



SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE KWARTALNE  
ZA III KWARTAŁ 2021 ROKU

Sporządzone według przepisów Ustawy o rachunkowości  
z dnia 29 września 1994 roku.

15 listopada 2021 roku.

## SPIS TREŚCI:

I	Informacje o Grupie Kapitałowej APN Promise.	3
II	Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej APN Promise, sporządzone zgodnie z polskimi zasadami rachunkowości.	5
1	Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej APN Promise za III kwartał 2021 roku.	5
2	Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej APN Promise.	6
3	Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej APN Promise.	8
4	Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym Grupy Kapitałowej APN Promise.	10
5	Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej APN Promise.	12
III	Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe APN Promise S.A., sporządzone zgodnie z polskimi zasadami rachunkowości.	14
1	Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skróconego sprawozdania finansowego APN Promise S.A. za III kwartał 2021 roku.	14
2	Bilans APN Promise S.A.	16
3	Rachunek zysków i strat APN Promise S.A.	19
4	Zestawienie zmian w kapitale własnym APN Promise S.A.	20
5	Rachunek przepływów pieniężnych APN Promise S.A.	22
IV	Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń APN Promise S.A. i Grupy Kapitałowej APN Promise w okresie, którego dotyczy raport wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń w szczególności o nietypowym charakterze, mającym wpływ na osiągnięte wyniki.	23
V	Stanowisko dotyczące możliwości zrealizowania prognozy wyników finansowych przez APN Promise S.A. i Grupę Kapitałową APN Promise.	26
VI	Informacje dotyczące wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w Spółce APN Promise S.A. i Grupie Kapitałowej APN Promise.	26
VII	Opis Organizacji Grupy Kapitałowej APN Promise ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.	26
VIII	Wskazanie przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki należącej do Grupy Kapitałowej APN Promise nieobjętej konsolidacją.	28
IX	Wybrane dane finansowe wszystkich podmiotów należących do Grupy Kapitałowej APN Promise nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego.	28
X	Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty powiązane co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu APN Promise S.A. na dzień przekazania raportu kwartalnego.	30
XI	Liczba zatrudnionych przez Grupę Kapitałową APN Promise oraz liczba osób zatrudnionych w APN Promise S.A. w przeliczeniu na etaty.	30

Raport zawiera 30 kolejno ponumerowanych stron od 1 do 30.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej APN Promise zostało zatwierdzone przez Zarząd APN Promise S.A. w dniu 15 listopada 2021 roku.

Piotr Paszczyk – Prezes Zarządu

Paweł Kołakowski - Członek Zarządu

## I. Informacje o Grupie Kapitałowej APN Promise.

### Nazwa (firma) i siedziba podmiotu dominującego.

Nazwa (firma):	APN Promise S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres siedziby:	02-672 Warszawa, ul. Domaniewska 44a
Telefon:	+48 22 355 16 00
Faks:	+48 22 355 16 99
Adres strony internetowej:	www.apnpromise.pl
Adres poczty elektronicznej:	gielda@promise.pl
Kapitał zakładowy:	1 007 758,00 zł
KRS:	0000375933
REGON:	012521511
NIP:	521-008-86-82

APN Promise S.A. rozpoczęła swoją działalność w 1991 roku jako spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (wpis do rejestru: 4 czerwca 1991 roku). Tę formę prawną Spółka utrzymywała przez dwadzieścia lat. W roku 2010 dokonano przekształcenia podmiotu w spółkę akcyjną. Emitent został zarejestrowany przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sadowego w dniu 18 stycznia 2011 roku. Siedzibą Spółki jest miasto stołeczne Warszawa.

### Przedmiot działalności Spółki.

APN Promise S.A. jest dostawcą rozwiązań informatycznych dla wszystkich typów podmiotów gospodarczych: dużych i średnich przedsiębiorstw, ale również małych i mikroprzedsiębiorstw, ze wszystkich sektorów administracji publicznej, służby zdrowia, energetyki, bankowości, telekomunikacji, mediów, zakładów ubezpieczeń oraz wielu innych. Wśród swoich odbiorców Spółka posiada również sieci handlowe oraz klientów indywidualnych.

Podstawowymi składnikami oferowanych rozwiązań są:

- licencje oprogramowania,
- usługi wdrożeniowe i konsultingowe,
- usługi szkoleniowe,
- audyty zainstalowanego oprogramowania,
- sprzęt informatyczny,
- usługi wsparcia technicznego (help desk).

Jako dostawca licencji spółka APN Promise S.A. jest partnerem m.in. Microsoft, VMware, Veeam, Citrix, Symantec, ESET i Kaspersky. Jako partner Microsoft o statusie Licensing Solution Provider (LSP) APN Promise S.A. posiada uprawnienia do obsługi umów licencyjnych Enterprise Agreement (EA), Select Plus, Microsoft Products and Services Agreement (MPSA) oraz umów Open.

APN Promise S.A. posiada również status Dystrybutora w modelu Cloud Solution Provider (CSP), dzięki temu może budować kanał partnerski obsługując w ten sposób sprzedaż rozwiązań chmurowych Microsoft czy też Citrix. Usługi wdrożeniowe APN Promise S.A. obejmują technologie Microsoft, VMware, Veeam, Citrix,

NetApp i Symantec. Spółka posiada status Microsoft GOLD Partner w 14 kategoriach. Rozwiązania sprzętowe budowane są na bazie produktów kilku wybranych producentów - Cisco (rozwiązania sieciowe), NetApp (pamięci masowe), HP oraz Dell (rozwiązania serwerowe).

Spółka prowadzi również działalność wydawniczą ściśle związaną z informatyką. Ofertę wydawniczą stanowią książki na świecie wydawnictw informatycznych, takich jak O'Reilly, Wiley & Sons, McGraw-Hill, Packt Publishing, czy Microsoft Press i innych brandów z grupy Pearson. Obecnie w sprzedaży jest ponad 200 pozycji. Większość tytułów dostępna jest również w wersji elektronicznej. Dopełnieniem wydawniczej oferty jest informatyczna literatura fachowa dystrybuowana przez APN Promise w postaci kilkudziesięciu tysięcy tytułów anglojęzycznych.

### **Grupa Kapitałowa APN Promise.**

Podmiotem dominującym Grupy Kapitałowej APN Promise jest firma APN Promise S.A. z siedzibą w Warszawie, przy ulicy Domaniewskiej 44a, zarejestrowana pod numerem KRS 0000375933 w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Podmiotami należącymi do Grupy Kapitałowej APN Promise są:

- Alterkom Sp. z o.o.
- SEVENET S.A.
- APN ISV HUB Sp. z o.o.
- APN Usługi Sp. z o.o.
- ICT ProZone Sp. z o.o.
- Promise Estonia OÜ
- Promise Latvia SIA
- Promise Lithuania UAB
- CloudTeam Sp. z o.o.
- APN Promise Ukraina

### **Zarząd APN Promise S.A.**

Piotr Paszczyk – Prezes Zarządu,

Paweł Narcyz Kołakowski - Członek Zarządu

### **Rada Nadzorcza APN Promise S.A.**

1. Pan Jacek Rzeźniczek;
2. Pan Tomasz Lotz;
3. Pani Marzenna Maria Paszczyk;
4. Pan Adam Aleksander Car;
5. Pani Joanna Agnieszka Cygler.

## **II. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej APN Promise, sporządzone zgodnie z polskimi zasadami rachunkowości.**

### **1. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej APN Promise za III kwartał 2021 roku.**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu raportu kwartalnego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. 2021, poz. 217), przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Walutą sprawozdawczą i prezentacji niniejszego raportu kwartalnego jest złoty polski, a wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej).

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie dokonano zmian w zakresie polityki rachunkowości.

Skonsolidowane sprawozdania finansowe zawierają sprawozdanie finansowe jednostki dominującej oraz sprawozdania jednostek kontrolowanych przez jednostkę dominującą sporządzone za ostatni dzień okresu sprawozdawczego. Kontrola następuje wówczas, gdy jednostka dominująca ma możliwość wpływania na politykę finansową i operacyjną podległej jednostki w celu osiągnięcia korzyści z tej działalności.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że jednostka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.

#### **Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne**

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.

Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową. Stosowane stawki amortyzacyjne ustalone są w oparciu o okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

#### **Inwestycje długoterminowe**

Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wyceniane są w cenach ich nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości .

#### **Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia**

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące). Należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty. Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez dokonywanie odpisów do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Odpisy aktualizujące dokonywane są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie się wiąże z daną należnością.

#### **Zapasy**

Zapasy są wykazywane w wartości netto. Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen ich nabycia, zakupu lub po kosztach ich wytworzenia, nie wyższych od cen sprzedaży netto. Przyjęto zasadę ustalania wartości rozchodu zapasów metodą "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło".

## Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

Wartość firmy powstała w wyniku konsolidacji rozliczna jest przez okres 5 lat.

## 2. Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej APN Promise.

Wyszczególnienie	na dzień	
	30.09.2021	30.09.2020
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>13 864 379,17</b>	<b>12 434 539,87</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	2 086 707,91	96 825,95
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	-
2. Wartość firmy	0,00	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 086 707,91	96 825,95
4. Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji	0,00	-
5. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne	-	-
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	-
III. Rzeczowe aktywa trwałe	1 278 153,03	1 950 402,26
1. Środki trwałe	1 278 153,03	1 950 402,26
a) grunty (w tym prawo użytkow. wieczystego gruntu)	7 481,18	8 537,34
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	321 633,14	333 508,82
c) urządzenia techniczne i maszyny	217 912,68	441 187,28
d) środki transportu	524 300,98	913 298,95
e) inne środki trwałe	206 825,05	253 869,87
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	-
IV. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
V. Inwestycje długoterminowe	9 897 528,23	10 340 686,76
1. Nieruchomości	0,00	-
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	9 897 528,23	10 340 686,76
a) w jednostkach zależnych i współzależnych nie objętych konsolidacją	0,00	0,00
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	0,00	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	-
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	0,00	-
- udzielone pożyczki	0,00	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	-
c) w pozostałych jednostkach	9 897 528,23	10 340 686,76
- udziały lub akcje	9 438 611,83	9 442 151,51
- inne papiery wartościowe	328 697,22	676 956,48
- udzielone pożyczki	130 219,18	221 578,77
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	-
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	601 990,00	46 624,90
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	601 990,00	46 624,90
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>198 958 887,73</b>	<b>117 072 527,03</b>
I. Zapasy	29 158 660,93	25 418 125,62
1. Materiały	0,00	-
2. Półprodukty i produkty w toku	19 096 421,54	15 429 807,61

3. Produkty gotowe	0,00	
4. Towary	10 062 239,39	9 988 318,01
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	156 929 185,72	80 174 844,89
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	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	-
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	156 929 185,72	80 174 844,89
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	154 552 694,46	77 214 576,05
- do 12 miesięcy	133 357 665,85	77 214 576,05
- powyżej 12 miesięcy	21 195 028,61	
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow.	1 616 541,66	1 848 544,55
c) inne	759 949,60	1 111 724,29
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 878 028,21	4 759 018,11
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 878 028,21	4 759 018,11
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	-
- inne papiery wartościowe	0,00	-
- udzielone pożyczki	0,00	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	-
b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	-
- inne papiery wartościowe	0,00	-
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	-
c) w pozostałych jednostkach	757 277,26	891 718,28
- udziały lub akcje	0,00	-
- inne papiery wartościowe	0,00	-
- udzielone pożyczki	757 277,26	891 718,28
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	-
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 120 750,95	3 867 299,83
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 007 784,36	3 867 299,83
- inne środki pieniężne	1 112 966,59	
- inne aktywa pieniężne	0,00	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 993 012,87	6 720 538,41
V. Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	0,00	0,00
1. Należności niezafakturowane	0,00	-
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		-
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>212 823 266,90</b>	<b>129 507 066,90</b>

<b>PASYWA</b>		<b>30.09.2021</b>	<b>30.09.2020</b>
	<b>Wyszczególnienie</b>		
I.	Rezerwy na zobowiązania	601 990,00	46 624,58
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	601 990,00	46 624,58
2.	Rezerwy na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe		
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	6 129 758,92	6 248 019,94
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	6 129 758,92	6 248 019,94
	a) kredyty i pożyczki	5 967 070,55	5 962 995,96

	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	
	c) inne zobowiązania finansowe	162 688,37	285 023,98
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	143 414 473,20	95 927 186,14
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne		
	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka		
2.	posiada zaangażowanie w kapitale powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Wobec pozostałych jednostek	143 073 297,46	95 686 787,36
	a) kredyty i pożyczki	32 826 547,56	23 043 580,80
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	31 582,69	27 205,90
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	78 728 762,05	61 534 728,78
	- do 12 miesięcy	78 728 762,05	61 534 728,78
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadc.	31 184 163,37	9 440 837,74
	h) z tytułu wynagrodzeń	13 908,70	11 736,75
	i) inne	288 333,09	1 628 697,39
3.	Fundusze specjalne	341 175,74	240 398,78
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	34 632 066,38	1 416 697,44
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	34 632 066,38	1 416 697,44
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	34 632 066,38	1 416 697,44
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	0,00	0,00
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>212 823 266,90</b>	<b>129 507 066,90</b>

### 3. Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej APN Promise w wariancie porównawczym.

Wyszczególnienie	za okres		za okres	
	01.07- 30.09.2021	01.01- 30.09.2021	01.07- 30.09.2020	01.01- 30.09.2020
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZ. I ZRÓWN. Z NIMI, w tym:</b>	<b>205 278 322,53</b>	<b>474 675 377,47</b>	<b>183 294 112,48</b>	<b>431 633 308,56</b>
- od jednostek powiązanych				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	191 317 019,80	440 304 279,74	173 922 275,95	406 945 455,58
II. Zmiana stanu produktów (zwiększ. "+", zmniejsz. "-")		0,00		
III. Koszt wytw. produktów na własne potrzeby jednostki		0,00		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	13 961 302,73	34 371 097,73	9 371 836,53	24 687 852,98
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>203 811 834,33</b>	<b>472 190 898,19</b>	<b>182 662 088,52</b>	<b>429 397 847,65</b>
I. Amortyzacja	448 032,48	1 206 150,76	333 842,21	1 019 628,64
II. Zużycie materiałów i energii	102 391,30	380 514,53	184 102,07	420 806,42
III. Usługi obce	187 073 459,42	431 092 125,48	169 526 031,30	395 274 445,93
IV. Podatki i opłaty, w tym:	30 448,93	98 869,66	40 074,52	112 463,84



	- podatek akcyzowy	0,00	0,00		
V.	Wynagrodzenia	1 808 535,82	5 688 309,79	2 323 726,90	6 573 102,99
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia emerytalne	344 155,90	1 192 271,11	447 953,93	1 374 185,12
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	399 984,50	399 984,50		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	152 596,56	542 677,41	149 522,23	494 832,18
	<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>1 466 488,20</b>	<b>2 484 479,28</b>	<b>632 023,96</b>	<b>2 235 460,91</b>
	<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>21 849,80</b>	<b>959 000,07</b>	<b>91 756,11</b>	<b>311 741,04</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		83 691,67	700,00	21 264,80
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	1 261,02	129 123,58
IV.	Inne przychody operacyjne	21 849,80	875 308,40	89 795,09	161 352,66
	<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>76 514,74</b>	<b>(101 677,58)</b>	<b>137 296,16</b>	<b>1 340 892,91</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne	76 514,74	-101 677,58	137 296,16	1 340 892,91
	<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>1 411 823,26</b>	<b>3 545 156,93</b>	<b>586 483,91</b>	<b>1 206 309,04</b>
	<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>37 161,73</b>	<b>51 389,00</b>	<b>645 475,38</b>	<b>1 440 985,14</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
	- od jednostek powiązanych		0,00		
II.	Odsetki, w tym:	43 303,99	46 014,05	9 486,76	135 247,34
	- od jednostek powiązanych		0,00		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne	-6 142,26	5 374,95	635 988,62	1 305 737,80
	<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>648 702,98</b>	<b>2 270 104,55</b>	<b>127 382,32</b>	<b>524 506,56</b>
I.	Odsetki, w tym:	120 144,71	385 543,82	116 044,99	513 165,09
	- dla jednostek powiązanych		0,00		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		0,00		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		68 000,00		
IV.	Inne	528 558,27	1 816 560,73	11 337,33	11 341,47
	<b>ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
	<b>J. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁ. GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-I)</b>	<b>800 282,01</b>	<b>1 326 441,38</b>	<b>1 104 576,97</b>	<b>2 122 787,62</b>
	<b>K. ODPIS WARTOŚCI FIRMY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne				
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00		
	<b>L. ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00		
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00		
	<b>ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH</b>				
	<b>M. PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	<b>N. ZYSK (STRATA) BRUTTO (J+/-K-L+M+/-N)</b>	<b>800 282,01</b>	<b>1 326 441,38</b>	<b>1 104 576,97</b>	<b>2 122 787,62</b>

<b>O.</b>	<b>PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>56 515,00</b>	<b>56 805,00</b>	<b>24 468,00</b>	<b>262 768,00</b>
I.	Część bieżąca	56 515,00	56 805,00	24 468,00	262 768,00
II.	Część odroczone				
<b>P.</b>	<b>POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE</b>				
	<b>ZMNIJSZENIA ZYSKU</b>				
<b>Q.</b>	<b>ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI</b>	205,80	-184 733,96	-131 940,58	-120 652,01
<b>R.</b>	<b>ZYSK (STRATA) NETTO (O-P-Q+/-R)</b>	<b>743 972,81</b>	<b>1 084 902,42</b>	<b>948 168,39</b>	<b>1 739 367,61</b>

#### 4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym Grupy Kapitałowej APN Promise.

Wyszczególnienie		01.07 - 30.09.2021	01.01 - 30.09.2021	01.07 - 30.09.2020	01.01 - 30.09.2020
<b>I.</b>	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	26 424 631,15	26 074 900,03	24 216 927,17	23 427 856,25
	- korekty błędów podstawowych				
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości				
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	26 424 631,15	26 074 900,03	24 216 927,17	23 427 856,25
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	1 007 758,00	1 007 758,00	998 458,00	998 458,00
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego			9 300,00	9 300,00
	a) zwiększenie (z tytułu)			9 300,00	9 300,00
	- wydania udziałów / emisji akcji			9 300,00	9 300,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)				
	- umorzenia udziałów / akcji				
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 007 758,00	1 007 758,00	1 007 758,00	1 007 758,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu				
2.1.	Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy				
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu				
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu				
3.1.	Zmiany udziałów (akcji) własnych				
	a) zwiększenie				
	b) zmniejszenie				
3.2.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu				
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	Zmiany kapitału zapasowego				
	a) zwiększenie (z tytułu)				
	- niezarejestrowany kapitał akcyjny				
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości				
	-wartość akcji powyżej wartości nominalnej				
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne				
4.2.	Kapitał zapasowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu				
	- korekty błędów podstawowych				
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości				
5.1.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu, po korektach				
5.2.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny				

	a) zwiększenie (z tytułu)				
	aktualizacja wartości inwestycji				
	b) zmniejszenie (z tytułu)				
	- zbycia środków trwałych				
5.3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu				
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	25 066 462,50	24 002 451,67	24 002 469,67	20 766 863,05
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	1 064 010,83		3 235 606,62
	a) zwiększenie (z tytułu)		1 064 010,83		3 235 606,62
	- podział zysku		1 064 010,83		3 235 606,62
	-wartość akcji powyżej wartości nominalnej				
	- pozostałe				
	b) zmniejszenie (z tytułu)				
6.2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	25 066 462,50	25 066 462,50	24 002 469,67	24 002 469,67
7.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu				
	- korekty błędów podstawowych				
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości				
7.1.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu, po korektach				
7.2.	Zmiany różnic kursowych z przeliczenia				
	a) zwiększenie				
	b) zmniejszenie				
7.3.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu				
8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	350 410,65	1 064 690,36	-1 575 199,72	-1 896 891,65
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	340 929,61	2 671 952,56	791 199,22	3 559 426,85
	- korekty błędów podstawowych				
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości				
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	340 929,61	2 671 952,56	791 199,22	3 559 426,85
8.3.	Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	-2 671 952,56		-3 559 426,85
	a) zwiększenie (z tytułu)				
	- zysk z lat ubiegłych				
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	2 671 952,56	0,00	3 559 426,85
	- przeniesienie na kapitał rezerwowy		1 064 010,83		3 235 606,62
8.4.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	340 929,61	0,00	791 199,22	0,00
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-9 481,04	1 607 262,20	1 575 199,72	1 896 891,65
	- korekty błędów podstawowych				
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości				
8.6.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-9 481,04	1 607 262,20	1 575 199,72	1 896 891,65
8.7.	Zmiany straty z lat ubiegłych	-21 686,58	-1 638 429,82	630,13	-321 061,80
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00		630,13	
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			630,13	
	b) zmniejszenie (z tytułu)	21 686,58	1 638 429,82	0,00	321 061,80
8.8.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-31 167,62	-31 167,62	1 575 829,85	1 575 829,85
8.9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	372 097,23	31 167,62	-784 630,63	-1 575 829,85

9.	Wynik netto	743 972,81	1 084 902,42	948 168,39	1 739 367,61
	a) zysk netto	743 972,81	1 084 902,42	948 168,39	1 739 367,61
	b) strata netto				
	c) odpisy z zysku				
II.	<b>Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>				
	<b>Kapitał własny po uwzględnieniu</b>				
III.	<b>proponowanego podziału zysku</b>	27 190 290,54	27 190 290,54	25 173 765,43	25 173 765,43
	<b>(pokrycia straty)</b>				

## 5. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej APN Promise.

Wyszczególnienie		01.07 - 30.09.2021	01.01 - 30.09.2021	01.07 - 30.09.2020	01.01 - 30.09.2020
<b>A.</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
I.	Zysk (strata) netto	743 972,81	1 084 902,42	948 168,39	1 739 367,61
II.	Korekty razem	-33 173,55	-54 633 502,52	-12 847 300,79	-28 073 688,97
1.	Zyski (straty) mniejszości	(205,80)	184 733,96	131 940,58	120 652,01
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	-	0,00	
3.	Amortyzacja	454 129,38	1 212 247,66	333 842,21	1 019 628,64
4.	Odpisy wartości firmy	-	-		
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	-	-		
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	2 117,20	76 468,06		-3 539,68
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	76 859,79	339 548,84	106 558,23	377 975,76
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		(15 691,67)	(1 261,02)	(149 688,38)
9.	Zmiana stanu rezerw	-	(386 012,13)		
10.	Zmiana stanu zapasów	1 596 188,37	4 351 890,49	(1 531 596,27)	6 591 536,45
11.	Zmiana stanu należności	(31 820 056,23)	(3 705 221,15)	5 634 599,88	18 266 235,41
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	28 589 117,41	(57 538 262,31)	(17 026 722,48)	(51 010 140,91)
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 068 676,33	1 666 005,69	(494 661,27)	(3 286 347,62)
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej	-	(819 209,96)	-0,65	(0,65)
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>710 799,26</b>	<b>(53 548 600,10)</b>	<b>(11 899 132,40)</b>	<b>(26 334 321,36)</b>
<b>B.</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
I.	<b>Wpływy</b>	<b>33 676,08</b>	<b>530 276,22</b>	<b>17 765,78</b>	<b>725 706,46</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	148 780,49		61 789,48
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	43 303,99	46 042,04	9 486,76	106 649,99
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych				
	- dywidendy i udziały w zyskach				
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	- odsetki				
	- inne wpływy z aktywów finansowych				
	b) w pozostałych jednostkach	43 303,99	46 042,04	9 486,76	106 649,99
	- zbycie aktywów finansowych	-	-		
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				

- odsetki	43 303,99	46 042,04	9 486,76	106 649,99
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	(9 627,91)	335 453,69	8 279,02	557 266,99
<b>II. Wydatki</b>	<b>174 442,95</b>	<b>2 884 642,77</b>	<b>70 078,98</b>	<b>1 023 540,61</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	174 442,95	2 884 642,77	67 078,98	1 018 796,31
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	-	-	-	-
5. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	3 000,00	4 744,30
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>(140 766,87)</b>	<b>(2 354 366,55)</b>	<b>(52 313,20)</b>	<b>(297 834,15)</b>
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>-334 609,04</b>	<b>34 541 134,60</b>	<b>3 288 044,98</b>	<b>6 399 381,91</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	500,00
2. Kredyty i pożyczki	(334 609,04)	34 541 134,60	3 288 044,98	6 398 881,91
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	0,00	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
<b>II. Wydatki</b>	<b>198 807,91</b>	<b>534 594,20</b>	<b>-860 824,28</b>	<b>611 249,63</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	47 831,31	58 296,39	(1 005 689,14)	15 697,62
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finans.	-	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	30 830,82	90 752,92	28 820,52	87 099,90
8. Odsetki	120 145,78	385 544,89	116 044,34	508 452,11
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>(533 416,95)</b>	<b>34 006 540,40</b>	<b>4 148 869,26</b>	<b>5 788 132,28</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>36 615,44</b>	<b>(21 896 426,25)</b>	<b>(7 802 576,34)</b>	<b>(20 844 023,23)</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>36 615,44</b>	<b>(21 896 426,25)</b>	<b>(7 802 576,34)</b>	<b>(20 844 023,23)</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>3 084 135,51</b>	<b>25 017 177,20</b>	<b>11 669 876,17</b>	<b>24 711 323,06</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM</b>	<b>3 120 750,95</b>	<b>3 120 750,95</b>	<b>3 867 299,83</b>	<b>3 867 299,83</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

### **III. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe APN Promise S.A., sporządzone zgodnie z polskimi zasadami rachunkowości.**

#### **1. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skróconego sprawozdania finansowego APN**

##### **Promise S.A. za III kwartał 2021 roku.**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu raportu kwartalnego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. z 2021, poz. 217), przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Emitent będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Walutą sprawozdawczą i prezentacji niniejszego raportu kwartalnego jest złoty polski, a wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej). W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie dokonano zmian w zakresie polityki rachunkowości.

##### **Metody i stawki amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (art. 32 ust. 3 ustawy)**

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 10.000 zł są amortyzowane jednorazowo.

##### **Inwestycje długoterminowe (nieruchomości inwestycyjne, udziały)**

Inwestycje długoterminowe wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

##### **Metody prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników aktywów obrotowych (art. 17 ust. 2 pkt 1-4 ustawy)**

Należności i zobowiązania są wykazane w kwotach wymaganych do zapłaty. Należności i zobowiązania w walutach obcych zostały wycenione na dzień 31 grudnia 2020 roku według średniego kursu waluty ogłaszanego przez NBP. Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie została przeprowadzona na dzień 31 grudnia 2020 r. Środki na rachunkach bankowych oraz stan należności zostały potwierdzone w drodze potwierdzenia sald.

##### **Wycena materiałów i towarów**

Towary i materiały wyceniane są w cenach zakupu.

##### **Rozliczenia międzyokresowe**

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

##### **Kapitał podstawowy**

Kapitał podstawowy ujmowany jest w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym.

## **Rezerwy**

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek, wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

## **Należności krótko- i długoterminowe**

Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

## **Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych**

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej. Wykazana w rachunku przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 mies. które nie zostały potraktowane jako działalność inwestycyjna.

## **Odroczony podatek dochodowy**

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i zobowiązań a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym. Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych, chyba że rezerwa na odroczony podatek dochodowy powstaje w wyniku amortyzacji wartości firmy lub początkowego ujęcia składnika aktywów lub zobowiązań przy transakcji nie stanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie ma wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

Rezerwa na podatek odroczony tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych wynikających z inwestycji w jednostkach zależnych i udziałów w jednostkach współzależnych, z wyjątkiem sytuacji, gdy terminy i kwoty odwracających się różnic przejściowych podlegają kontroli i gdy prawdopodobne jest, iż w dającej się przewidzieć przyszłości różnice przejściowe nie ulegną odwróceniu.

Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty, chyba że aktywa z tytułu odroczonego podatku powstają w wyniku początkowego ujęcia składnika aktywów lub zobowiązań przy transakcji nie stanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie mają wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania

lub stratę podatkową. W przypadku ujemnych różnic przejściowych z tytułu udziałów w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych oraz udziałów w jednostkach współzależnych, składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest ujmowany w bilansie jedynie w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, iż w dającej się przewidzieć przyszłości ww. różnice przejściowe ulegną odwróceniu i osiągnięty zostanie dochód do opodatkowania, który pozwoli na potrącenie ujemnych różnic przejściowych. Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczonego podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana. Aktywa z tytułu podatku odroczonego ujmuje się do wysokości rezerwy.

### Uznawanie przychodów

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

## 2. Bilans APN Promise S.A.

<b>AKTYWA</b>	<b>01.01.2021- 30.09.2021</b>	<b>01.01.2020- 30.09.2020</b>
<b>Wyszczególnienie</b>		
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>16 123 651,38</b>	<b>14 935 505,61</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	2 086 707,91	96 825,95
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 086 707,91	96 825,95
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	903 411,73	1 519 894,17
1. Środki trwałe	903 411,73	1 519 894,17
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	205 195,37	397 087,99
d) środki transportu	524 300,98	913 298,95
e) inne środki trwałe	173 915,38	209 507,23
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	12 531 541,74	13 272 160,59
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	12 531 541,74	13 272 160,59
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		



- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	11 072 471,64	11 373 471,64
- udziały lub akcje	11 072 471,64	11 373 471,64
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	1 459 070,10	1 898 688,95
- udziały lub akcje	1 000 153,70	1 000 153,70
- inne papiery wartościowe	328 697,22	676 956,48
- udzielone pożyczki	130 219,18	221 578,77
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	601 990,00	46 624,90
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	601 990,00	46 624,90
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>191 827 461,91</b>	<b>112 643 154,92</b>
I. Zapasy	28 864 515,13	24 929 373,78
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	19 096 421,54	15 429 807,61
3. Produkty gotowe		
4. Towary	9 768 093,59	9 499 566,17
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	151 138 202,19	78 191 648,23
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		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	7 692 314,73	3 737,66
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 692 314,73	3 737,66
- do 12 miesięcy	7 692 314,73	3 737,66
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	143 445 887,46	78 187 910,57
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	141 490 693,35	75 689 287,00
- do 12 miesięcy	120 295 664,74	75 689 287,00
- powyżej 12 miesięcy	21 195 028,61	
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 393 456,00	1 560 659,77
c) inne	561 738,11	937 963,80
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 843 240,29	2 816 959,22
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 843 240,29	2 816 959,22
a) w jednostkach powiązanych	688 696,30	949 689,86
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	688 696,30	949 689,86
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	757 277,26	891 718,28
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	757 277,26	891 718,28
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 397 266,73	975 551,08
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	284 300,14	975 551,08
- inne środki pieniężne	1 112 966,59	
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 981 504,30	6 705 173,69

<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>		
<b>Aktywa razem</b>	<b>207 951 113,29</b>	<b>127 578 660,53</b>
<b>PASYWA</b>	<b>01.01.2021-</b>	<b>01.01.2020-</b>
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>30.09.2021</b>	<b>30.09.2020</b>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>27 106 733,36</b>	<b>25 634 072,81</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 007 758,00	1 007 758,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	25 066 462,50	24 002 469,67
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	1 032 512,86	623 845,14
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>180 844 379,93</b>	<b>101 944 587,72</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>601 990,00</b>	<b>46 624,58</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	601 990,00	46 624,58
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	0,00	
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>5 959 363,96</b>	<b>6 230 578,14</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	5 959 363,96	6 230 578,14
a) kredyty i pożyczki	5 796 675,59	5 945 554,16
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	162 688,37	285 023,98
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>139 739 193,33</b>	<b>94 261 466,87</b>
<b>1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>	<b>1 021 043,81</b>	<b>1 219 435,09</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 021 043,81	1 219 435,09
- do 12 miesięcy	1 021 043,81	1 219 435,09
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
<b>2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
<b>3. Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>138 376 973,78</b>	<b>92 801 633,00</b>
a) kredyty i pożyczki	32 681 309,45	22 875 469,23
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	31 582,69	27 205,90
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	76 124 875,94	60 046 841,84
- do 12 miesięcy	76 124 875,94	60 046 841,84
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	29 254 472,61	9 417 541,20
h) z tytułu wynagrodzeń		60,50

i) inne	284 733,09	434 514,33
<b>4. Fundusze specjalne</b>	<b>341 175,74</b>	<b>240 398,78</b>
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>34 543 832,64</b>	<b>1 405 918,13</b>
<b>1. Ujemna wartość firmy</b>		
<b>2. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>34 543 832,64</b>	<b>1 405 918,13</b>
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	34 543 832,64	1 405 918,13
Pasywa razem	207 951 113,29	127 578 660,53

### 3. Rachunek zysków i strat APN Promise S.A.

Wyszczególnienie	01.07.- 30.09.2021	01.01.- 30.09.2021	01.07.- 30.09.2020	01.01.- 30.09.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	199 823 081,35	462 846 653,84	178 228 342,67	420 707 302,92
- od jednostek powiązanych				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	190 814 642,52	438 894 285,03	171 540 532,21	403 234 934,22
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	9 008 438,83	23 952 368,81	6 687 810,46	17 472 368,70
B. Koszty działalności operacyjnej	198 991 004,81	460 610 101,89	178 591 864,25	419 826 064,84
I. Amortyzacja	437 508,42	1 174 956,40	325 452,33	995 403,94
II. Zużycie materiałów i energii	80 926,50	280 485,03	150 177,40	321 867,14
III. Usługi obce	187 063 639,08	430 343 215,97	169 886 862,99	395 582 559,68
IV. Podatki i opłaty, w tym:	28 264,36	96 554,09	39 953,33	110 706,08
- podatek akcyzowy			0,00	
V. Wynagrodzenia	1 601 561,44	4 973 092,87	1 975 789,69	5 472 711,38
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	300 537,71	1 051 662,93	406 553,28	1 259 381,77
- emerytalne	126 258,75	399 984,50	311 439,45	468 151,40
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	133 156,10	450 705,40	140 831,97	438 794,74
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 345 411,20	22 239 429,20	5 666 243,26	15 644 640,11
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>832 076,54</b>	<b>2 236 551,95</b>	<b>-363 521,58</b>	<b>881 238,08</b>
D. Pozostałe przychody operacyjne	16 872,00	130 697,45	90 347,52	302 924,75
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		83 691,67		20 564,80
II. Dotacje				
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			1 261,02	129 123,58
IV. Inne przychody operacyjne	16 872,00	47 005,78	89 086,50	153 236,37
E. Pozostałe koszty operacyjne	76 278,52	-102 378,45	136 981,34	1 340 551,92
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III. Inne koszty operacyjne	76 278,52	-102 378,45	136 981,34	1 340 551,92
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>772 670,02</b>	<b>2 469 627,85</b>	<b>-410 155,40</b>	<b>-156 389,09</b>
G. Przychody finansowe	43 277,99	832 331,46	657 891,60	1 440 520,70
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	18,00	786 437,36	0,00	
a) od jednostek powiązanych, w tym:	18,00	786 437,36	0,00	
-w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
b) od jednostek pozostałych, w tym:				

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
II. Odsetki, w tym:	43 259,99	45 894,10	9 461,98	134 797,99
- od jednostek powiązanych				
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
- w jednostkach powiązanych				
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
V. Inne			648 429,62	1 305 722,71
H. Koszty finansowe	648 473,85	2 269 446,45	115 247,53	511 088,47
I. Odsetki, w tym:	120 054,58	385 208,30	115 247,53	511 088,47
- dla jednostek powiązanych				
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		68 000,00		
- w jednostkach powiązanych				
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
IV. Inne	528 419,27	1 816 238,15		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>167 474,16</b>	<b>1 032 512,86</b>	<b>132 488,67</b>	<b>773 043,14</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>			<b>-31 653,00</b>	<b>149 198,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>167 474,16</b>	<b>1 032 512,86</b>	<b>164 141,67</b>	<b>623 845,14</b>

#### 4. Zestawienie zmian w kapitale własnym APN Promise S.A.

Wyszczególnienie	01.07.- 30.09.2021	01.01.- 30.09.2021	01.07.- 30.09.2020	01.01.- 30.09.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	26 939 259,20	26 074 220,50	25 460 631,14	25 000 909,67
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	26 939 259,20	26 074 220,50	25 460 631,14	25 000 909,67
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 007 758,00	1 007 758,00	998 458,00	998 458,00
1. 1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00	9 300,00	9 300,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	9 300,00	9 300,00
- wydania udziałów (emisji akcji)			9 300,00	9 300,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)				
1. 2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 007 758,00	1 007 758,00	1 007 758,00	1 007 758,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		0,00		0,00
2. 1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		0,00		0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00		0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00		0,00
2. 2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		0,00		0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		0,00		0,00
a) zwiększenie				
b) zmniejszenie				
3. 1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		0,00		0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		0,00		0,00

4. 1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego				
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00		0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
- z podziału zysku (ustawowo)				
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00		0,00
- pokrycia straty				
4. 2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		0,00		0,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		0,00		0,00
5. 1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00		0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00		0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00		0,00
- zbycia środków trwałych				
zbycie akcji				
5. 2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00		0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	25 066 462,50	24 002 451,67	24 002 469,67	20 766 863,05
6. 1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	1 064 010,83	0,00	3 235 606,62
a) zwiększenie (z tytułu)		1 064 010,83		3 235 606,62
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00		0,00
6. 2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	25 066 462,50	25 066 462,50	24 002 469,67	24 002 469,67
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		0,00		3 235 606,62
7. 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	865 038,70	1 064 010,83	459 703,47	3 235 606,62
- korekty błędów podstawowych				
7. 2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	865 038,70	1 064 010,83	459 703,47	3 235 606,62
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 064 010,83	0,00	3 235 606,62
wypłata dywidendy				
przeznaczenie na kapitał rezerwowy		1 064 010,83		3 235 606,62
7. 3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	865 038,70	0,00	459 703,47	0,00
7. 4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,				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
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	0,00
7. 6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7. 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	865 038,70	0,00	459 703,47	0,00
8. Wynik netto	167 474,16	1 032 512,86	164 141,67	623 845,14
a) zysk netto	167 474,16	1 032 512,86	164 141,67	623 845,14
b) strata netto				
c) odpisy z zysku				

II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	27 106 733,36	27 106 733,36	25 634 072,81	25 634 072,81
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	27 106 733,36	27 106 733,36	25 634 072,81	25 634 072,81

## 5. Rachunek przepływów pieniężnych APN Promise S.A. (metoda pośrednia).

Wyszczególnienie	01.07.- 30.09.2021	01.01.- 30.09.2021	01.07.- 30.09.2020	01.01.- 30.09.2020
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I. Zysk (strata) netto	167 474,16	1 032 512,86	164 141,67	623 845,14
II. Korekty razem	1 164 636,05	-53 288 921,07	-11 793 224,86	-26 210 613,65
1. Amortyzacja	437 508,42	1 174 956,40	325 452,33	995 403,94
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	76 468,06	0,00	-3 539,68
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	76 776,59	-447 123,16	105 785,55	376 290,48
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-15 691,67	-1 261,02	-149 688,38
5. Zmiana stanu rezerw		-386 012,13		
6. Zmiana stanu zapasów	979 046,01	3 939 411,89	-2 787 722,70	6 898 716,77
7. Zmiana stanu należności	-20 183 785,92	8 547 109,76	6 417 183,29	18 734 034,09
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	18 763 091,42	-67 852 089,37	-15 356 908,37	-49 899 833,44
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 091 999,53	1 674 049,15	-495 753,94	-3 161 997,43
10. Inne korekty				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 332 110,21	-52 256 408,21	-11 629 083,19	-25 586 768,51
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I. Wpływy	43 277,99	1 626 997,94	17 741,00	725 315,12
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		148 780,49		61 789,48
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:	43 277,99	832 359,45	9 461,98	106 258,65
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	43 277,99	832 359,45	9 461,98	106 258,65
- zbycie aktywów finansowych,				
- dywidendy i udziały w zyskach	18,00	786 437,36		0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00		0,00
- odsetki	43 259,99	45 922,09	9 461,98	106 258,65
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne		645 858,00	8 279,02	557 266,99
II. Wydatki	174 442,95	2 884 642,77	70 078,98	1 023 540,61
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	174 442,95	2 884 642,77	67 078,98	1 018 796,31
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00		0,00
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00		
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00		0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne			3 000,00	4 744,30
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-131 164,96	-1 257 644,83	-52 337,98	-298 225,49

<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I. Wpływy	-334 609,04	34 541 134,60	3 288 044,98	6 399 381,91
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				500,00
2. Kredyty i pożyczki	-334 609,04	34 541 134,60	3 288 044,98	6 398 881,91
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	150 885,40	475 961,22	-831 357,86	593 476,04
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00		0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00		0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek			-975 425,91	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00		0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00		0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	30 830,82	90 752,92	28 820,52	87 099,90
8. Odsetki	120 054,58	385 208,30	115 247,53	506 376,14
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-485 494,44	34 065 173,38	4 119 402,84	5 805 905,87
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	715 450,81	-19 448 879,66	-7 562 018,33	-20 079 088,13
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	715 450,81	-19 448 879,66	-7 562 018,33	-20 079 088,13
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. Środki pieniężne na początek okresu	681 815,92	20 846 146,39	8 537 569,41	21 054 639,21
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	1 397 266,73	1 397 266,73	975 551,08	975 551,08
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

**IV. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń APN Promise S.A. i Grupy Kapitałowej APN Promise w okresie, którego dotyczy raport wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń w szczególności o nietypowym charakterze, mającym wpływ na osiągnięte wyniki.**

Grupa Kapitałowa APN Promise w trzecim kwartale 2021 roku uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 205 287,3 tys. zł, które w stosunku do analogicznego okresu 2020 roku są wyższe o 21 984,2 tys. zł (wzrost o 11,99 %), zaś Spółka APN Promise S.A. w trzecim kwartale 2021 roku uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 199 823 tys. zł, które w stosunku do analogicznego okresu 2020 roku są wyższe o 21 594,7 tys. zł (wzrost o 12,11%).

W związku z występowaniem stanu zagrożenia epidemicznego, Zarząd APN Promise S.A. stosując się do zaleceń administracji rządowej podjął czynności mające na celu minimalizację zagrożenia dla pracowników i współpracowników Spółki, w związku z rozprzestrzenianiem się koronawirusa COVID-19 oraz kolejnymi falami pandemii. Pracownicy Spółki oraz Grupy Kapitałowej APN Promise realizują swoje obowiązki w formie

pracy zdalnej oraz w formie pracy hybrydowej. W ocenie Zarządu Spółki na dzień sporządzenia raportu okresowego sytuacja finansowa Spółki pozostaje stabilna. Epidemia koronawirusa COVID-19 wpłynęła w nieznacznym stopniu na poziom sprzedaży oraz liczbę zamówień wpływających do Spółki oraz nie odnotowano zakłóceń w łańcuchu dostaw.

Poza okolicznościami i zdarzeniami opisanymi w niniejszym raporcie okresowym nie wystąpiły inne istotnie zdarzenia wpływające na działalność Spółki, jej sytuację finansową i wyniki osiągnięte w minionym kwartale.

#### **Zamiar utworzenia spółki zależnej na terenie Ukrainy.**

Zarząd spółki APN Promise S.A. z siedzibą w Warszawie, poinformował że na Posiedzeniu Zarządu w dniu 8 lipca 2021 roku działając na podstawie Kodeksu spółek handlowych, statutu Spółki oraz zgody Rady Nadzorczej Spółki podjął Uchwałę nr 1 w sprawie założenia, rejestracji i organizacji na Ukrainie spółki zależnej. Przedmiotem działalności spółki zależnej będzie sprzedaż i dostawa rozwiązań informatycznych dla wszystkich typów podmiotów gospodarczych licencji oprogramowania, usług wdrożeniowych i konsultingowych, usług szkoleniowych, audytów zainstalowanego oprogramowania, usług wsparcia technicznego (help desk).

Powyższą Informację Zarząd Emitenta uznał za istotną dla dalszego rozwoju Spółki.

Spółka informowała o powyższym raporcie bieżącym ESPI nr 11/2021 z dnia 8 lipca 2021 roku.

#### **Wniosek o wprowadzenie akcji serii H i G do obrotu giełdowego na rynku NewConnect.**

Zarząd spółki APN Promise S.A. z siedzibą w Warszawie (Emitent), poinformował iż w dniu 21 lipca 2021 roku uzyskał potwierdzenie złożenia do Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. wniosku o wprowadzenie instrumentów finansowych do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect obejmującego:

- 251.000 akcji zwykłych na okaziciela serii H,
- 169.657 akcji zwykłych na okaziciela serii G,

w łącznej liczbie 420.657 sztuk akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda spółki A.P.N. PROMISE S.A.

Emitent poinformował, że w/w akcje zostały zarejestrowane w KDPW w dniu 1 marca 2021 r. w ramach przymusowej dematerializacji pod następującym kodem ISIN: PLAPNPS00025. Intencją Emitenta było dokonanie asymilacji 251.000 akcji serii H oraz częściowej asymilacji 169.657 akcji serii G objętych kodem PLAPNPS00025 oraz oznaczenie ich kodem właściwym dla akcji notowanych już w ASO NewConnect: PLAPNPS00017. W tym celu Emitent wystąpił do KDPW z właściwym wnioskiem o asymilację akcji, niezwłocznie po podjęciu przez GPW uchwały w sprawie wprowadzania w/w akcji do obrotu w alternatywnym systemie obrotu NewConnect.

Spółka informowała o powyższym w raporcie bieżącym ESPI nr 12/2021 z dnia 21 lipca 2021 roku.

#### **Uchwała w sprawie wprowadzenia akcji do obrotu na rynku NewConnect.**

Zarząd spółki APN Promise S.A. z siedzibą w Warszawie (Emitent), poinformował iż w dniu 29 lipca 2021 roku Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. podjął Uchwałę nr 770/2021 w sprawie wprowadzenia do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect. Zgodnie z zapisami Uchwały na



podstawie § 5 ust. 1, § 3 ust. 1 oraz § 3b ust. 1 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Zarząd Giełdy postanowił wprowadzić do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect następujące akcje zwykłe na okaziciela spółki APN Promise S.A., o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda:

1. 169.657 (sto sześćdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset pięćdziesiąt siedem) akcji serii G;
2. 251.000 (dwieście pięćdziesiąt jeden tysięcy) akcji serii H.

Uchwała weszła w życie z dniem podjęcia.

Spółka poinformowała o powyższym raporcie bieżącym ESPI nr 13/2021 z dnia 29 lipca 2021 roku.

#### **Wyznaczenie pierwszego dnia notowania na rynku NewConnect akcji serii G i H spółki APN Promise S.A.**

Zarząd spółki APN Promise S.A. z siedzibą w Warszawie, poinformował iż w dniu 13 sierpnia 2021 roku otrzymał Uchwałę Nr 799/2021 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 12 sierpnia 2021 r. w sprawie wyznaczenia pierwszego dnia notowania w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect akcji zwykłych na okaziciela serii G i H spółki APN Promise S.A.

Na podstawie § 7 ust. 1, 2 i 5 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu oraz § 2 ust. 1 Załącznika Nr 2 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Zarząd Giełdy postanowił:

1. określić dzień 19 sierpnia 2021 r. jako dzień pierwszego notowania w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect następujących akcji zwykłych na okaziciela spółki APN Promise S.A., o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, oznaczonych przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. kodem "PLAPNPS00025", pod warunkiem dokonania w dniu 19 sierpnia 2021 r. asymilacji tych akcji z akcjami tej spółki notowanymi w alternatywnym systemie obrotu, oznaczonymi kodem "PLAPNPS00017":
  - a. 169.657 (sto sześćdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset pięćdziesiąt siedem) akcji serii G;
  - b. 251.000 (dwieście pięćdziesiąt jeden tysięcy) akcji serii H;
2. notować akcje, o których mowa w pkt 1, w systemie notowań ciągłych pod nazwą skróconą "PROMISE" i oznaczeniem "PRO". Uchwała weszła w życie z dniem podjęcia.

Spółka poinformowała o powyższym raporcie bieżącym ESPI nr 14/2021 z dnia 13 sierpnia 2021 roku.

#### **Rejestracja spółki zależnej APN Promise Ukraina.**

Zarząd spółki APN Promise S.A. z siedzibą w Warszawie, w nawiązaniu do raportu bieżącego nr 11/2021 z dnia 8 lipca 2021 roku, poinformował iż w dniu 16 sierpnia 2021 roku otrzymał powiadomienie o rejestracji APN Promise Ukraina Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (APN Promise Ukraina) w Jednolitym Państwowym Rejestrze Osób Prawnych, Przedsiębiorców Indywidualnych i Stowarzyszeń Publicznych prowadzonym na terytorium Ukrainy. W związku z rejestracją nadano spółce numer identyfikacyjny osoby prawnej nr: 44181468. Przedmiotem działalności spółki zależnej będzie sprzedaż i dostawa rozwiązań informatycznych dla wszystkich typów podmiotów gospodarczych: licencje oprogramowania, usługi wdrożeniowe i konsultingowe, usługi szkoleniowe, audyty zainstalowanego oprogramowania, usługi wsparcia technicznego (help desk). Powyższą Informację Zarząd Emitenta uznał za istotną dla dalszego rozwoju Spółki.

Spółka poinformowała o powyższym raporcie bieżącym ESPI nr 15/2021 z dnia 16 sierpnia 2021 roku.

**V. Stanowisko dotyczące możliwości zrealizowania prognozy wyników finansowych przez APN Promise S.A. i Grupę Kapitałową APN Promise.**

Zarząd APN Promise S.A. nie publikował prognozy wyników finansowych APN Promise S.A. oraz Grupy Kapitałowej APN Promise na rok 2021. Zarząd APN Promise S.A. nie planuje publikowania prognoz wyników finansowych dla APN Promise S.A. oraz Grupy Kapitałowej APN Promise.

**VI. Informacje dotyczące wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w Spółce APN Promise S.A. i Grupie Kapitałowej APN Promise.**

Z uwagi na ogłoszony w dniu 13 marca 2020 roku stan zagrożenia epidemicznego na terenie Rzeczypospolitej Polskiej, Zarząd APN Promise S.A. zgodnie z zaleceniami administracji rządowej podjął czynności mające na celu minimalizację zagrożenia dla pracowników i współpracowników Spółki w związku z rozprzestrzenianiem się koronawirusa COVID-19. Pracownicy Spółki oraz Grupy kapitałowej realizują swoje obowiązki w formie pracy hybrydowej – stacjonarnej lub zdalnej.

**VII. Opis Organizacji Grupy Kapitałowej APN Promise ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.**

Nazwa (firma)	Siedziba	Przedmiot działalności	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów	Podlega konsolidacji
Alterkom Sp. z o.o.	Kraków, ul. Borkowska 25B lok.U2	Sprzedaż produktów i usług IT	70%	70%	Tak
SEVENET S.A.	Gdańsk, ul. Galaktyczna 30	Dostawa zaawansowanych rozwiązań teleinformat. dla przedsiębiorstw, instytucji	41,33%	41,33%	Nie
APN ISV HUB Sp. z o.o.	Warszawa, ul. Domaniewska 44a	Doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania	75%	75%	Tak
APN Usługi Sp. z o.o.	Warszawa, ul. Domaniewska 44a	Działalność związana z oprogramowaniem	100%	100%	Tak
ICT ProZone Sp. z o.o.	Warszawa, ul. Domaniewska 44a	Działalność związana z oprogramowaniem	75%	75%	Tak
Promise Estonia OÜ	Harjumaa, Tallinn, Pärnu mnt 130, 1317	Działalność związana z oprogramowaniem	80%	80%	Tak
Promise Latvia SIA	Jeruzalemes str. 5-9 Riga LV1010	Działalność związana z oprogramowaniem	100%	100%	Tak
Promise Lithuania UAB	Lvovo g. 105A Vilnius	Działalność związana z oprogramowaniem	100%	100%	Tak
CloudTeam Sp. z o.o.	Warszawa Grochowska 306/308	Działalność szkoleniowa	25,06%	25,06%	Nie
APN Promise Ukraina	Lwów, vul. Stepanivny O., budynok 45, korpus 2	Działalność związana z oprogramowaniem	100%	100%	NIE
<b>Wyszczególnienie</b>		<b>Wartość akcji i udziałów</b>			<b>Metoda wyceny</b>
Alterkom Sp. z o.o.		1 053 000,00			wartość nabycia
SEVENET S.A.		8 438 458,13			wartość nabycia
APN ISV HUB Sp. z o.o.		3 750,00			wartość nabycia

APN Usługi Sp. z o.o.	5 000,00	wartość nabycia
ITC ProZone Sp. z o.o.	1 505 000,00	wartość nabycia
Promise Estonia OÜ	344 200,00	wartość nabycia
Promise Latvia SIA	11 852,96	wartość nabycia
Promise Lithuania UAB	12 210,55	wartość nabycia
CloudTeam Sp. z o.o.	1 000 000,00	wartość nabycia
APN Promise Ukraina	5 000,00	Wartość nabycia

**ALTERKOM Sp. z o. o.** specjalizuje się w rozwiązaniach dostępowych oraz wirtualizacji serwerów, stacji roboczych i aplikacji. Dzięki doświadczeniu zdobytemu w realizacji złożonych projektów i inwestowaniu w rozwój technologiczny Spółka dostarcza zaawansowane i kompletne rozwiązania. Odzwierciedleniem ilości zebranych doświadczeń jest zarówno lista referencyjna wdrożeń systemów informatycznych i biznesowych, jak i zdobyte wyróżnienia przyznane przez producentów. Oferta Alterkom Sp. z o.o. obejmuje: usługi (konsultacje, wdrożenia, szkolenia i wsparcie), oprogramowanie Microsoft, Citrix oraz dostawy sprzętu (serwery, macierze dyskowe, terminale graficzne) firm NetApp i Dell. Firma posiada następujące statusy partnerskie: Citrix Gold Solution Advisor, VMware Enterprise Solution Provider, Microsoft Gold Partner, Dell Preferred Partner, NetApp Silver Partner (Partner Serwisowy).

W ramach realizacji zadań wynikających z nadzoru właścicielskiego nad podmiotami należącymi do Grupy Kapitałowej APN Promise Pan Piotr Paszczyk – Prezes Zarządu w APN Promise S.A. pełni funkcję Członka Zarządu w ALTERKOM Sp. z o.o.

**SEVENET S.A.** jest firmą z branży IT, zajmującą się od 1997 roku dostawą zaawansowanych rozwiązań teleinformatycznych dla przedsiębiorstw i instytucji w Polsce. SEVENET S.A. wykonuje prace dla największych polskich przedsiębiorstw oraz instytucji. Oferuje usługi związane z projektowaniem, wdrażaniem, konfiguracją i serwisowaniem rozwiązań. Od czerwca 2011 roku akcje Spółki SEVENET S.A. są notowane w Alternatywnym Systemie Obrotu rynku NewConnect.

W ramach realizacji zadań wynikających z nadzoru właścicielskiego nad podmiotami należącymi do Grupy Kapitałowej APN Pan Piotr Paszczyk – Prezes Zarządu w APN Promise S.A. pełni funkcję Sekretarza Rady Nadzorczej w SEVENET S.A.

**APN ISV HUB Sp. z o.o.** - działalność Spółki związana jest z poszukiwaniem podmiotów z sektora małych przedsiębiorstw, których profil działalności stanowiłby uzupełnienie oferty APN Promise S.A.

**APN Usługi Sp. z o.o.** - działalność Spółki związana jest z realizowaniem projektów inżynierskich i wdrożeniowych, wynikających z aktualnych potrzeb rynku IT

**ICT ProZone Sp. z o.o.** - działalność Spółki związana jest z hostingiem, portalami internetowymi oraz świadczeniem zaawansowanych usług informatycznych.

**Promise Estonia OÜ** – działalność Spółki jest związana ze sprzedażą i dostawą rozwiązań informatycznych dla wszystkich typów podmiotów gospodarczych, w tym licencji oprogramowania, usług wdrożeniowych i konsultingowych, usług szkoleniowych, audytów zainstalowanego oprogramowania, usług wsparcia technicznego help desk.

**Promise Latvia SIA** – działalność Spółki jest związana ze sprzedażą i dostawą rozwiązań informatycznych dla wszystkich typów podmiotów gospodarczych, w tym licencji oprogramowania, usług wdrożeniowych i konsultingowych, usług szkoleniowych, audytów zainstalowanego oprogramowania.

**Promise Lithuania UAB** - działalność Spółki jest związana ze sprzedażą i dostawą rozwiązań informatycznych dla wszystkich typów podmiotów gospodarczych, w tym licencji oprogramowania, usług wdrożeniowych i konsultingowych, usług szkoleniowych, audytów zainstalowanego oprogramowania.

**CloudTeam Sp. z o.o.** – CloudTeam jest jedną z wiodących firm w branży IT w Polsce, która specjalizuje się w Cloud Computingu na platformach AWS, Azure i Google Cloud Platform, zarówno w zakresie usług doradczych, jak i szkoleniowych. Działając na terenie całej Polski oraz online, spółka zapewnia kompleksową usługę wsparcia organizacji w przygotowaniu pracowników do efektywnego wykorzystania platform chmurowych. Oferuje dedykowane portale edukacyjne dla organizacji z darmowymi szkoleniami online oraz szkolenia w modelu hybrydowym i tradycyjne szkolenia w klasie (ILT). CloudTeam posiada status ośrodka autoryzowanego liczących się firm software’owych i egzaminacyjnych, a dzięki współpracy z renomowanymi partnerami oferuje pełen zakres szkoleń z zakresu IT.

**APN Promise Ukraina** - działalność Spółki jest związana ze sprzedażą i dostawą rozwiązań informatycznych dla wszystkich typów podmiotów gospodarczych, w tym licencji oprogramowania, usług wdrożeniowych i konsultingowych, usług szkoleniowych, audytów zainstalowanego oprogramowania.

#### **VIII. Wskazanie przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki należącej do Grupy Kapitałowej nieobjętej konsolidacją.**

APN Promise S.A. jest właścicielem 41,33 % akcji spółki SEVENET S.A. uprawniających do 41,33 % głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki oraz właścicielem 25,06% udziałów spółki CloudTeam Sp. z o.o. uprawniających do 25,06% głosów na Zgromadzeniu Wspólników Spółki.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej APN Promise nie obejmuje wyników finansowych spółek: SEVENET S.A. oraz CloudTeam Sp. z o.o. z uwagi na brak możliwości sprawowania kontroli nad Spółkami tj. swobodnym dysponowaniem ich aktywami netto, w tym wypracowanym przez te Spółki zyskiem netto, oraz brakiem kontroli nad organami kierującymi Spółek.

APN Promise S.A. jest właścicielem 100 % akcji spółki APN Promise Ukraina uprawniających do 100% głosów na Zgromadzeniu Wspólników Spółki. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej APN Promise nie obejmuje wyników finansowych spółki APN Promise Ukraina z uwagi na fakt iż w okresie objętym niniejszym raportem nie prowadziła ona działalności.

#### **IX. Wybrane dane finansowe wszystkich podmiotów należących do Grupy Kapitałowej APN Promise nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego.**

Wybrane dane finansowe zostały przeliczone na euro według następujących zasad:

- pozycje aktywów i pasywów - średni kurs euro ogłoszony przez Narodowy Bank Polski obowiązujący na ostatni dzień roku obrotowego

Na dzień 30 września 2021 roku      Na dzień 30 września 2020 roku

4,6329

4,5268

- pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych - kurs stanowiący średnią arytmetyczną średnich kursów euro ogłaszanych przez Narodowy Bank Polski obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca roku obrotowego.

Na dzień 30 września 2021 roku      Na dzień 30 września 2020 roku

4,5585

4,4420

**WYBRANE DANE FINANSOWE NA PODSTAWIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
SPÓŁKI CLOUDTEAM SP. Z O.O. PRZELICZONE NA EURO**

	PLN		EUR	
	Na dzień 30.09.2021 roku	Na dzień 30.09.2020 roku	Na dzień 30.09.2021 roku	Na dzień 30.09.2020 roku
Aktywa trwałe	623 173,54	597 085,20	134 510,47	131 900,06
Aktywa obrotowe	3 958 883,14	2 399 006,89	854 515,13	529 956,46
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Aktywa razem</b>	<b>4 582 056,68</b>	<b>2 996 092,09</b>	<b>989 025,60</b>	<b>661 856,52</b>
Kapitał własny	3 106 656,07	1 704 761,50	670 564,02	376 593,07
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 475 400,61	1 291 330,59	318 461,57	285 263,45
<b>Pasywa razem</b>	<b>4 582 056,68</b>	<b>2 996 092,09</b>	<b>989 025,60</b>	<b>661 856,52</b>
	PLN		EUR	
	Na dzień 30.09.2021 roku	Na dzień 30.09.2020 roku	Na dzień 30.09.2021 roku	Na dzień 30.09.2020 roku
Przychody netto ze sprzedaży	11 493 527,91	13 748 199,02	2 521 339,89	3 095 047,06
Zysk/strata na sprzedaży	435 846,35	1 318 592,83	95 611,79	296 846,65
Zysk/strata na działalności operacyjnej	422 567,73	1 265 853,02	92 698,85	284 973,67
Zysk/strata brutto	481 737,28	1 278 293,34	105 678,90	287 774,28
Zysk/strata netto	338 245,28	995 842,34	74 201,00	224 187,83
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	550 453,00	-629 076,00	120 753,10	-141 619,99
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-203 642,00	-15 157,00	-44 673,03	-3 412,20
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	150 000,00	-2 367,00	32 905,56	-532,87

**WYBRANE DANE FINANSOWE NA PODSTAWIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI  
SEVENET S.A. PRZELICZONE NA EURO.**

	PLN		EUR	
	Na dzień 30.09.2021 roku	Na dzień 30.09.2020 roku	Na dzień 30.09.2021 roku	Na dzień 30.09.2020 roku
Aktywa trwałe	26 219 463,08	24 044 803,79	5 659 406,22	5 311 655,87
Aktywa obrotowe	48 467 283,67	77 871 138,09	10 461 543,24	17 202 248,41
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Aktywa razem</b>	<b>74 686 746,75</b>	<b>101 915 941,88</b>	<b>16 120 949,46</b>	<b>22 513 904,28</b>
Kapitał własny	17 407 529,24	16 733 057,83	3 757 372,11	3 696 442,92
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	57 279 217,51	85 182 884,05	12 363 577,35	18 817 461,35
<b>Pasywa razem</b>	<b>74 686 746,75</b>	<b>101 915 941,88</b>	<b>16 120 949,46</b>	<b>22 513 904,28</b>

	PLN		EUR	
	Na dzień 30.09.2021 roku	Na dzień 30.09.2020 roku	Na dzień 30.09.2021 roku	Na dzień 30.09.2020 roku
Przychody netto ze sprzedaży	10 643 622,99	39 809 324,01	2 334 895,91	8 962 027,02
Zysk/strata na sprzedaży	-2 400 224,90	2 150 953,85	-526 538,31	484 230,94
Zysk/strata na działalności operacyjnej	-2 348 588,29	2 198 680,26	-515 210,77	494 975,29
Zysk/strata brutto	-2 131 857,81	2 175 564,67	-467 666,52	489 771,43
Zysk/strata netto	-2 269 123,98	1 752 852,67	-497 778,65	394 608,89
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	2 229 423,84	-1 110 067,11	489 069,62	-249 902,55
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	208 874,30	-421 006,30	45 820,84	-94 778,55
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-1 005 861,66	2 704 425,68	-220 656,28	608 830,63

**X. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty powiązane co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego.**

Nazwa Akcjonariusza	Liczba Akcji	Liczba Głosów	% kapitału	% głosów
Piotr Paszczyk łącznie z podmiotem powiązanym	6 566 225	9 066 225	65,16%	72,08%
Tomasz Bator łącznie z podmiotem powiązanym	2 485 598	2 485 598	24,66%	19,76%
Pozostali	1 025 757	1 025 757	10,18%	8,16%
<b>Łącznie</b>	<b>10 077 580</b>	<b>12 577 580</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

**XI. Liczba zatrudnionych w przez Grupę Kapitałową APN Promise oraz liczba osób zatrudnionych w APN Promise S.A. w przeliczeniu na etaty.**

	Liczba osób zatrudnionych na dzień 30.09.2021 roku <sup>1</sup>	Liczba osób zatrudnionych na dzień 30.10.2020 roku <sup>2</sup>
<b>Grupa Kapitałowa APN Promise</b>	<b>98</b>	<b>117</b>
-	Liczba osób zatrudnionych na dzień 30.09.2021 roku	Liczba osób zatrudnionych na dzień 30.09.2020 roku
- <b>APN Promise S.A.</b>	<b>76</b>	<b>95</b>
-		

<sup>1</sup> Dotyczy Spółek należących do Grupy Kapitałowej APN Promise których wyniki finansowe są konsolidowane.

<sup>2</sup> Dotyczy Spółek należących do Grupy Kapitałowej APN Promise których wyniki finansowe są konsolidowane.