

# **APANET**

**JEDNOSTKOWY RAPORT ROCZNY**

**APANET S.A.**

z siedzibą we Wrocławiu

za okres 01.01.2017 - 31.12.2017

Wrocław, dnia 25 maja 2018 r.

## Spis treści

<i>Spis treści</i> .....	2
<i>I. List do Akcjonariuszy i Inwestorów</i> .....	3
<i>II. Informacje o Spółce</i> .....	4
<i>III. Wybrane dane finansowe</i> .....	4
<i>IV. Oświadczenia Zarządu APANET S.A.</i> .....	6
<i>V. Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego emitenta odnoszące się do wydanej przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych opinii</i> .....	7
<i>VI. Stosowanie zasad ładu korporacyjnego</i> .....	9
<i>VII. Załączniki</i> .....	14

## **I. List do Akcjonariuszy i Inwestorów**

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

W imieniu Spółki dominującej APANET S.A. przedstawiam Państwu raport roczny opisujący dokonania Spółki w 2017 r. Rok ten mógł być najlepszym od debiutu giełdowego w 2014 r., na co wskazywałyby rekordowe przychody jedynej dotychczas prowadzącej działalność operacyjną w Grupie Kapitałowej („GK”) Apanet Green System Sp. z o.o. („AGS”), do sierpnia 2017 r. w 100% kontrolowanej przez APANET S.A..

Wbrew logice i oczekiwaniom okazał się rok 2017 dla APANET S.A. rokiem spadku kapitału własnego o ponad 1/3, kolejnym rokiem generowania strat, rokiem niespłaconych z powodu złej woli należnych i wymagalnych pożyczek, w końcu rokiem, w którym partykularne interesy wąskiej grupy, nie waham się użyć tego określenia, nieuczciwych osób przeważały nad obowiązkiem budowania wartości dla Akcjonariuszy.

Paradoksalnie, największy Akcjonariusz, który przy okazji omawiania czynników ryzyka w Sprawozdaniach z lat ubiegłych miał gwarantować trwałość struktury GK, a tym samym bezpieczeństwo zainwestowanego w akcje APANET S.A. kapitału, sam stał się największym czynnikiem ryzyka dla niezakłóconego dalszego istnienia tej GK.

Drobiazgowe wyjaśnienia chronologii wydarzeń minionego 2017 r. znajdą Państwo w wielu miejscach niniejszego sprawozdania i do zapoznania się z nimi zachęcam, choć nie jest to miła lektura.

Zdecydowane działania podjęte przez Zarząd, wspierany uchwałami Rady Nadzorczej („RN”) w celu obrony i wyegzekwowania interesów wszystkich, a nie tylko wybranych Akcjonariuszy są konsekwencją lekceważenia dobrej woli i wytrwałych wysiłków zmierzających do polubownego rozwiązania sporu akcjonariusza Andrzeja Lisa ze Spółką. Osobiście inicjowałem i uczestniczyłem w wielu spotkaniach negocjacyjnych, w trakcie których na stole znajdowały się gotowe do podpisu dobre dla Spółki i bezpieczne dla wszystkich Akcjonariuszy rozwiązania.

Zwłoka lub gra na czas przy systematycznie pogarszających się od trzech kwartałów wynikach, niespłacanie należnych APANET S.A. od AGS pożyczek oraz niedostosowanie struktury kosztów do generowanych przychodów nie pozostawiły pola manewru i Zarząd będąc zmuszonym do działania zabezpieczającego interes Spółki i Akcjonariuszy złożył w dniu 27 kwietnia 2018 r. w Prokuraturze Okręgowej we Wrocławiu Zawiadomienie o popełnieniu przez byłego Prezesa Zarządu Emitenta przestępstw wyrządzenia znacznej szkody majątkowej na szkodę Emitenta przez nadużycie udzielonych mu uprawnień lub niedopełnienie ciążących na nim obowiązków.

Zarząd deklaruje wytrwałość w działaniach zmierzających do odzyskania należnej APANET S.A. kontroli nad AGS i wyegzekwowania należnych jej zobowiązań. Wyciągając wnioski z zaistniałego stanu faktycznego we współpracy z RN zaproponuję modyfikację strategii, która z jednej strony zabezpieczy GK przez „powtórką z historii”, z drugiej zaś pozwoli przyprzewodzić do Spółki nowe źródła przychodów.

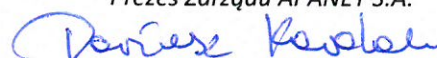
Wierzę, że GK wyjdzie z trwającego kryzysu silniejsza i lepiej przygotowana na przyszłe wyzwania w niełatwym otoczeniu, wszak mamy dobry produkt i sprawdzone referencje. Nie stanie się to jednak samo. Musimy jednoczyć siły i skorzystać z rynkowej demokracji, aby w warunkach różnicy poglądów wygrywały rozwiązania dla Spółki najlepsze. Dlatego korzystając z okazji zachęcam WSZYSTKICH AKCJONARIUSZY APANET S.A. do osobistego uczestnictwa w Zwyczajnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy, którego termin i porządek obrad zaproponuję już wkrótce.

Zapraszam do lektury

Z poważaniem,

**Dariusz Karolak**

Prezes Zarządu APANET S.A.



## II. Informacje o Spółce

### Podstawowe dane Emitenta:

<b>Firma:</b>	<b>APANET S.A.</b>
<b>Forma prawna:</b>	Spółka Akcyjna
<b>Siedziba:</b>	Wrocław
<b>Adres:</b>	ul. Kwidzyńska 4 lok. 11, 51-416 Wrocław
<b>Telefon:</b>	+ 48 (608) 511 162
<b>Faks:</b>	+ 48 (608) 511 162
<b>Adres poczty elektronicznej:</b>	<a href="mailto:kontakt@apanetsa.pl">kontakt@apanetsa.pl</a>
<b>Adres strony internetowej:</b>	<a href="http://www.apanetsa.pl">www.apanetsa.pl</a>
<b>NIP:</b>	8971780588
<b>REGON:</b>	021806445
<b>KRS:</b>	0000409213

Źródło: Emitent

## III. Wybrane dane finansowe

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysku i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych ze sprawozdania finansowego przeliczono z PLN na EURO według kursów średnich EUR/PLN ustalonych przez Narodowy Bank Polski zgodnie ze wskazaną, obowiązującą zasadą przeliczenia:

Bilans według kursu obowiązującego na ostatni dzień odpowiedniego okresu:

- na dzień 31.12.2017 r. średni kurs wynosił 4,1709,
- na dzień 31.12.2016 r. średni kurs wynosił 4,4240.

Rachunek zysków i strat i rachunek przepływów pieniężnych według kursów średnich w odpowiednim okresie, obliczonych, jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie:

- średnia arytmetyczna w okresie od 01.01.- 31.12.2017 r. wyniosła 4,2447,
- średnia arytmetyczna w okresie od 01.01.- 31.12.2016 r. wyniosła 4,3757.

Przeliczenia dokonano poprzez podzielenie wartości wyrażonych w złotych przez kurs wymiany.

Wyszczególnienie	Średni kurs EUR/PLN na dzień bilansowy (31 grudnia)	Średnia arytmetyczna kursów średnich EUR/PLN z ostatniego dnia każdego miesiąca roku obrotowego
2017	4,1709	4,2447
2016	4,4240	4,3757

Źródło: NBP

**Wybrane pozycje bilansu Emitenta**

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2017 r.	Stan na dzień 31.12.2016 r.	Stan na dzień 31.12.2017 r.	Stan na dzień 31.12.2016 r.
	PLN	PLN	EUR	EUR
Kapitał własny	476.215,75	731.373,87	114.175,78	165.319,59
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należność krótkoterminowe	47.996,32	162.135,85	11.507,43	36.649,15
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10.024,64	0,00	2.403,47	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	13.569,07	18.785,97	3.253,27	4.246,38

Źródło: Emitent

**Wybrane pozycje z rachunku zysków i strat Emitenta**

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.	Za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.	Za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.	Za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.
	PLN	PLN	EUR	EUR
Przychody netto ze sprzedaży	91.848,08	0,00	22.021,17	0,00
Amortyzacja	3.062,60	0,00	734,28	0,00
Zysk/strata na sprzedaży	-144.923,49	-209.428,58	-34.746,34	-47.861,73
Zysk/strata na działalności operacyjnej	-256.427,36	-209.428,58	-61.480,10	-47.861,73
Zysk/strata brutto	-250.779,12	-201.871,16	-60.125,90	-46.134,60
Zysk/strata netto	-255.158,12	-208.673,16	-61.175,79	-47.689,09

Źródło: Emitent

**Wybrane pozycje z rachunku przepływów pieniężnych Emitenta**

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.	Za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.	Za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.	Za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.
	PLN	PLN	EUR	EUR
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	-120.759,43	-1.305,22	-28.449,46	-298,29
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	130.784,07	0,00	31.532,66	0,00
Przepływy pieniężne z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto razem	10.024,64	-1.305,22	3.083,20	-298,29

Źródło: Emitent

*DK*

#### ***IV. Oświadczenia Zarządu APANET S.A.***

##### **OŚWIADCZENIE W SPRAWIE RZETELNOŚCI JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

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



*Dariusz Karolak*  
Prezes Zarządu

##### **OŚWIADCZENIE W PRZEDMIOCIE WYBORU BIEGŁEGO REWIDENTA DO BADANIA JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Niniejszym oświadczamy, iż wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego przeprowadzony został zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej, a także iż firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.



*Dariusz Karolak*  
Prezes Zarządu

## ***V. Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego emitenta odnoszące się do wydanej przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych opinii***

Zarząd APANET S.A. z siedzibą we Wrocławiu (Spółka, Emitent) w związku z wydaną w dniu 25 maja 2018 r. przez niezależnego biegłego rewidenta Accord'ab Biegli Rewidenci z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu odmową wyrażenia opinii z przeprowadzonego badania Sprawozdania finansowego Spółki za rok 2017 (Stanowisko), niniejszym przekazuje swoje stanowisko odnoszące się do kwestii opisanych w Stanowisku biegłego rewidenta.

Zarząd Emitenta w Sprawozdaniu finansowym Spółki zawarł wszelkie wymagane i zgodne z najlepszą wiedzą Zarządu informacje dotyczące sytuacji Spółki, w tym opis niepewności i zagrożeń związanych z możliwością kontynuowania działalności, jak również opis działań podjętych przez Zarząd zmierzających do zapewnienia kontynuacji działalności. Ponieważ przedstawione przez biegłego rewidenta Stanowisko oraz jego treść może negatywnie wpłynąć na postrzeganie Spółki i odbiór przedstawianych przez Spółkę danych finansowych oraz faktycznej sytuacji Emitenta, Zarząd przedstawia niniejsze stanowisko, celem zapewnienia lepszego zrozumienia sytuacji faktycznej Spółki.

Biegły rewident wskazał, na 4 elementy sytuacji Emitenta, które spowodowały, że nie została przez biegłego rewidenta wydana opinia z przeprowadzonego badania Sprawozdania finansowego Spółki za rok 2017. Zarząd Emitenta podnosi, że wszystkie wskazane przez biegłego rewidenta kwestie były opisywane przez Spółkę w publikowanych raportach bieżących oraz że wpływają one na roczne sprawozdanie finansowe Spółki, w tym na wyniki oraz inne dane finansowe Spółki. Nie sposób nie zgodzić się z opinią biegłego rewidenta, że wobec utraty kontroli Emitenta nad Apanet Green System sp. z o.o. („Spółka zależna”), będącej wynikiem działań podjętych przez byłego Prezesa Zarządu Emitenta i Spółki zależnej Pana Andrzeja Lisa w dniach 9 i 10 sierpnia 2017 r., na chwilę obecną zachodzi stan niepewności sytuacji w Spółce zależnej, dotyczących jej dokumentów, ważności zaciąganych zobowiązań, wysokości ponoszonych kosztów oraz wyceny posiadanych aktywów. Sytuacja w Spółce zależnej, będącej dotychczas podstawowym aktywem Emitenta w sposób bezpośredni rzutuje na sytuację Emitenta oraz jego sprawozdań finansowych.

W dniu 9 sierpnia 2017 r. reprezentujący ówczasnie Emitenta Pan Andrzej Lis sprzedał 10% udziałów w kapitale zakładowym Spółki zależnej na rzecz Pana Marcina Borowca i Pani Edyty Kolendowicz, którzy następnie w tym samym dniu sprzedali łącznie 7,5% udziałów w kapitale zakładowym na rzecz Pana Andrzeja Lisa. Następnie w dniu 10 sierpnia 2017 r. odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki zależnej, na którym głosami Pana Andrzeja Lisa reprezentującego Emitenta i samego siebie oraz głosami Pani Edyty Kolendowicz, reprezentującej siebie i Pana Marcina Borowca została podjęta uchwała o zmianie umowy Spółki zależnej w sposób skrajnie niekorzystny dla Emitenta, tzn. wprowadzone zostały nadzwyczajne uprawnienia osobiste dla pana Andrzeja Lisa oraz wprowadzony został zapis wymagający dla ważności podejmowanych uchwał obecności na Zgromadzeniu Wspólników 95% kapitału zakładowego. O

planowanym zbyciu udziałów w Spółce zależnej, ani o zmianie umowy Spółki Pan Andrzej Lis nie informował Rady Nadzorczej, ani też nie uzyskał jej zgody na podejmowanie tak skrajnie niekorzystnych dla Emitenta działań. O zmianie umowy Spółki zależnej Pan Andrzej Lis poinformował Radę Nadzorczą i Akcjonariuszy dopiero raportem bieżącym ESPI nr 9/2018 z dnia 7 września 2017 r., po ujawnieniu zmiany umowy Spółki zależnej w rejestrze przedsiębiorców KRS postanowieniem z dnia 6 września 2017 r. (które jest nieprawomocne, ale wykonalne). Od tego czasu Emitent nie sprawuje kontroli nad Spółką zależną, nie jest w stanie doprowadzić do odbycia Zgromadzenia Wspólników, ani do podjęcia istotnych uchwał.

Czynności zbycia udziałów w Spółce zależnej z dnia 9 sierpnia 2017 r. oraz zmiana umowy Spółki zależnej z dnia 10 sierpnia 2017 r. są kwestionowane przez Emitenta na drodze prawnej, jednakże faktem notoryjnym jest nieśpieszne działanie wymiaru sprawiedliwości. W okresie od września 2017 r. do marca 2018 r. Zarząd Emitenta podejmował szereg działań mających na celu doprowadzenie do zawarcia porozumienia z Panem Andrzejem Lisem oraz współdziałającymi z nim osobami. Wypracowano kilka wersji projektów porozumień, do zawarcia których jednak nie doszło, głównie z powodu przedstawiania nierealistycznych oczekiwań przez Pana Andrzeja Lisa nie uwzględniających zakresu i rozmiarów szkód poniesionych przez Emitenta i jego Akcjonariuszy w wyniku działań podjętych w 2017 r. Jednocześnie sprawujący faktyczną kontrolę nad Spółką zależną Pan Andrzej Lis nie spłacił należnych APANET pożyczek, pomimo, że Spółka zależna dysponowała środkami na ich spłatę. Wszystkie podejmowane przez Zarząd Emitenta próby odbycia Zgromadzenia Wspólników Spółki zależnej z uwzględnieniem postulowanego przez APANET porządku obrad okazały się bezskuteczne wobec zachowania Pana Andrzeja Lisa, Pana Marcina Borowca i Pani Edyty Kolendowicz.

Wobec bezskuteczności starań Zarządu APANET o odzyskanie kontroli nad Spółką zależną w dniu 27 kwietnia 2018 r., Zarząd APANET złożył w Prokuraturze Okręgowej we Wrocławiu zawiadomienie o popełnieniu przez byłego Prezesa Zarządu APANET działającego wspólnie i w porozumieniu z innymi osobami przestępstw wyrządzenia znacznej szkody majątkowej na szkodę APANET poprzez nadużycie udzielonych mu uprawnień lub niedopełnienie ciążących na nim obowiązków, tj. czynów z art. 296 § 1 i 2 w związku z art. 12 Kodeksu karnego oraz czynu z art. 296 § 1 i 2 Kodeksu karnego w zw. z art. 13 § 1 Kodeksu karnego w zw. z art. 12 Kodeksu karnego.

Mając na względzie przewidywany czas trwania działań prawnych podejmowanych w celu odzyskania kontroli nad Spółką zależną, w celu zapewnienia utrzymania i rozwoju Spółki oraz budowania wartości dla akcjonariuszy na najbliższym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Zarząd Emitenta ma zamiar zaproponować Akcjonariuszom podjęcie działalności operacyjnej bezpośrednio przez Emitenta, względnie przez powołaną przez Emitenta nową spółkę zależną. Działanie takie mogłoby być w skrajnym wypadku połączone z likwidacją Spółki zależnej, której interesy prowadzone byłyby przez wyznaczonego przez sąd likwidatora, co powinno zapewnić radykalną racjonalizację zarządzania Spółką zależną oraz racjonalizację jej wydatków. Zarząd Emitenta uzyskał deklarację wsparcia w rozwoju działalności operacyjnej Spółki i Grupy od Pana Piotra Leszczyńskiego, twórcy rozwiązań technicznych oferowanych przez APANET oraz znaczącego akcjonariusza.



Zarząd Emitenta podkreśla, że w trakcie przeprowadzonego przez biegłego rewidenta badania Zarząd udzielał wyczerpujących wyjaśnień i odpowiadał na wszelkie pytania biegłego rewidenta co do stanu prawnego i faktycznego Spółki, w tym toczących się postępowań i ich wpływu na działalność Spółki. Biegły rewident miał dostęp do wszelkich informacji oraz dokumentów, o które prosił biegły rewident w trakcie badania. Zarząd wprowadził też do Sprawozdania finansowego wszystkie istotne korekty rekomendowane przez biegłego rewidenta. W związku z powyższym zdaniem Zarządu Sprawozdanie finansowe Spółki za 2017 w sposób możliwie rzetelny i prawidłowy opisuje sytuację Spółki, czego potwierdzeniem jest fakt, iż Stanowisko biegłego rewidenta nie zawiera zastrzeżeń odnośnie rzetelności prowadzenia dokumentacji Spółki lub jej ksiąg rachunkowych. Jednocześnie Zarząd Emitenta nie jest w stanie, do czasu prawomocnego rozstrzygnięcia sporów prawnych przez Sąd lub zmiany umowy Spółki zależnej, znieść ograniczeń kontroli Spółki zależnej wskazanych jako podstawa odmowy wydania opinii.

Powziąwszy w dniu 24 maja 2018 r. wiedzę o prawdopodobieństwie odmowy wyrażenia opinii przez biegłego rewidenta z przeprowadzonego badania Sprawozdania Finansowego Spółki, Zarząd Emitenta niezwłocznie zwrócił się do Rady Nadzorczej o odbycie w dniu 25 maja 2018 r. posiedzenia w celu podjęcia uchwały w przedmiocie opinii Rady Nadzorczej odnośnie odmowy wydania opinii z badania sprawozdania finansowego Spółki za 2017 rok., co nie było jednak możliwe w związku z brakiem potwierdzenia udziału lub zgody na odbycie takiego posiedzenia przez jedną z Członków Rady Nadzorczej Spółki. Niezwłocznie po uzyskaniu opinii Rady Nadzorczej, Emitent przekaże je do publicznej wiadomości.

## ***VI. Stosowanie zasad ładu korporacyjnego***

W 2017 r. Spółka stosowała zasady ładu korporacyjnego zawarte w Załączniku Nr 1 do Uchwały Nr 795/2008 Zarządu Giełdy z dnia 31 października 2008 r. „Dobre praktyki spółek notowanych na NewConnect”, zmienionym Uchwałą Nr 293/2010 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 31 marca 2010 r.

W dniu 20 maja 2014 r. Spółka opublikowała oświadczenie w przedmiocie przestrzegania zasad ładu korporacyjnego zawartych w ww. dokumencie w zakresie wskazanym poniżej, do dnia publikacji niniejszego raportu zakres ten nie uległ żadnej zmianie:

Lp.	ZASADA	TAK/NIE/NIE DOTYCZY	KOMENTARZ
1	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki i interaktywny dostęp do informacji. Spółka, korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwiać	TAK  Z wyłączeniem transmisji obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestracji	Emitent stosuje niniejszą zasadę z wyłączeniem transmisji obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet,

	transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	przebiegu obrad i upublicznienia go na stronie internetowej	rejestrowania przebiegu obrad i upubliczniania go na stronie internetowej. W ocenie Zarządu Emitenta koszty związane z techniczną obsługą transmisji oraz rejestracji przebiegu obrad walnego zgromadzenia są niewspółmierne do potencjalnych korzyści.	
2	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK		
3	3.1	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej: podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),	TAK	
	3.2	opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów,	TAK	
	3.3	opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,	TAK	
	3.4	życiorysy zawodowe członków organów spółki,	TAK	
	3.5	powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,	TAK	
	3.6	dokumenty korporacyjne spółki,	TAK	
	3.7	zarys planów strategicznych spółki,	TAK	
	3.8	opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent publikuje prognozy),	TAK	
	3.9	strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie,	TAK	

3.10	dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	TAK	
3.11	<i>(skreślony)</i>	-	
3.12	opublikowane raporty bieżące i okresowe,	TAK	
3.13	kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,	TAK	
3.14	informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,	TAK	
3.15	<i>(skreślony)</i>	-	
3.16	pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,	TAK	
3.17	informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,	TAK	
3.18	informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,	TAK	
3.19	informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy,	TAK	
3.20	Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,	TAK	
3.21	dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy,	TAK	
3.22	<i>(skreślony)</i>	-	

DK

	Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	TAK	
4.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.	TAK	Emitent prowadzi korporacyjną stronę internetową w języku polskim.
5.	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.GPWInfoStrefa.pl.	TAK	
6.	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą.	TAK	
7.	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	TAK	
8.	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	TAK	
9	9.1 Emitent przekazuje w raporcie rocznym: informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	TAK	
	9.2 informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.	NIE	Ze względu na konieczność zachowania tajemnicy handlowej i poufności zawartej umowy, Emitent nie będzie stosował powyższej praktyki w sposób ciągły.
10	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK	

11	Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	NIE	Z uwagi na fakt, iż koszty związane ze spotkaniami są niewspółmierne do potencjalnych korzyści takiego działania, Spółka nie zamierza w najbliższym czasie wprowadzić zasady organizowania publicznych spotkań i nie będzie stosowała przedmiotowej Dobrej Praktyki.
12	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.	TAK	
13	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	TAK	
13a	W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.	TAK	
14	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.	TAK	
15	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	TAK	
16	Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej: <ul style="list-style-type: none"> <li>informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta,</li> </ul>	NIE	W opinii Zarządu Emitenta, w okresach miesięcznych wystarczające jest należyte wypełnianie przez Spółkę obowiązków informacyjnych. Spółka publikuje

DK

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem,</li> <li>• informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem,</li> <li>• kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego.</li> </ul>		raporty kwartalne zawierające informacje pozwalające ocenić bieżącą działalność Emitenta.
16a	W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.	TAK	
17	<i>(skreślony)</i>	-	

## **VII. Załączniki**

### **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

Załącznik nr 1 - „Jednostkowe sprawozdanie finansowe APANET S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.”

### **SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI**

Załącznik nr 2 – „Sprawozdanie Zarządu z działalności APANET S.A. za 2017 r.”

### **SPRAWOZDANIE BIEGŁEGO REWIDENTA**

Załącznik nr 3 – „Sprawozdanie Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania sprawozdania finansowego za 2017 r. APANET S.A.”