasowym obniżeniu własnych stawek za usługi świadczone na rzecz Spółki o 20%. W związku z obniżeniem przychodów Emitent pozyskał środki w ramach Tarczy Antykryzysowej w postaci:

- dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz składek na ubezpieczenie społeczne z Powiatowego Urzędu Pracy w kwocie ok 240 tys. zł,
- subwencji z Polskiego Funduszu Rozwoju w kwocie ok 1,382 tys. zł,
- dotacji na kapitał obrotowy dla średnich przedsiębiorstw w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój w kwocie ok. 191 tys. zł.

Środki przyznane z wyżej wymienionych źródeł są bezzwrotne, z wyjątkiem otrzymanej subwencji z PFR. Zgodnie z regulaminem programu oraz umową Subwencji, Subwencja podlega zwrotowi w 24 równych miesięcznych ratach, rozpoczynając od 13 miesiąca kalendarzowego, licząc od pierwszego pełnego miesiąca kalendarzowego po dniu udzielenia Subwencji, z zastrzeżeniem, iż

kwota zwrotu Subwencji będzie wynosić od 25% do 100% w zależności od spełnienia przez Spółkę określonych warunków. Zarząd szacuje, że zwrot będzie kształtował się na poziomie nie przekraczającym 50%, jednak ostateczna wartość zwrotu będzie możliwa do określenia po analizie sytuacji Emitenta w terminie określonym przez regulamin Subwencji.

- W dniu 27 kwietnia na rachunek bankowy Emitenta wpłynęły środki pieniężne w kwocie 539.650,00 zł, które stanowią dofinansowanie do projektu „Terminal Yanosik”.
- W kwietniu 2020 roku Spółka zakończyła realizację projektu badawczo rozwojowego „Rozwój aplikacji Yanosik – warsztaty i restauracje” rozpoczętego w II kwartale 2019 roku. Wartość projektu to ok. 520 tys. zł. Celem realizacji projektu było opracowanie modułu funkcjonalnego obejmującego dwa obszary: Yanosik Warsztaty oraz Yanosik Restauracje. Moduł zawiera między innymi zgeokodowaną bazę adresową punktów, funkcjonalność prezentacji punktu, możliwość oceny punktu, mechanizmy reklamowe i promocyjne, mechanizmy analityczne i raportujące, a także panele zarządcze. Projekt został formalnie zakończony i w pełni wdrożony po zakończeniu realizacji core technicznego. Zarząd zakłada pełną implementację rynkową projektu najpóźniej II kwartale 2021 roku. W okresie od zakończenia przygotowania core technicznego do II kwartału 2021 roku, planowane są czynności związane z rozbudową bazy, która ma kluczowe znaczenie dla projektu zarówno wśród indywidualnych użytkowników, jak i operatorów poszczególnych punktów serwisowych.

LICZBA POBRAŃ APLIKACJI YANOSIK (narastająco)

Popularność aplikacji Emitenta dostępnych na smartfony odzwierciedla ilość pobrań przez użytkowników;



Źródło: Emitent

7. Ważniejsze osiągnięcia emitenta w dziedzinie badań i rozwoju

Działalność Emitenta koncentruje się w obszarze nowoczesnych technologii i w strukturze Emitenta nie ma wydzielonej jednostki ds. badań i rozwoju. Cały zespół Emitenta nieprzerwanie pracuje nad wprowadzeniem nowych rozwiązań w segmencie, którym działa. Produkty i usługi emitenta charakteryzują się unikalnością i innowacyjnością na rynku. Emitent zyskuje przewagę nad konkurencją oferując takie połączenie produktów i usług, których inne obecne na rynku podmioty nie dostarczają. Każdy wdrożony pomysł poddany analizie ma charakter rozwojowy. Emitent nie udziela informacji w sprawach prowadzonych projektów przed decyzją o ich wdrożeniu i zabezpieczeniu dóbr intelektualnych.

8. Informacje o aktualnej i przewidywanej sytuacji finansowej emitenta

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Sytuacja finansowa Neptis SA w roku obrotowym 2019 była na stabilnym poziomie. Za tym stwierdzeniem przemawiają osiągnięte w 2019 roku przychody Spółki i osiągnięty wynik finansowy.

Nazwa parametru	31.12.2019	31.12.2018
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	21 810 895,24	19 345 417,43
ZYSK (STRATA) BRUTTO	931 140,86	660 831,00
ZYSK (STRATA) NETTO	823 327,86	362 824,00
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4 196 720,64	3 373 392,78

W roku 2019 większość wskaźników finansowych uległa poprawie. W tym zgodnie z założeniami z roku 2018, wskaźniki płynności finansowej radykalnie się zmieniły zarówno na skutek bieżącej działalności operacyjnej jak i w związku z otrzymaniem refinansowania nakładów na projekt współfinansowany ze środków Unii Europejskiej – Profil Kierowcy. Poprawa płynności wpłynęła pozytywnie również na wskaźnik rotacji zobowiązań, który istotnie się obniżył. W roku 2019 poprawie uległy również wskaźniki rentowności sprzedaży, na co wpływ miała optymalizacja polityki sprzedaży.

Wskaźniki rentowności				
Nazwa wskaźnika	Formuła obliczeniowa	Wartość pożądana	31.12.2019	31.12.2018
Zyskowność sprzedaży	zysk ze sprzedaży/ przychody ze sprzedaży	max	2,0%	3,0%
Rentowność sprzedaży brutto	zysk brutto/przychody netto ze sprzedaży	max	4,3%	3,4%
Rentowność sprzedaży netto	zysk netto/ przychody netto ze sprzedaży	max	3,8%	1,9%
Rentowność kapitału własnego	zysk netto /kapitał własny bez wyniku finansowego bieżącego roku	max	24,4%	12,1%
Rentowność aktywów	zysk netto / aktywa ogółem	max	6,7%	3,4%

Wskaźniki płynności finansowej				
Nazwa wskaźnika	Formuła obliczeniowa	Wartość pożądana	31.12.2019	31.12.2018
Wskaźnik płynności szybkiej	(inwestycje krótkoterminowe + należności krótkoterminowe) / zobowiązania krótkoterminowe	0,8 - 1,2	1,5	0,8
Wskaźnik płynności bieżącej	(aktywa obrotowe - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe) / zobowiązania krótkoterminowe	1,5 - 2,0	2,2	1,3

Pokrycie należnościami	zobowiązań	należności handlowe/ zobowiązania handlowe	>1	1,4	0,8
Kapitał obrotowy (w tys. zł.)	netto	aktywa obrotowe – zobowiązania bieżące	-	4 250	1 477
Udział kapitału pracującego w całości aktywów		kapitał obrotowy/ aktywa ogółem	max	34,7%	13,8%

Z racji prowadzenia działalności w obszarze nowych technologii, Emitent nieustannie podejmuje i prowadzi działania nakierunkowane na wprowadzenie rozwiązań, zarówno produktowych, jak i technologicznych. Ze względu jednak na relatywnie niewielki procent projektów ostatecznie wdrażanych w stosunku do projektów, nad którymi podjęto prace, jak również ze względu na konieczność zabezpieczania swojej pozycji konkurencyjnej, Emitent nie informuje o prowadzonych pracach przed podjęciem decyzji o wdrożeniu.

9. Informacje o nabyciu akcji własnych

Emitent nie dokonywał skupu akcji własnych

10. Informacja o posiadanych oddziałach emitenta

Emitent nie posiada oddziałów

11. Ryzyko

Opis ryzyk znajduje się w sprawozdaniu z działalności Zarządu za 2019 rok.

12. Oświadczenie Zarządu – sprawozdanie finansowe

Działając w imieniu Emitenta oświadczamy, że wedle naszej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową emitenta oraz jego wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Prezes Zarządu Neptis S.A.
Adam Tychmanowicz

Członek Zarządu Neptis S.A.
Dawid Krystian Nowicki

Członek Zarządu Neptis S.A.
Jakub Wesołowski

13. Oświadczenie Zarządu – firma audytorska wybrana do badania sprawozdania finansowego.

Działając w imieniu emitenta oświadczamy, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego został dokonany, zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej oraz że członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego

sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami , standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

.....
Prezes Zarządu Neptis S.A.
Adam Tychmanowicz

.....
Członek Zarządu Neptis S.A.
Dawid Krystian Nowicki

.....
Członek Zarządu Neptis S.A.
Jakub Wesołowski

14. Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Dokument stanowi załącznik do niniejszego raportu rocznego za 2019 rok.

15. Dobre praktyki Spółek notowanych na NewConnect

Dokument stanowi załącznik sprawozdania z działalności Zarządu za 2019 roku.