



**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE KWARTALNE
ZA IV KWARTAŁ 2022 ROKU**

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

14 lutego 2023 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 IV kwartał 2022 roku.	5
2	Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej APN Promise.	6
3	Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej APN Promise.	9
4	Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym Grupy Kapitałowej APN Promise.	11
5	Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej APN Promise.	14
III	Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe APN Promise S.A., sporządzone zgodnie z polskimi zasadami rachunkowości.	16
1	Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skróconego sprawozdania finansowego APN Promise S.A. za IV kwartał 2022 roku.	16
2	Bilans APN Promise S.A.	18
3	Rachunek zysków i strat APN Promise S.A.	22
4	Zestawienie zmian w kapitale własnym APN Promise S.A.	23
5	Rachunek przepływów pieniężnych APN Promise S.A.	25
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.	27
V	Stanowisko dotyczące możliwości zrealizowania prognozy wyników finansowych przez APN Promise S.A. i Grupę Kapitałową APN Promise.	33
VI	Informacje dotyczące wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w Spółce APN Promise S.A. i Grupie Kapitałowej APN Promise.	33
VII	Opis Organizacji Grupy Kapitałowej APN Promise ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.	33
VIII	Wskazanie przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki należącej do Grupy Kapitałowej APN Promise nieobjętej konsolidacją.	35
IX	Wybrane dane finansowe wszystkich podmiotów należących do Grupy Kapitałowej APN Promise nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego.	35
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.	37

XI Liczba zatrudnionych przez Grupę Kapitałową APN Promise oraz liczba osób 37 zatrudnionych w APN Promise S.A. w przeliczeniu na etaty.

Raport zawiera 37 kolejno ponumerowanych stron od 1 do 37.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej APN Promise zostało zatwierdzone przez Zarząd APN Promise S.A. w dniu 14 lutego 2023 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:	1.130.958,00 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 Sądowego 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 i ESET. 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 IV kwartał 2022 roku.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu raportu kwartalnego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. 2023, poz. 120), 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 ustalane 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	
		31.12.2022	31.12.2021
A.	AKTYWA TRWAŁE	13 580 683,78	13 070 157,73
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 613 574,55	1 962 435,35
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1 613 574,55	1 962 435,35
4.	Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji	0,00	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	0,00
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 059 875,18	1 136 365,15
1.	Środki trwałe	1 059 875,18	1 136 365,15
	a) grunty (w tym prawo użytkow. wieczystego gruntu)	34 794,07	7 305,16
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	306 788,54	319 653,86
	c) urządzenia techniczne i maszyny	114 420,16	147 773,83
	d) środki transportu	348 830,11	463 568,44
	e) inne środki trwałe	255 042,30	198 063,86
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek		
V.	Inwestycje długoterminowe	10 716 446,05	9 722 001,23
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	10 716 446,05	9 722 001,23
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych nie objętych konsolidacją	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00

- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	759 924,66	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	759 924,66	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	9 956 521,39	9 722 001,23
- udziały lub akcje	9 743 911,83	9 533 611,83
- inne papiery wartościowe	180 038,82	180 697,62
- udzielone pożyczki	32 570,74	7 691,78
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	190 788,00	249 356,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	190 788,00	249 356,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	265 353 579,99	175 347 398,62
I. Zapasy	33 384 872,34	18 901 031,75
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	18 786 097,26	6 612 478,50
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	14 598 775,08	12 288 553,25
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	125 316 650,60	131 095 281,13
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	0,00
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	125 316 650,60	131 095 281,13
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	118 375 942,74	127 989 561,40
- do 12 miesięcy	118 375 942,74	127 989 561,40
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow.	3 515 766,28	2 216 410,83
c) inne	3 424 941,58	889 308,90
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	98 455 276,67	14 557 912,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	98 455 276,67	14 557 912,00
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	3 427 457,01	744 494,80
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	3 427 457,01	744 494,80
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	95 027 819,66	13 813 417,20

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	93 527 819,66	10 802 053,66
- inne środki pieniężne	1 500 000,00	3 011 363,54
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 196 780,38	10 793 173,74
V. Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	0,00	0,00
1. Należności niezafakturowane	0,00	0,00
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM	278 934 263,77	188 417 556,35

PASYWA		na dzień	
Wyszczególnienie		31.12.2022	31.12.2021
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		30 515 978,78	27 918 204,21
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		1 130 958,00	1 007 758,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)			
III. Udziały (akcje) własne (-)			
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy			
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		27 318 397,82	25 066 462,50
VII. Różnice kursowe z przeliczenia			
VIII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		216 698,63	-140 086,07
IX. Zysk (strata) netto		1 849 924,33	1 984 069,78
X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego			
B. KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI		894 973,81	773 003,60
C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH		0,00	0,00
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne		0,00	0,00
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		247 523 311,18	159 726 348,54
I. Rezerwy na zobowiązania		249 356,00	249 356,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		249 356,00	249 356,00
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		24 114,18	3 465 128,27
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek		24 114,18	3 465 128,27
a) kredyty i pożyczki			3 465 128,27
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe			
d) inne		24 114,18	
III. Zobowiązania krótkoterminowe		245 923 329,90	138 692 495,12
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	7 600,00
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			7 600,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka 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	245 509 277,70	138 319 844,95
	a) kredyty i pożyczki	26 044 002,20	25 344 164,18
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe		160 750,52
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	179 419 260,41	68 522 441,61
	- do 12 miesięcy	179 419 260,41	68 522 441,61
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadcz.	39 715 842,91	43 987 903,54
	h) z tytułu wynagrodzeń	24 629,98	14 265,18
	i) inne	305 542,20	290 319,92
3.	Fundusze specjalne	414 052,20	365 050,17
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 326 511,10	17 319 369,15
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 326 511,10	17 319 369,15
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	1 326 511,10	17 319 369,15
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
	PASYWA RAZEM	278 934 263,77	188 417 556,35

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

Wyszczególnienie	01.10-31.12.2022	01.01-31.12.2022	01.10-31.12.2021	01.01-31.12.2021
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZ. I ZRÓWN. Z NIMI, w tym:	260 858 334,65	783 754 732,56	253 591 650,58	728 267 028,05
- od jednostek powiązanych				
Przychody netto ze sprzedaży produktów	244 859 347,16	702 416 085,33	234 546 860,33	674 851 140,07
Zmiana stanu produktów (zwiększ. "+", zmniejsz. "-")		0,00		0,00
Koszt wytw. produktów na własne potrzeby jednostki		0,00		0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	15 998 987,49	81 338 647,23	19 044 790,25	53 415 887,98
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	258 476 040,54	780 153 663,87	254 132 671,12	726 323 569,31
I. Amortyzacja	156 646,84	977 801,01	382 599,71	1 588 750,47
II. Zużycie materiałów i energii	147 904,89	604 042,91	143 242,02	523 756,55
III. Usługi obce	237 549 548,34	685 592 731,28	233 006 415,75	664 098 541,23
IV. Podatki i opłaty, w tym:	33 289,42	139 018,29	32 490,72	131 360,38
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 893 156,43	7 895 690,88	1 985 695,43	7 674 005,22
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	327 309,59	1 543 198,68	379 875,07	1 572 146,18
emerytalne	132 106,73	601 084,29	399 984,50	399 984,50
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	289 485,41	1 065 781,80	326 696,57	869 373,98
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	18 078 699,62	82 335 399,02	17 875 655,85	49 865 635,30
VIII.				

C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	2 382 294,11	3 601 068,69	(541 020,54)	1 943 458,74
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	282 490,13	390 447,85	76 972,55	1 035 972,62
	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			34 146,34	117 838,01
I.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00		0,00
III.	Inne przychody operacyjne	282 490,13	390 447,85	42 826,21	918 134,61
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	228 597,15	645 826,92	419 776,06	318 098,48
	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
I.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
II.	Inne koszty operacyjne	228 597,15	645 826,92	419 776,06	318 098,48
III.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)	2 436 187,09	3 345 689,62	(883 824,05)	2 661 332,88
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	188 734,82	1 831 147,16	1 593 293,75	1 644 682,75
	Dywidendy i udziały w zyskach,		200 518,00	1 448 144,11	1 448 144,11
I.	w tym:				
	- od jednostek powiązanych			1 448 144,11	1 448 144,11
II.	Odsetki, w tym:	155 925,81	340 820,67	147 079,18	193 093,23
	- od jednostek powiązanych		0,00		0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne	32 809,01	1 289 808,49	-1 929,54	3 445,41
H.	KOSZTY FINANSOWE	764 902,78	2 335 457,58	-466 980,54	1 803 124,01
I.	Odsetki, w tym:	764 902,78	2 335 162,88	250 819,84	636 363,66
	- dla jednostek powiązanych		0,00		0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji		0,00		0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji			27 999,60	95 999,60
IV.	Inne		294,70	-745 799,98	1 070 760,75
I.	ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00		0,00	
J.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁ. GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-I)	1 860 019,13	2 841 379,20	1 176 450,24	2 502 891,62
K.	ODPIS WARTOŚCI FIRMY	0,00	0,00	0,00	0,00
	Odpis wartości firmy - jednostki zależne				
I.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	FIRMY				
	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	0,00	0,00	0,00	0,00
N.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (J+/-K-L+M+/-N)	1 860 019,13	2 841 379,20	1 176 450,24	2 502 891,62
O.	PODATEK DOCHODOWY	65 934,84	681 655,70	217 477,60	274 282,60
I.	Część bieżąca	65 934,84	681 655,70	217 477,60	274 282,60

II.	Część odroczonea				
	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE				
P.	ZMNIJSZENIA ZYSKU				
Q.	ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	-187 552,51	-309 799,17	-59 805,28	-244 539,24
	ZYSK (STRATA) NETTO (O-P-				
R.	Q+/-R)	1 606 531,78	1 849 924,33	899 167,36	1 984 069,78

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

Wyszczególnienie		01.10-31.12.2022	01.01-31.12.2022	01.10-31.12.2021	01.01-31.12.2021
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	28 180 692,36	27 597 396,15	26 424 631,15	26 074 900,03
	- korekty błędów podstawowych				
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości				
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	28 180 692,36	27 597 396,15	26 424 631,15	26 074 900,03
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	1 015 358,00	1 007 758,00	1 007 758,00	1 007 758,00
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	115 600,00	123 200,00		
	a) zwiększenie (z tytułu)	115 600,00	123 200,00		
	- wydatki na udziały / emisji akcji	115 600,00	123 200,00		
	b) zmniejszenie (z tytułu)				
	- umorzenia udziały / akcji				
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 130 958,00	1 130 958,00	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				
	a) zwiększenie (z tytułu)				
	b) zmniejszenie (z tytułu)				
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	26 509 197,82	25 066 462,50	25 066 462,50	24 002 451,67
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	809 200,00	2 251 935,32	0,00	1 064 010,83
	a) zwiększenie (z tytułu)	809 200,00	2 251 935,32		1 064 010,83
	- podział zysku		1 442 735,32		1 064 010,83
	-wartość akcji powyżej wartości nominalnej	809 200,00	809 200,00		
	- pozostałe				
	b) zmniejszenie (z tytułu)				
6.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	27 318 397,82	27 318 397,82	25 066 462,50	25 066 462,50
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	495 159,10	1 523 175,65	1 116 070,04	1 064 690,36
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	243 392,55	1 803 456,13	1 084 902,42	2 671 952,56
	- korekty błędów podstawowych				
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości				
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	243 392,55	1 803 456,13	1 084 902,42	2 671 952,56
8.3.	Zmiany zysku z lat ubiegłych		-1 803 456,13	0,00	-2 671 952,56

	a) zwiększenie (z tytułu)				
	- zysk z lat ubiegłych				
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 803 456,13	0,00	2 671 952,56
	- przeniesienie na kapitał rezerwowý		1 442 735,32		1 064 010,83
	-		360 720,81		1 607 941,73
8.4.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	243 392,55	0,00	1 084 902,42	0,00
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-251 766,55	280 280,48	-31 167,62	1 607 262,20
	- korekty błędów podstawowych				
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości				
8.6.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-251 766,55	280 280,48	-31 167,62	1 607 262,20
8.7.	Zmiany straty z lat ubiegłych	35 067,92	-496 979,11	171 253,69	-1 467 176,13
	a) zwiększenie (z tytułu)	35 067,92		171 253,69	
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	35 067,92		171 253,69	
	-				
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	496 979,11	0,00	1 467 176,13
	-		496 979,11		1 467 176,13
	-				
8.8.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-216 698,63	-216 698,63	140 086,07	140 086,07
8.9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	460 091,18	216 698,63	944 816,35	-140 086,07
9.	Wynik netto	1 606 531,78	1 849 924,33	899 167,36	1 984 069,78
	a) zysk netto	1 606 531,78	1 849 924,33	899 167,36	1 984 069,78
	b) strata netto				
	c) odpisy z zysku				
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)				
III.	Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	30 515 978,78	30 515 978,78	27 918 204,21	27 918 204,21

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej APN Promise.

	Wyszczególnienie	01.10-31.12.2022	01.01-31.12.2022	01.10-31.12.2021	01.01-31.12.2021
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I.	Zysk (strata) netto	1 606 531,78	1 849 924,33	899 167,36	1 984 069,78
II.	Korekty razem	72 828 723,43	87 553 379,12	18 911 210,92	-35 722 291,60
1.	Zyski (straty) mniejszości	187 552,51	309 799,17	59 805,28	244 539,24
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
3.	Amortyzacja	156 646,84	977 801,01	376 502,81	1 588 750,47
4.	Odpisy wartości firmy	-	-	-	-
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	-	-	-	-
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	(8 286,77)	(39 854,14)	36 613,92
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	594 576,64	1 779 416,02	(1 336 511,55)	(996 962,71)

8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-		(6 146,74)	(21 838,41)
9.	Zmiana stanu rezerw	-		33 378,13	(352 634,00)
10.	Zmiana stanu zapasów	(5 008 572,84)	(3 023 464,81)	10 257 629,18	14 609 519,67
11.	Zmiana stanu należności	(25 255 930,97)	7 187 869,47	33 464 522,93	29 759 301,78
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	120 347 358,48	93 915 810,05	(4 785 850,90)	(62 324 113,21)
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(18 192 907,23)	(13 585 810,48)	(19 112 264,08)	(17 446 258,39)
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej	-	245,46	-	(819 209,96)
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	74 435 255,21	89 403 303,45	19 810 378,28	(33 738 221,82)
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I.	Wpływy	67 340,42	452 576,80	1 647 581,88	2 177 858,10
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-		34 146,34	182 926,83
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	67 340,42	452 576,80	1 540 262,22	1 586 304,26
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	200 518,00	1 448 144,11	1 448 144,11
	- zbycie aktywów finansowych				
	- dywidendy i udziały w zyskach		200 518,00	1 448 144,11	1 448 144,11
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	- odsetki				
	- inne wpływy z aktywów finansowych				
	b) w pozostałych jednostkach	67 340,42	252 058,80	92 118,11	138 160,15
	- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	- odsetki	67 340,42	252 058,80	92 118,11	138 160,15
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne			73 173,32	408 627,01
II.	Wydatki	938 528,75	4 899 808,75	213 355,95	3 097 998,72
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	108 959,44	494 537,78	118 355,95	3 002 998,72
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	95 000,00	95 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych				
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
	b) w pozostałych jednostkach		0,00	95 000,00	95 000,00

	- nabycie aktywów finansowych			95 000,00	95 000,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	-	-	-	-
5.	Inne wydatki inwestycyjne	829 569,31	4 405 270,97		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(871 188,33)	(4 447 231,95)	1 434 225,93	(920 140,62)
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I.	Wpływy	99 763,87	1 660 224,80	-9 928 894,35	24 612 240,25
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	924 800,00	7 600,00	7 600,00
2.	Kredyty i pożyczki			(9 936 494,35)	24 604 640,25
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	99 763,87	735 424,80		
II.	Wydatki	-14 400 994,62	5 454 879,81	623 043,61	1 144 955,48
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-9 413,37	150 486,49	278 195,65	278 195,65
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-		-	
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	(15 206 267,86)	2 758 703,95	60 513,64	106 127,70
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	160 750,52	33 520,55	124 273,47
8.	Odsetki	764 902,78	2 335 155,02	250 813,77	636 358,66
9.	Inne wydatki finansowe	49 783,83	49 783,83		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	14 500 758,49	(3 794 655,01)	(10 551 937,96)	23 467 284,77
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	88 064 825,37	81 161 416,49	10 692 666,25	(11 191 077,67)
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	88 064 825,37	81 161 416,49	10 692 666,25	(11 191 077,67)
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	6 962 994,29	13 866 403,17	3 120 750,95	25 004 494,87
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	95 027 819,66	95 027 819,66	13 813 417,20	13 813 417,20
	- 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 IV kwartał 2022 roku.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu raportu kwartalnego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. 2023, poz. 120), 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

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

Należności i zobowiązania są wykazane w kwotach wymaganych do zapłaty. Należności i zobowiązania w walutach obcych zostały wycenione na dzień 31 grudnia 2021 roku według średniego kursu waluty ogłaszanego przez NBP. Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie została przeprowadzona na dzień 31 grudnia 2021 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.

AKTYWA	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
A. Aktywa trwałe	16 270 453,04	15 356 133,34
I. Wartości niematerialne i prawne	1 613 574,55	1 962 435,35
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 613 574,55	1 962 435,35
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	664 625,86	762 670,18
1. Środki trwałe	664 625,86	762 670,18
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	82 111,44	132 329,04
d) środki transportu	348 830,11	463 568,44
e) inne środki trwałe	233 684,31	166 772,70
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	13 801 464,63	12 381 671,81
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	13 801 464,63	12 381 671,81

a) w jednostkach powiązanych	1 477 271,69	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	1 477 271,69	
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	11 111 429,68	11 193 128,71
- udziały lub akcje	11 111 429,68	11 193 128,71
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	1 212 763,26	1 188 543,10
- udziały lub akcje	1 000 153,70	1 000 153,70
- inne papiery wartościowe	180 038,82	180 697,62
- udzielone pożyczki	32 570,74	7 691,78
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	190 788,00	249 356,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	190 788,00	249 356,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	257 506 466,07	170 342 876,84
I. Zapasy	32 999 790,88	18 287 203,96
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	18 786 097,26	6 612 478,50
3. Produkty gotowe		
4. Towary	14 213 693,62	11 674 725,46
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	123 206 405,32	128 486 309,75
1. Należności od jednostek powiązanych	1 319 775,94	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 319 775,94	0,00
- do 12 miesięcy	1 319 775,94	
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	62 958,74
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	62 958,74
- do 12 miesięcy		62 958,74
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	121 886 629,38	128 423 351,01
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	115 284 488,54	125 877 270,73
- do 12 miesięcy	115 284 488,54	125 877 270,73
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 356 277,42	1 897 400,00
c) inne	3 245 863,42	648 680,28
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	94 771 920,86	12 865 894,15
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	94 771 920,86	12 865 894,15
a) w jednostkach powiązanych	867 695,64	663 288,05
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	867 695,64	663 288,05
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		

b) w pozostałych jednostkach	3 427 457,01	744 494,80
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	3 427 457,01	744 494,80
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	90 476 768,21	11 458 111,30
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	88 976 768,21	8 458 111,30
- inne środki pieniężne	1 500 000,00	3 000 000,00
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 528 349,01	10 703 468,98
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem	273 776 919,11	185 699 010,18

PASYWA	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
A. Kapitał (fundusz) własny	30 727 918,08	27 816 042,76
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 130 958,00	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:	27 318 397,82	25 066 462,50
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	2 278 562,26	1 741 822,26
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	243 049 001,03	157 882 967,42
I. Rezerwy na zobowiązania	249 356,00	249 356,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	249 356,00	249 356,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	3 379 930,85
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	3 379 930,85
a) kredyty i pożyczki		3 379 930,85
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	241 569 340,71	137 021 949,66
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	210 329,17	1 024 979,55
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	210 329,17	1 024 979,55
- do 12 miesięcy	210 329,17	1 024 979,55

- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	7 600,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		7 600,00
3. Wobec pozostałych jednostek	240 944 959,34	135 624 319,94
a) kredyty i pożyczki	25 958 804,78	25 161 559,84
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		160 750,52
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	175 270 499,43	66 478 174,46
- do 12 miesięcy	175 270 499,43	66 478 174,46
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	39 419 705,20	43 537 805,11
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne	295 949,93	286 030,01
4. Fundusze specjalne	414 052,20	365 050,17
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 230 304,32	17 231 730,91
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 230 304,32	17 231 730,91
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	1 230 304,32	17 231 730,91
Pasywa razem	273 776 919,11	185 699 010,18

Rachunek zysków i strat APN Promise S.A.

Wyszczególnienie	01.10.-31.12.2022	01.01.-31.12.2022	01.10.-31.12.2021	01.01.-31.12.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	253 345 803,32	761 971 677,18	249 784 310,42	712 596 817,92
- od jednostek powiązanych				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	242 989 403,78	698 138 638,35	233 557 622,49	672 451 907,52
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	10 356 399,54	63 833 038,83	16 226 687,93	40 144 910,40
B. Koszty działalności operacyjnej	252 445 384,39	759 408 697,22	251 167 852,52	711 777 954,41
I. Amortyzacja	136 277,73	940 328,39	376 492,51	1 551 448,91
II. Zużycie materiałów i energii	122 510,57	476 069,18	130 692,36	411 177,39
III. Usługi obce	238 926 039,96	684 314 278,10	233 607 290,96	663 950 506,93
IV. Podatki i opłaty, w tym:	27 180,48	130 253,38	31 746,16	128 300,25
- podatek akcyzowy	0,00		0,00	
V. Wynagrodzenia	1 525 958,25	6 680 685,44	1 622 407,80	6 595 500,67
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	262 338,37	1 315 432,10	327 127,16	1 378 790,09
- emerytalne	120 557,82	558 342,75	122 500,51	522 485,01
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	213 402,52	786 357,26	288 073,98	738 779,38

VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 231 676,51	64 765 293,37	14 784 021,59	37 023 450,79
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	900 418,93	2 562 979,96	-1 383 542,10	818 863,51
D. Pozostałe przychody operacyjne	277 351,49	360 137,10	40 524,06	205 367,85
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				117 838,01
II. Dotacje				
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV. Inne przychody operacyjne	277 351,49	360 137,10	40 524,06	87 529,84
E. Pozostałe koszty operacyjne	187 359,24	594 645,41	419 330,99	316 952,54
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III. Inne koszty operacyjne	187 359,24	594 645,41	419 330,99	316 952,54
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	990 411,18	2 328 471,65	-1 762 349,03	707 278,82
G. Przychody finansowe	169 951,44	2 714 997,32	2 750 405,28	2 836 858,49
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		1 140 608,00	1 865 392,86	2 651 830,22
a) od jednostek powiązanych, w tym:		1 140 608,00	1 865 392,86	2 651 830,22
-w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		350 000,00		
b) od jednostek pozostałych, w tym:				
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
II. Odsetki, w tym:	150 705,65	335 599,67	139 134,17	185 028,27
- od jednostek powiązanych				
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
- w jednostkach powiązanych				
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
V. Inne	19 245,79	1 238 789,65	745 878,25	
H. Koszty finansowe	684 137,81	2 254 236,71	278 746,85	1 802 315,05
I. Odsetki, w tym:	684 137,81	2 254 236,71	250 747,25	635 955,55
- dla jednostek powiązanych				
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			27 999,60	95 999,60
- w jednostkach powiązanych				
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
IV. Inne				1 070 359,90
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	476 224,81	2 789 232,26	709 309,40	1 741 822,26
J. Podatek dochodowy	-40 970,00	510 670,00		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00		0,00	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	517 194,81	2 278 562,26	709 309,40	1 741 822,26

3. Zestawienie zmian w kapitale własnym APN Promise S.A.

Wyszczególnienie	01.10.-31.12.2022	01.01.-31.12.2022	01.10.-31.12.2021	01.01.-31.12.2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	29 285 923,27	27 516 955,82	27 106 733,36	26 074 220,50
- korekty błędów podstawowych				

I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	29 285 923,27	27 516 955,82	27 106 733,36	26 074 220,50
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 015 358,00	1 007 758,00	1 007 758,00	1 007 758,00
1. 1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	115 600,00	123 200,00		0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	115 600,00	123 200,00		0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	115 600,00	123 200,00		
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00		0,00
- umorzenia udziałów (akcji)				
1. 2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 130 958,00	1 130 958,00	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		0,00		0,00
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	26 509 197,82	25 066 462,50	25 066 462,50	24 002 451,67
6. 1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	809 200,00	2 251 935,32	0,00	1 064 010,83

a) zwiększenie (z tytułu)		2 251 935,32		1 064 010,83
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00		0,00
6. 2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	27 318 397,82	27 318 397,82	25 066 462,50	25 066 462,50
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		0,00		0,00
7. 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 761 367,45	1 442 735,32	1 032 512,86	1 064 010,83
- korekty błędów podstawowych				
7. 2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 761 367,45	1 442 735,32	1 032 512,86	1 064 010,83
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00		0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 442 735,32	0,00	1 064 010,83
wypłata dywidendy				
przeznaczenie na kapitał rezerwowy		1 442 735,32		1 064 010,83
7. 3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 761 367,45	0,00	1 032 512,86	0,00
7. 4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,				
- 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
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
b) zmniejszenie (z tytułu)		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	1 761 367,45	0,00	1 032 512,86	0,00
8. Wynik netto	517 194,81	2 278 562,26	709 309,40	1 741 822,26
a) zysk netto	517 194,81	2 278 562,26	709 309,40	1 741 822,26
b) strata netto				
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	30 727 918,08	30 727 918,08	27 816 042,76	27 816 042,76
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	30 727 918,08	30 727 918,08	27 816 042,76	27 816 042,76

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

Wyszczególnienie	01.10.-31.12.2022	01.01.-31.12.2022	01.10.-31.12.2021	01.01.-31.12.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	517 194,81	2 278 562,26	709 309,40	1 741 822,26
II. Korekty razem	71 695 743,54	84 457 398,42	17 641 253,66	-35 647 667,41
1. Amortyzacja	136 277,73	940 328,39	376 492,51	1 551 448,91
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	39 854,14	-39 854,14	36 613,92
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	519 031,83	763 628,71	-1 753 779,78	-2 200 902,94

4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej			-6 146,74	-21 838,41
5. Zmiana stanu rezerw			33 378,13	-352 634,00
6. Zmiana stanu zapasów	-5 569 388,31	-3 252 211,14	10 577 311,17	14 516 723,06
7. Zmiana stanu należności	-25 395 592,45	7 258 935,72	22 651 892,44	31 199 002,20
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	118 494 686,71	90 668 290,83	4 836 026,48	-63 016 062,89
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-16 489 271,97	-11 961 428,23	-19 034 066,41	-17 360 017,26
10. Inne korekty				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	72 212 938,35	86 735 960,68	18 350 563,06	-33 905 845,15
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	62 120,26	1 387 445,80	2 129 922,06	3 756 920,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			34 146,34	182 926,83
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:	62 120,26	1 387 445,80	1 949 565,95	2 781 925,40
a) w jednostkach powiązanych		1 140 608,00		
b) w pozostałych jednostkach	62 120,26	246 837,80	1 949 565,95	2 781 925,40
- zbycie aktywów finansowych,				
- dywidendy i udziały w zyskach			1 865 392,86	2 651 830,22
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00	0,00
- odsetki	62 120,26	246 837,80	84 173,09	130 095,18
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne			146 209,77	792 067,77
II. Wydatki	1 299 636,51	6 034 799,31	206 478,40	3 091 121,17
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	107 844,90	493 423,24	111 478,40	2 996 121,17
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:	362 222,30	1 136 105,10	95 000,00	95 000,00
a) w jednostkach powiązanych	362 222,30	1 136 105,10		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	95 000,00	95 000,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	95 000,00	95 000,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	829 569,31	4 405 270,97		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 237 516,25	-4 647 353,51	1 923 443,66	665 798,83
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	78 860,65	1 921 136,58	-9 928 894,35	24 612 240,25
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		924 800,00	7 600,00	7 600,00
2. Kredyty i pożyczki			-9 936 494,35	24 604 640,25

3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe	78 860,65	996 336,58		
II. Wydatki	-14 394 285,82	4 991 086,84	284 267,80	760 229,02
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00		0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-15 078 423,63	2 576 099,61		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		160 750,52	33 520,55	124 273,47
8. Odsetki	684 137,81	2 254 236,71	250 747,25	635 955,55
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	14 473 146,47	-3 069 950,26	-10 213 162,15	23 852 011,23
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	85 448 568,57	79 018 656,91	10 060 844,57	-9 388 035,09
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	85 448 568,57	79 018 656,91	10 060 844,57	-9 388 035,09
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 028 199,64	11 458 111,30	1 397 266,73	20 846 146,39
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	90 476 768,21	90 476 768,21	11 458 111,30	11 458 111,30
- 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 czwartym kwartale 2022 roku uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 260 858 tys. zł, które w stosunku do analogicznego okresu 2021 roku są wyższe o 7 266 tys. zł (wzrost o 2,86 %), zaś Spółka APN Promise S.A. w czwartym kwartale 2022 roku uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 253 345 tys. zł, które w stosunku do analogicznego okresu 2021 roku są wyższe o 3 561 tys. zł (wzrost o 1,42%).

W związku z wybuchem w dniu 24 lutego 2022 roku wojny na Ukrainie Zarząd Spółki APN Promise S.A. z siedzibą w Warszawie podjął działania dotyczące spółki zależnej APN Promise Ukraina z siedzibą w Lwowie. Z uwagi na panującą sytuację przeprowadzono ewakuację pracowników z biura spółki, działalność spółki w czwartym kwartale 2022 roku prowadzona była zdalnie. Na dzień publikacji raportu Zarząd nie jest w stanie, w sposób precyzyjny przewidzieć rozwoju wydarzeń, ocena sytuacji dokonywana jest na bieżąco.

Zarząd nie podejmuje decyzji o wycofaniu się z Ukrainy ani o zamknięciu lub ograniczeniu prowadzonej tam działalności.

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

Rejestracja przez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.

Zarząd spółki APN Promise S.A. z siedzibą w Warszawie („Spółka”), poinformował iż w dniu 16 listopada 2022 roku otrzymał postanowienie Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dotyczące wpisu podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii M w trybie subskrypcji prywatnej, z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy, zmiany Statutu Spółki oraz ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki.

Zarząd informował o powyższym w raporcie bieżącym EBI nr 14/2022 z dnia 16 listopada 2022 roku.

Otrzymanie zawiadomienia na podstawie art. 69 ustawy o ofercie publicznej.

Zarząd APN Promise S.A. poinformował, że w dniu 16 listopada 2022 r. otrzymał od Pana Pawła Kołakowskiego zawiadomienie o następującej treści:

„Działając na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 1 oraz art. 69a ust. 1 pkt 1 ustawy z 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Ustawa o ofercie), w związku z uzyskaniem w dniu 16 listopada 2022 r., wiedzy o rejestracji w dniu 16 listopada 2022 r. przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, podwyższenia kapitału zakładowego APN Promise S.A. (Spółka) w drodze emisji akcji serii M, Paweł Kołakowski (Zawiadamiający) zawiadamia o przekroczeniu 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.

1) Przed podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii M Zawiadamiający nie posiadał akcji Spółki.

2) Po podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii M Zawiadamiający posiada bezpośrednio 1 156 000 akcji Spółki, co stanowi 10,22% kapitału zakładowego tej Spółki i uprawnia do wykonywania 1 156 000 głosów na walnym zgromadzeniu tej Spółki, co stanowi 8,37% ogólnej liczby głosów w tej Spółce.

3) Nie występują podmioty zależne od Zawiadamiającego posiadające akcje Spółki.

4) Informacja o osobach, o których mowa w art. 87 ust. 1 pkt 3 lit. c:

Nie występują osoby trzecie, z którymi Zawiadamiający zawarłby umowę, której przedmiotem byłoby przekazanie uprawnienia do wykonywania prawa głosu w APN Promise S.A.

5) Informacja o liczbie głosów z akcji, obliczonej w sposób określony w art. 69b ust. 2 Ustawy o ofercie, do których nabycia jest uprawniony lub zobowiązany jako posiadacz instrumentów finansowych, o których mowa w art. 69b ust. 1 pkt 1 Ustawy o ofercie, oraz instrumentów finansowych, o których mowa w art. 69b ust. 1 pkt 2 Ustawy o ofercie, które nie są wykonywane wyłącznie przez rozliczenie pieniężne, rodzaju lub

nazwie tych instrumentów finansowych, dacie ich wygaśnięcia oraz dacie lub terminie, w którym nastąpi lub może nastąpić nabycie akcji:

Zawiadamiający nie jest posiadaczem instrumentów finansowych, które po upływie terminu zapadalności bezwarunkowo uprawniałyby lub zobowiązywałyby ich posiadacza do nabycia akcji, z którymi związane są prawa głosu, wyemitowanych już przez Spółkę.

Zawiadamiający nie jest posiadaczem instrumentów finansowych, które odnoszą się do akcji Spółki w sposób pośredni lub bezpośredni i mają skutki ekonomiczne podobne do skutków instrumentów finansowych określonych w zdaniu poprzednim, a nie są wykonywane wyłącznie przez rozliczenie pieniężne.

6) Informacja o liczbie głosów z akcji, obliczonej w sposób określony w art. 69b ust. 3 Ustawy o ofercie, do których w sposób pośredni lub bezpośredni odnoszą się instrumenty finansowe, o których mowa w art. 69b ust. 1 pkt 2 Ustawy o ofercie, rodzaju lub nazwie tych instrumentów finansowych oraz dacie wygaśnięcia tych instrumentów finansowych:

Zawiadamiający nie jest posiadaczem instrumentów finansowych, które odnoszą się do akcji Spółki w sposób pośredni lub bezpośredni i mają skutki ekonomiczne podobne do skutków instrumentów finansowych określonych w pierwszym zdaniu punktu poprzedniego, a są wykonywane wyłącznie przez rozliczenie pieniężne.

7) Informacja o łącznej sumie liczby głosów wskazanych w punktach 2, 5 i 6 powyżej i jej procentowym udziale w ogólnej liczbie głosów:

Łączna suma liczby głosów wskazanych w punktach 2, 5 i 6 powyżej wynosi 1 156 000, a jej procentowy udział w ogólnej liczbie głosów jest równy 8,37%.”

Zarząd poinformował o powyższym raporcie bieżącym ESPI 9/2022 z dnia 16 listopada 2022 roku.

Otrzymanie zawiadomienia na podstawie art. 69 ustawy o ofercie publicznej

Zarząd APN Promise S.A. poinformował, że w dniu 16 listopada roku otrzymał od Piotra Paszczyka wraz z podmiotem zależnym Piotr Paszczyk sp. z o.o. zawiadomienie o następującej treści:

„Działając na podstawie art. 69 ust. 2 pkt 2 oraz art. 69a ust. 1 pkt 1 i art. 87 ust. 1 pkt 5 w zw. z art. 87 ust. 4 pkt 1 ustawy z 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Ustawa o ofercie), w związku z uzyskaniem w dniu 16 listopada 2022 r., wiedzy o rejestracji w dniu 16 listopada 2022 r. przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, podwyższenia kapitału zakładowego APN Promise S.A. (Spółka) w drodze emisji akcji serii M, Piotr Paszczyk wraz z podmiotem zależnym Piotr Paszczyk sp. z o.o. (Zawiadamiający) zawiadamiają o zmianach w ich udziale w ogólnej liczbie głosów w Spółce o ponad 1% ogólnej liczby głosów.

1) Przed podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii M:

- Piotr Paszczyk posiadał łącznie (bezpośrednio oraz poprzez podmiot zależny Piotr Paszczyk sp. z o.o. i wraz z Marzenną Paszczyk – osobą, co do której na podstawie art. 87 ust. 4 pkt 1 Ustawy o ofercie domniemywa się istnienie porozumienia z Piotrem Paszczykiem) 6 520 225 akcji Spółki co stanowiło 64,22% kapitału

zakładowego tej Spółki i uprawniało do wykonywania 9 020 225 głosów na walnym zgromadzeniu tej Spółki, co stanowiło 71,29% ogólnej liczby głosów w tej Spółce, przy czym

- Piotr Paszczyk sp. z o.o. posiadała 4 056 225 akcji Spółki, co stanowiło 39,95% kapitału zakładowego tej Spółki i uprawniało do wykonywania 5 056 225 głosów na walnym zgromadzeniu tej Spółki, co stanowiło 39,96% ogólnej liczby głosów w tej Spółce,
- Piotr Paszczyk posiadał bezpośrednio 2 460 000 akcji Spółki, co stanowiło 24,23% kapitału zakładowego tej Spółki i uprawniało do wykonywania 3 960 000 głosów na walnym zgromadzeniu tej Spółki, co stanowiło 31,30% ogólnej liczby głosów w tej Spółce,
- Marzenna Paszczyk posiadała bezpośrednio 4 000 akcji Spółki, co stanowiło 0,04% kapitału zakładowego tej Spółki i uprawniało do wykonywania 4 000 głosów na walnym zgromadzeniu tej Spółki, co stanowiło 0,03% ogólnej liczby głosów w tej Spółce.

2) Po podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki liczby akcji Spółki posiadanych przez Zawiadamiających nie uległy zmianie, a uległy zmianie ich udziały w ogólnej liczbie głosów w Spółce:

- Piotr Paszczyk posiada łącznie (bezpośrednio oraz poprzez podmiot zależny Piotr Paszczyk sp. z o.o. i wraz z Marzenną Paszczyk) 6 520 225 akcji Spółki co stanowi 57,65% kapitału zakładowego tej Spółki i uprawnia do wykonywania 9 020 225 głosów na walnym zgromadzeniu tej Spółki, co stanowi 65,32% ogólnej liczby głosów w tej Spółce, przy czym
- Piotr Paszczyk sp. z o.o. posiadała 4 056 225 akcji Spółki, co stanowi 35,87% kapitału zakładowego tej Spółki i uprawnia do wykonywania 5 056 225 głosów na walnym zgromadzeniu tej Spółki, co stanowi 36,61% ogólnej liczby głosów w tej Spółce,
- Piotr Paszczyk posiada bezpośrednio 2 460 000 akcji Spółki, co stanowi 21,75% kapitału zakładowego tej Spółki i uprawnia do wykonywania 3 960 000 głosów na walnym zgromadzeniu tej Spółki, co stanowi 28,68% ogólnej liczby głosów w tej Spółce,
- Marzenna Paszczyk posiada bezpośrednio 4 000 akcji Spółki, co stanowi 0,04% kapitału zakładowego tej Spółki i uprawnia do wykonywania 4 000 głosów na walnym zgromadzeniu tej Spółki, co stanowi 0,03% ogólnej liczby głosów w tej Spółce.

3) Podmiotem zależnym od Piotra Paszczyka posiadającym akcje Spółki jest Piotr Paszczyk sp. z o.o. Nie występują inne podmioty zależne od Piotra Paszczyka posiadające akcje Spółki.

4) Informacja o osobach, o których mowa w art. 87 ust. 1 pkt 3 lit. c:

Nie występują osoby trzecie, z którymi Piotr Paszczyk sp. z o.o. zawarłaby umowę, której przedmiotem byłoby przekazanie uprawnienia do wykonywania prawa głosu w APN Promise S.A.

Nie występują osoby trzecie, z którymi Piotr Paszczyk zawarłby umowę, której przedmiotem byłoby przekazanie uprawnienia do wykonywania prawa głosu w APN Promise S.A.

5) Informacja o liczbie głosów z akcji, obliczonej w sposób określony w art. 69b ust. 2 Ustawy o ofercie, do których nabycia jest uprawniony lub zobowiązany jako posiadacz instrumentów finansowych, o których mowa w art. 69b ust. 1 pkt 1 Ustawy o ofercie, oraz instrumentów finansowych, o których mowa w art. 69b ust. 1 pkt 2 Ustawy o ofercie, które nie są wykonywane wyłącznie przez rozliczenie pieniężne, rodzaju lub

nazwie tych instrumentów finansowych, dacie ich wygaśnięcia oraz dacie lub terminie, w którym nastąpi lub może nastąpić nabycie akcji:

Marzena Paszczyk jest posiadaczką warrantów subskrypcyjnych serii I uprawniających ją do nabycia w terminie do dnia 31 grudnia 2023 r. 1 000 akcji serii L Spółki, uprawniających do wykonywania 1 000 głosów na walnym zgromadzeniu tej Spółki.

Zawiadamiający nie są posiadaczami instrumentów finansowych, które po upływie terminu zapadalności bezwarunkowo uprawniałyby lub zobowiązywałyby ich posiadacza do nabycia akcji, z którymi związane są prawa głosu, wyemitowanych już przez Spółkę.

Zawiadamiający nie są posiadaczami instrumentów finansowych, które odnoszą się do akcji Spółki w sposób pośredni lub bezpośredni i mają skutki ekonomiczne podobne do skutków instrumentów finansowych określonych w zdaniu poprzednim, a nie są wykonywane wyłącznie przez rozliczenie pieniężne.

6) Informacja o liczbie głosów z akcji, obliczonej w sposób określony w art. 69b ust. 3 Ustawy o ofercie, do których w sposób pośredni lub bezpośredni odnoszą się instrumenty finansowe, o których mowa w art. 69b ust. 1 pkt 2 Ustawy o ofercie, rodzaju lub nazwie tych instrumentów finansowych oraz dacie wygaśnięcia tych instrumentów finansowych:

Zawiadamiający nie są posiadaczami instrumentów finansowych, które odnoszą się do akcji Spółki w sposób pośredni lub bezpośredni i mają skutki ekonomiczne podobne do skutków instrumentów finansowych określonych w pierwszym zdaniu punktu poprzedniego, a są wykonywane wyłącznie przez rozliczenie pieniężne.

7) Informacja o łącznej sumie liczby głosów wskazanych w punktach 2, 5 i 6 powyżej i jej procentowym udziale w ogólnej liczbie głosów:

W przypadku Piotra Paszczyka łącznie (bezpośrednio oraz poprzez podmiot zależny Piotr Paszczyk sp. z o.o. i wraz z Marzeną Paszczyk) łączna suma liczby głosów wskazanych w punktach 2, 5 i 6 powyżej wynosi 9 021 225, a jej procentowy udział w ogólnej liczbie głosów jest równy 65,33 %.

W przypadku Piotr Paszczyk sp. z o.o. łączna suma liczby głosów wskazanych w punktach 2, 5 i 6 powyżej wynosi 5 056 225, a jej procentowy udział w ogólnej liczbie głosów jest równy 36,61%.

W przypadku Piotra Paszczyka (wyłącznie bezpośrednio) łączna suma liczby głosów wskazanych w punktach 2, 5 i 6 powyżej wynosi 3 960 000, a jej procentowy udział w ogólnej liczbie głosów jest równy 28,68 %."

Zarząd poinformował o powyższym raporcie bieżącym nr 10/2022 z dnia 16 listopada 2023 roku.

Otrzymanie zawiadomienia na podstawie art. 69 ustawy o ofercie publicznej

Zarząd APN Promise S.A. poinformował, że w dniu 16 listopada roku otrzymał od Tomasza Batora zawiadomienie o następującej treści:

„Działając na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 2 oraz art. 69a ust. 1 pkt 1 ustawy z 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Ustawa o ofercie), w związku z uzyskaniem w dniu 16 listopada 2022 r., wiedzy o rejestracji w dniu 16 listopada 2022 r. przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział

Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, podwyższenia kapitału zakładowego APN Promise S.A. (Spółka) w drodze emisji akcji serii M, zawiadamiam o zmniejszeniu posiadanego przeze mnie udziału (łącznie bezpośrednio i pośrednio) poniżej 20% ogólnej liczby głosów w spółce APN Promise S.A. (Spółka).

1) Przed podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii M

- posiadałem łącznie (bezpośrednio i pośrednio) 2 535 598 akcji Spółki co stanowiło 24,97% kapitału zakładowego tej Spółki i uprawniało do wykonywania 2 535 598 głosów na walnym zgromadzeniu tej Spółki, co stanowiło 20,04% ogólnej liczby głosów w tej Spółce, w tym

- posiadałem bezpośrednio 1 555 598 akcji Spółki co stanowiło 15,32% kapitału zakładowego tej Spółki i uprawniało do wykonywania 1 555 598 głosów na walnym zgromadzeniu tej Spółki, co stanowiło 12,29% ogólnej liczby głosów w tej Spółce,

- posiadałem pośrednio, poprzez podmiot ode mnie zależny - Tomasz Bator sp. z o.o. - 980 000 akcji Spółki co stanowiło 9,65% kapitału zakładowego tej Spółki i uprawniało do wykonywania 980 000 głosów na walnym zgromadzeniu tej Spółki, co stanowiło 7,74% ogólnej liczby głosów w tej Spółce.

2) Po podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki liczby akcji Spółki posiadanych przeze mnie i podmiot ode mnie zależny nie uległy zmianie, a zmianie uległy udziały w ogólnej liczbie głosów w Spółce. Na moment złożenia niniejszego zawiadomienia:

- posiadam łącznie (bezpośrednio i pośrednio) 2 535 598 akcji Spółki co stanowi 22,42% kapitału zakładowego tej Spółki i uprawnia do wykonywania 2 535 598 głosów na walnym zgromadzeniu tej Spółki, co stanowi 18,36% ogólnej liczby głosów w tej Spółce, w tym

- posiadam bezpośrednio 1 555 598 akcji Spółki co stanowi 13,75% kapitału zakładowego tej Spółki i uprawnia do wykonywania 1 555 598 głosów na walnym zgromadzeniu tej Spółki, co stanowi 11,26% ogólnej liczby głosów w tej Spółce,

- posiadam pośrednio, poprzez podmiot ode mnie zależny - Tomasz Bator sp. z o.o. - 980 000 akcji Spółki co stanowi 8,67% kapitału zakładowego tej Spółki i uprawnia do wykonywania 980 000 głosów na walnym zgromadzeniu tej Spółki, co stanowi 7,10% ogólnej liczby głosów w tej Spółce.

3) Informacje o podmiotach zależnych od akcjonariusza dokonującego zawiadomienia, posiadające akcje Spółki

Nie istnieją inne, niż wskazany w niniejszym zawiadomieniu, podmioty ode mnie zależne posiadające akcje Spółki.

4) Informacja o osobach, o których mowa w art. 87 ust. 1 pkt 3 lit. c

Nie występują osoby trzecie, z którymi zawarłabym umowę, której przedmiotem byłoby przekazanie uprawnienia do wykonywania prawa głosu w Spółce.

5) Informacja o liczbie głosów z akcji, obliczonej w sposób określony w art. 69b ust. 2 Ustawy o ofercie, do których nabycia jest uprawniony lub zobowiązany jako posiadacz instrumentów finansowych, o których mowa w art. 69b ust. 1 pkt 1 Ustawy o ofercie, oraz instrumentów finansowych, o których mowa w art. 69b ust. 1 pkt 2 Ustawy o ofercie, które nie są wykonywane wyłącznie przez rozliczenie pieniężne, rodzaju lub

nazwie tych instrumentów finansowych, dacie ich wygaśnięcia oraz dacie lub terminie, w którym nastąpi lub może nastąpić nabycie akcji

Nie jestem posiadaczem instrumentów finansowych, które po upływie terminu zapadalności bezwarunkowo uprawniałyby lub zobowiązywałyby ich posiadacza do nabycia akcji, z którymi związane są prawa głosu, wyemitowanych już przez Spółkę.

Nie jestem posiadaczem instrumentów finansowych, które odnoszą się do akcji Spółki w sposób pośredni lub bezpośredni i mają skutki ekonomiczne podobne do skutków instrumentów finansowych określonych w zdaniu poprzednim, a nie są wykonywane wyłącznie przez rozliczenie pieniężne.

6) Informacja o liczbie głosów z akcji, obliczonej w sposób określony w art. 69b ust. 3 Ustawy o ofercie, do których w sposób pośredni lub bezpośredni odnoszą się instrumenty finansowe, o których mowa w art. 69b ust. 1 pkt 2 Ustawy o ofercie, rodzaju lub nazwie tych instrumentów finansowych oraz dacie wygaśnięcia tych instrumentów finansowych

Nie jestem posiadaczem instrumentów finansowych, które odnoszą się do akcji Spółki w sposób pośredni lub bezpośredni i mają skutki ekonomiczne podobne do skutków instrumentów finansowych określonych w pierwszym zdaniu punktu poprzedniego, a są wykonywane wyłącznie przez rozliczenie pieniężne.

7) Informacja o łącznej sumie liczby głosów wskazanych w punktach 2, 5 i 6 powyżej i jej procentowym udziale w ogólnej liczbie głosów

Łączna suma liczby głosów oraz jej procentowy udział w ogólnej liczbie głosów, o których mowa w art. 69 ust. 4 pkt 9) Ustawy o ofercie tj. łączna suma liczby głosów określonych w punktach 2, 5 i 6 powyżej wynosi 2 535 598, a jej procentowy udział w ogólnej liczbie głosów jest równy 18,36%.”

Zarząd poinformował o powyższym raporcie bieżącym ESPI nr 11/2022 z dnia 16 listopada 2022 roku.

Rejestracja w KDPW akcji serii M

Zarząd APN Promise S.A. poinformował, że w dniu 19 grudnia 2022 roku otrzymał od Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. Oświadczenie o zawarciu Umowy na rejestrację w depozycie papierów wartościowych 1.156.000 (jeden milion sto pięćdziesiąt sześć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii M o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) za jedną akcję.

Zgodnie z treścią Oświadczenia akcje zostały zarejestrowane w depozycie papierów wartościowych w dniu 21 grudnia 2022 roku.

Zarząd informował o powyższym raporcie bieżącym nr 12/2022 z dnia 19 grudnia 2022 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 2022. 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.

W IV kwartale 2022 roku Emitent nie podejmował działań mających na celu wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w Spółce.

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	38,77%	38,77%	Nie
APN ISV HUB Sp. z o.o.	Warszawa, ul. Domaniewska 44a	Doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania	100%	100%	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., dom 45, korpus 2	Działalność związana z oprogramowaniem	100%	100%	NIE

Wyszczególnienie	Wartość akcji i udziałów	Metoda wyceny
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., natomiast Pan Paweł Kołakowski – Członek Zarządu w APN Promise S.A. pełni funkcję Członka Zarządu 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 38,77 % akcji spółki SEVENET S.A. uprawniających do 38,77 % głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. APN Promise S.A. jest 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 31 grudnia 2022 roku	Na dzień 31 grudnia 2021 roku
4,6899	4,5994

- 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 31 grudnia 2022 roku	Na dzień 31 grudnia 2021 roku
4,6883	4,5775

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

	PLN		EUR	
	Na dzień 31 grudnia 2022 roku	Na dzień 31 grudnia 2021 roku	Na dzień 31 grudnia 2022 roku	Na dzień 31 grudnia 2021 roku
Aktywa trwałe	285 817,25	577 640,29	62 142,29	130 782,53
Aktywa obrotowe	8 201 972,94	4 088 025,55	1 783 270,20	925 562,75
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
Aktywa razem	8 487 790,19	4 665 665,84	1 845 412,49	1 056 345,28
Kapitał własny	6 167 890,20	2 947 955,34	1 341 020,61	667 441,44
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 319 899,99	1 717 710,50	504 391,88	388 903,84
Pasywa razem	8 487 790,19	4 665 665,84	1 845 412,49	1 056 345,28

	PLN		EUR	
	Na dzień 31 grudnia 2022 roku	Na dzień 31 grudnia 2021 roku	Na dzień 31 grudnia 2022 roku	Na dzień 31 grudnia 2021 roku
Przychody netto ze sprzedaży	21 600 045,80	16 116 028,76	4 718 742,94	3 601 991,14
Zysk/strata na sprzedaży	4 993 121,31	250 616,31	1 090 796,57	56 013,66
Zysk/strata na działalności operacyjnej	5 037 003,26	236 910,63	1 100 383,02	52 950,39
Zysk/strata brutto	5 024 340,60	272 738,52	1 097 616,73	60 958,05
Zysk/strata netto	4 060 340,60	179 544,52	887 021,43	40 128,85
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	2 386 158,00	-332 459,00	521 279,74	-74 305,80
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-40 005,00	-214 532,00	-8 739,49	-47 948,68
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-800 198,00	150 000,00	-174 811,14	33 525,55

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

	PLN		EUR	
	Na dzień 31 grudnia 2022 roku	Na dzień 31 grudnia 2021 roku	Na dzień 31 grudnia 2022 roku	Na dzień 31 grudnia 2021 roku
Aktywa trwałe	30 259,90	26 148,40	6 452,14	5 685,18
Aktywa obrotowe	85 296,90	76 198,70	18 187,36	16 567,10
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
Aktywa razem	115 556,80	102 347,10	24 639,50	22 252,27
Kapitał własny	16 655,30	17 208,20	3 551,31	3 741,40
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	98 901,50	85 138,90	21 088,19	18 510,87
Pasywa razem	115 556,80	102 347,10	24 639,50	22 252,27

PLN

EUR

	Na dzień 31 grudnia 2022 roku	Na dzień 31 grudnia 2021 roku	Na dzień 31 grudnia 2022 roku	Na dzień 31 grudnia 2021 roku
Przychody netto ze sprzedaży	65 763,10	41 149,60	14 027,12	8 989,54
Zysk/strata na sprzedaży	4 326,80	2 110,60	922,90	461,08
Zysk/strata na działalności operacyjnej	4 336,40	2 154,60	924,94	470,69
Zysk/strata brutto	2 851,70	1 964,60	608,26	429,19
Zysk/strata netto	204,40	1 035,70	43,60	226,26
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	17 955,30	1 523,10	3 829,82	332,74
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	173,20	112,10	36,94	24,49
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-12 076,00	-7 656,30	-2 575,78	-1 672,59

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

	Liczba Akcji	Liczba Głosów	% kapitału	% głosów
Piotr Paszczyk łącznie z podmiotem powiązanym	6 520 225	9 020 225	57,65%	65,32%
Tomasz Bator łącznie z podmiotem powiązanym	2 535 598	2 535 598	22,42%	18,36%
Paweł Kołakowski	1 156 000	1 156 000	10,22%	8,37%
Pozostali	1 097 757	1 097 757	9,71%	7,95%
łącznie	11 309 580	13 809 580	100%	100%

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 31.12.2022 roku ¹	Liczba osób zatrudnionych na dzień 31.12.2021 roku ²
Grupa Kapitałowa APN Promise	91	100
APN Promise S.A.	67	77

¹ Dotyczy Spółek należących do Grupy Kapitałowej APN Promise których wyniki finansowe są konsolidowane.

² Dotyczy Spółek należących do Grupy Kapitałowej APN Promise których wyniki finansowe są konsolidowane.