

GRUPA APN PROMISE



Skonsolidowany raport roczny za okres od 1 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023

29 maja 2024

PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE	3
PISMO ZARZĄDU	6
WYBRANE DANE FINANSOWE ZA ROK 2023	7
OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ	11
ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2023	13
SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI APN PROMISE S.A W ROKU 2023	14
SPRAWOZDANIE Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	15
SPRAWOZDANIE FIRMY AUDYTORSKIEJ Z BADANIA JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO STANOWI ZAŁĄCZNIK DO NINIEJSZEGO RAPORTU	15
OŚWIADCZENIA ZARZĄDU	16

PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

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.promisegroup.com
Adres poczty elektronicznej:	gielda@promise.pl
Kapitał zakładowy:	1.139.358,00 zł
KRS:	0000375933
REGON:	012521511

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

Przedmiot działalności Grupy Kapitałowej

Grupa Kapitałowa APN Promise S.A., składająca się z jednostek wskazanych w dalszej części niniejszego sprawozdania, prowadzących działalność na szeroko rozumianym rynku IT. Kluczową rolę w strukturze Grupy Kapitałowej APN Promise S.A. odgrywa działalność spółki dominującej.

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

Podstawowymi składnikami oferowanych rozwiązań są:

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

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

APN Promise S.A. posiada również status Dystrybutora w modelu Cloud Solution Provider (CSP), dzięki temu może budować kanał partnerski obsługując w ten sposób sprzedaż rozwiązań chmurowych Microsoft czy też Citrix. Usługi wdrożeniowe APN Promise S.A. obejmują technologie Microsoft, VMware, Veeam, Citrix, NetApp i Symantec. Spółka posiada status Microsoft GOLD Partner w 14 kategoriach. Rozwiązania sprzętowe budowane są na bazie produktów kilku wybranych producentów - Cisco (rozwiązania sieciowe), NetApp (pamięci masowe), HP oraz Dell (rozwiązania serwerowe).

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

Dodatkowo, w ramach Grupy Kapitałowej poniższe spółki prowadzą następującą działalność:

Alterkom sp. z o.o. jest firmą z obszaru IT, która od kilkunastu lat wspiera swoich kluczowym Klientów. Firma istnieje na rynku od 2003 roku. Początkowo jej działalność była skupiona na wprowadzaniu oprogramowania ERP Microsoft Dynamics GP. Obecnie, wdraża rozwiązania takich globalnych przedsiębiorstw jak: Dell EMC, Microsoft, Citrix, Veeam czy NetApp.

Dodatkowo firma specjalizuje się w wirtualizacji serwerów, stacji roboczych i aplikacji, rozwiązaniach zarządzania urządzeniami mobilnymi oraz rozwiązaniach sieciowych ADC czy AppFirewall.

Oferta firmy obejmuje również: usługi (konsultacje, wdrożenia, szkolenia i wsparcie), oprogramowanie Microsoft, Citrix, Vmware, sprzęt (serwery, macierze dyskowe, uwierzytelnianie, terminale graficzne). Alterkom świadczy także swoje usługi w zakresie przygotowania koncepcji, opracowania projektu oraz wykonania wysoce niezawodnych systemów, jakim są systemy klastrowe. Doradza w zakresie optymalnego doboru technologii oraz sposobu licencjonowania i finansowania. W realizacji usług zespół wysokokwalifikowanych specjalistów wykorzystuje sprawdzone metodologie i wzorce projektowe. Przy wyborze rozwiązań sprzętowych oraz programowych zapewnia doradztwo, które pozwala na optymalizację kosztów inwestycji oraz sprawne przeprowadzenie wdrożeń.

Wiedza i praktyczne doświadczenia oraz wsparcie partnerów technologicznych firmy Alterkom, pozwalają na świadczenie kompleksowych usług związanych z wdrażaniem rozwiązań IT. Ponadto w zakresie rozwiązań Citrix i Microsoft oraz NetApp oferuje dedykowane umowy wsparcia technicznego, zapewniając również bezpośrednią pomoc ze strony producenta.

SEVENET S.A. jest firmą z branży IT, zajmującą się od 1997 roku dostawą zaawansowanych rozwiązań teleinformatycznych dla przedsiębiorstw i instytucji w Polsce. Od czerwca 2011 r. akcje Spółki notowane są w Alternatywnym Systemie Obrotu rynku NewConnect.

Sevenet S.A. wykonuje prace dla jednych z największych polskich przedsiębiorstw oraz instytucji w Polsce. Oferuje usługi związane z projektowaniem, wdrażaniem, konfiguracją i serwisowaniem rozwiązań w ramach następujących linii biznesowych:

- **Dostęp do sieci** – stabilne, bezpieczne i skalowalne sieci LAN/WAN, w tym sieci bezprzewodowe,
- **Systemy Komunikacji Biznesowej** – systemy przeznaczone do nowoczesnej komunikacji biznesowej w relacjach B2B i B2C, m.in. systemy telefonii IP, czy też wideokonferencji,
- **Systemy Contact Center** – zaawansowane rozwiązania multikanalowej obsługi, wykorzystywane do organizacji współpracy i komunikacji między firmami i ich klientami, jak również usługi budowy aplikacji dedykowanych,
- **Data Center** (centrum przetwarzania danych) – projektowanie i wdrażanie specjalistycznych rozwiązań sieciowych oraz serwerowych zarówno dla firm z sektora MŚP jak i dla dużych instytucji. Dla małych firm i zdalnych lokalizacji proponowane są rozwiązania w oparciu o wolnostojące serwery lub moduły serwisowe do routerów. Natomiast w przypadku większych przedsiębiorstw, wykorzystywane są skalowalne architektury, wysokowydajne serwery z wirtualizacją i odpowiednio dedykowanymi przełącznikami,
- **Cyberbezpieczeństwo** – rozwiązania zapewniające bezpieczeństwo na różnych poziomach, m.in. zapobiegające atakom hakerskim, kontrolujące dostęp do informacji oraz zapewniające bezpieczną komunikację. Są to m.in. rozwiązania sprzętowe typu Firewall, systemy Intrusion Prevention System (IPS) i Network Admission Control, serwery uwierzytelniania oraz rozwiązania programowe, obejmujące ochronę przed spamem czy kontrolę ruchu internetowego.

Polityka firmy Sevenet S.A. zakłada partnerską współpracę z wieloma podmiotami z sektora IT i nowych technologii. W związku z tym, Spółka posiada liczne certyfikaty partnerskie potwierdzające jej profesjonalizm m.in. Cisco Gold Certified Partner, Microsoft Gold Partner, Eleveo Platinum Integrator Partner, IBM Silver Partner, NICE Business Partner, Veeam Silver Partner, F5 Silver Partner i inne.

CloudTeam sp. z o.o. 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, zapewniamy 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). Zakres usług obejmuje również rozwiązania oferowane przez Microsoft, Citrix, Comptia, Veeam i WMware.

Pozostałe spółki z Grupy Kapitałowej: (i) prowadzą działalność zbliżoną do działalności spółki dominującej na lokalnych rynkach. W szczególności dotyczy to spółek zlokalizowanych poza Polską, przy czym zakres ich działalności dostosowany jest do specyfiki danego rynku oraz wielkości realizowanych projektów; lub (ii) prowadzą działalność wspierającą dla spółki dominującej (np. w procesie świadczenia przez spółkę dominującą usług IT).

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 Baltics OÜ
- Promise Latvia SIA
- Promise Lithuania UAB
- CloudTeam Sp. z o.o.
- APN Promise Ukraina
- APN Promise Czechia s.r.o.

Zarząd APN Promise S.A.

Pan Piotr Paszczyk – Prezes Zarządu

Pan Paweł Narcyz Kołakowski – Członek Zarządu

Rada Nadzorcza APN Promise S.A.

Pan Ronald Binkofski – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Pan Krzysztof Blusz – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Pan Michał Badowski – Sekretarz Rady Nadzorczej

Pan Hristo Emilov Manov – Członek Rady Nadzorczej

Pan Markus Breyer – Członek Rady Nadzorczej

PISMO ZARZĄDU

Szanowni Państwo, Drodzy Akcjonariusze,

Przekazujemy Państwu roczny raport Grupy Kapitałowej APN Promise za rok 2023 wraz ze sprawozdaniem biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej APN Promise.

Grupa Kapitałowa APN Promise w 2023 roku uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 923 mln zł, które w stosunku do roku 2022 są wyższe o ponad 137 mln zł (wzrost o 18 %). W roku 2023 Grupa Kapitałowa APN Promise zanotowała zysk brutto w wysokości 5,4 mln zł, który w stosunku do roku 2022 jest wyższy o ponad 2,1 mln zł (wzrost o 66,1 %). W 2023 roku zysk netto wyniósł 3,5 mln zł i w stosunku do roku 2022 jest wyższy o blisko 0,8 mln zł (wzrost o 29 %).

Tak, jak w poprzednich latach Spółka dominująca w Grupie Kapitałowej APN Promise konsekwentnie realizuje strategię sprzedaży kontraktów licencyjnych na rynkach dużych i średnich przedsiębiorstwach oraz rygorystycznej kontroli kosztów. Spółka wzmocniła swoją pozycję jako dostawca zaawansowanych usług IT oraz rozwiązań sieciowych. Znacząco został rozbudowany i zmodernizowany dział wdrożeń usług.

Jednocześnie Grupa wzmocniła swoją pozycję jako dostawca zaawansowanych usług IT oraz rozwiązań sieciowych. Wypracowany zysk zasilił kapitały własne, co wpływa na poprawę stabilności finansowania działalności.

Głównym celem Zarządu w roku 2024 będzie dalsze wzmocnienie pozycji Grupy w jej podstawowych obszarach kompetencji, pozyskiwanie nowych obszarów, takich jak rozwiązania rozproszone („Cloud Computing”) w szczególności opartych o platformę AZURE oraz Office 365 oraz rozwiązania telekomunikacyjne i zaawansowane technologie sieciowe. Wpływ na Grupę będzie również miała realizacja przyjętej przez Spółkę dominującą strategii, w ramach której prowadzone są działania na arenie międzynarodowej (ekspansja zagraniczna). Zamiarem Spółki dominującej jest konsekwentne realizowanie przyjętej strategii.

Z poważaniem,

Piotr Paszczyk

Prezes Zarządu

WYBRANE DANE FINANSOWE ZA ROK 2023

**WYBRANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ APN PROMISE SA
NA PODSTAWIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI PRZELICZONE NA EURO**

	PLN		EUR	
	Na dzień 31 grudnia 2023 roku	Na dzień 31 grudnia 2022 roku	Na dzień 31 grudnia 2023 roku	Na dzień 31 grudnia 2022 roku
Aktywa trwałe	14 592 606,04	13 383 376,59	3 356 165,14	2 853 659,27
Aktywa obrotowe	454 036 859,87	278 745 905,96	104 424 300,80	59 435 362,37
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	468 629 465,91	292 129 282,55	107 780 465,94	62 289 021,63
Kapitał własny	33 726 749,33	31 423 372,23	7 756 842,07	6 700 222,23
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	433 647 166,30	259 795 898,97	99 734 858,85	55 394 762,99
Kapitał mniejszości	1 255 550,28	910 011,35	288 765,01	194 036,41
Pasywa razem	468 629 465,91	292 129 282,55	107 780 465,94	62 289 021,63

	PLN		EUR	
	Na dzień 31 grudnia 2023 roku	Na dzień 31 grudnia 2022 roku	Na dzień 31 grudnia 2023 roku	Na dzień 31 grudnia 2022 roku
Przychody netto ze sprzedaży	923 098 036,17	785 431 254,15	201 668 677,20	167 540 796,53
Zysk/strata na sprzedaży	9 662 757,78	4 246 065,56	2 111 016,93	905 730,71
Zysk/strata na działalności operacyjnej	8 753 605,32	3 566 547,82	1 912 394,93	760 782,38
Zysk/strata brutto	5 424 098,81	3 264 997,56	1 184 999,63	696 458,52
Zysk/strata netto	3 534 422,66	2 749 685,21	772 163,21	586 536,95
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	94 005 143,04	89 382 175,04	20 537 247,51	19 066 163,62
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-753 335,54	-4 414 791,35	-164 580,77	-941 721,70
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-29 211 307,81	-3 731 139,76	-6 381 776,99	-795 891,59

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

	tys. PLN		tys. EUR	
	Na dzień 31 grudnia 2023 roku	Na dzień 31 grudnia 2022 roku	Na dzień 31 grudnia 2023 roku	Na dzień 31 grudnia 2022 roku
Aktywa trwałe	307,4	285,8	70,7	60,9
Aktywa obrotowe	6 671,0	8 202,0	1 534,3	1 748,9
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,0	0,0	0,0	0,0
Udziały (akcje) własne	0,0	0,0	0,0	0,0
Aktywa razem	6 978,4	8 487,8	1 605,0	1 809,8
Kapitał własny	4 718,6	6 167,9	1 085,2	1 315,1
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 259,8	2 319,9	519,7	494,7
Kapitał mniejszości	6 978,4	8 487,8	1 605,0	1 809,8
Pasywa razem	307,4	285,8	70,7	60,9

	tys.PLN		tys. EUR	
	Na dzień 31 grudnia 2023 roku	Na dzień 31 grudnia 2022 roku	Na dzień 31 grudnia 2023 roku	Na dzień 31 grudnia 2022 roku
Przychody netto ze sprzedaży	19 298,7	21 600,0	4 261,7	4 607,2
Zysk/strata na sprzedaży	-309,8	4 993,1	-68,4	1 065,0
Zysk/strata na działalności operacyjnej	-433,7	5 037,0	-95,8	1 074,4
Zysk/strata brutto	-733,5	5 024,3	-162,0	1 071,7
Zysk/strata netto	-848,9	4 060,3	-187,5	866,1
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	2 108,5	2 386,2	465,6	509,0
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-111,1	-40,0	-24,5	-8,5
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-600,4	-800,2	-132,6	-170,7

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

	tys. PLN		tys. EUR	
	Na dzień 31 grudnia 2023 roku	Na dzień 31 grudnia 2022 roku	Na dzień 31 grudnia 2023 roku	Na dzień 31 grudnia 2022 roku
Aktywa trwałe	61 874,7	30 259,9	14 230,6	6 452,1
Aktywa obrotowe	103 465,1	85 296,9	23 796,0	18 187,4
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,0	0,0	0,0	0,0
Udziały (akcje) własne	0,0	0,0	0,0	0,0
Aktywa razem	164 614,5	115 556,8	37 859,8	24 639,5
Kapitał własny	19 288,2	16 655,3	4 436,1	3 551,3
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	145 326,4	98 901,5	33 423,7	21 088,2
Pasywa razem	164 614,5	115 556,8	37 859,8	24 639,5

	tys. PLN		tys. EUR	
	Na dzień 31 grudnia 2023 roku	Na dzień 31 grudnia 2022 roku	Na dzień 31 grudnia 2023 roku	Na dzień 31 grudnia 2022 roku
Przychody netto ze sprzedaży	142 658,50	120 666,40	31 503,07	25 737,77
Zysk/strata na sprzedaży	1 486,00	3 115,90	328,15	664,61
Zysk/strata na działalności operacyjnej	1 990,00	2 740,10	439,45	584,45
Zysk/strata brutto	702,40	1 034,30	155,11	220,61
Zysk/strata netto	3 139,00	-615,20	693,18	-131,22
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	13 950,60	-280,30	3 080,69	-59,79
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-1 853,90	-1 793,70	-409,39	-382,59
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	1 175,80	-4 976,10	259,65	-1 061,39

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 2023 roku

4,3480

Na dzień 31 grudnia 2022 roku

4,6899

- 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 2023 roku

4,5284

Na dzień 31 grudnia 2022 roku

4,6883

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

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:

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 Baltics 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	Lwów,						
Ukraina	vul. Stepanivny O., dom 45, korpus 2	Działalność związana z oprogramowaniem	z	100%	100%	NIE	
APN Promise	Ovocny trh 1096/8,						
Czechia s. r. o.	Stare Mesto, 110 00 Praga 1	Działalność związana z oprogramowaniem	z	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 Baltics 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
APN Promise Czechia s. r. o.	20 811,32	Wartość nabycia

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2023

Roczne skondolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2023 stanowi załącznik do niniejszego raportu.

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ APN PROMISE S.A W ROKU 2023

Sprawozdanie Zarządu Spółki z działalności Grupy Kapitałowej APN Promise S.A. w roku 2023 stanowi załącznik do niniejszego raportu.

SPRAWOZDANIE Z BADANIA ROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego stanowi załącznik do niniejszego raportu.

OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

Oświadczenie dotyczące rzetelności sprawozdania finansowego

Zarząd APN Promise S.A. oświadcza, że według najlepszej wiedzy, roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi APN Promise S.A., oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej APN Promise S.A. oraz jego wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej APN Promise S.A. zawiera prawdziwy obraz sytuacji Grupy Kapitałowej APN Promise S.A. w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Oświadczenie dotyczące wyboru firmy audytorskiej

Zarząd APN Promise S.A. oświadcza, że firma audytorska PWB Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu uprawniona do badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, dokonująca badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej APN Promise S.A. za rok 2023 została wybrana zgodnie z przepisami prawa, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej. Ponadto Zarząd APN Promise S.A. oświadcza, że firma audytorska i członkowie zespołu wykonującego badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2023 spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Zarząd APN Promise S.A. informuje o zakresie stosowania przez Spółkę „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect” stanowiącego załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 795/2008 Zarządu Giełdy z dnia 31 października 2018 roku z późniejszymi zmianami.

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 dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, umożliwiając transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.

Zasada jest stosowana przez emitenta, z wyjątkiem transmisji obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem Internetu oraz rejestracji jego przebiegu.

2. Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.

Zasada jest stosowana przez Emitenta.

3. Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:

3.1. podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),

Zasada jest stosowana przez Emitenta.

3.2. opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów,

Zasada jest stosowana przez Emitenta.

3.3. opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,

Zasada jest stosowana przez Emitenta.

3.4. życiorysy zawodowe członków organów spółki,

Zasada jest stosowana przez Emitenta.

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,

Zasada jest stosowana przez Emitenta.

3.6. dokumenty korporacyjne spółki,

Zasada jest stosowana przez Emitenta.

3.7. zarys planów strategicznych spółki,

Zasada jest stosowana przez Emitenta.

3.8. opublikowanie prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent takie publikuje),

Zarząd APN Promise S.A. podjął decyzję o niepublikowaniu prognozy wyników finansowych na rok 2020. Zasada nie jest stosowana przez Emitenta.

3.9. strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie,

Zasada jest stosowana przez Emitenta.

3.10. dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,

Zasada jest stosowana przez Emitenta.

3.11. (skreślony)

3.12. opublikowane raporty bieżące i okresowe,

Zasada jest stosowana przez Emitenta.

3.13. kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,

Zasada jest stosowana przez Emitenta.

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,

Zasada jest stosowana przez Emitenta.

3.15. (skreślony)

3.16. pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,

Zasada nie jest stosowana w części dotyczącej umieszczania pytań w trakcie walnego zgromadzenia. W Spółce nie jest prowadzony szczegółowy zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, zawierający wszystkie wypowiedzi i pytania.

3.17. informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,

Zasada jest stosowana przez Emitenta.

3.18. informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,

Zasada jest stosowana przez Emitenta.

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,

Zasada nie jest stosowana przez Emitenta.

3.20. Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,

Zasada jest stosowana przez Emitenta.

3.21. dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy,

Zasada jest stosowana przez Emitenta.

3.22. (skreślony)

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.

Zasada jest stosowana przez Emitenta.

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.

Zasada jest stosowana przez Emitenta.

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.

Zasada jest stosowana przez Emitenta.

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.

Zasada nie jest stosowana przez Emitenta. Z uwagi na brak zawartej w 2023 roku umowy z Autoryzowanym Doradcą

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.

Zasada nie jest stosowana przez Emitenta. Z uwagi na brak zawartej w 2023 roku umowy z Autoryzowanym Doradcą

8. Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.

Zasada nie jest stosowana przez Emitenta. Z uwagi na brak zawartej w 2023 roku umowy z Autoryzowanym Doradcą.

9. Emitent przekazuje w raporcie rocznym:

9.1. informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej.

Zasada jest stosowana przez Emitenta.

9.2. informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.

Zasada nie jest stosowana przez Emitenta. Z uwagi na brak zawartej w 2023 roku umowy z Autoryzowanym Doradcą.

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.

Zasada jest stosowana przez Emitenta.

11. Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.

Zasada nie jest stosowana przez Emitenta.

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.

Zasada jest stosowana przez Emitenta.

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.

Zasada jest stosowana przez Emitenta.

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.

Zasada jest stosowana przez Emitenta.

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.

Zasada jest stosowana przez Emitenta.

15. Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.

Zasada jest stosowana przez Emitenta.

16. Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej:

- 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,
- zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem,
- informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem,
- 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.

Zasada nie jest stosowana przez 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 New Connect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.

Zasada jest stosowana przez Emitenta.

17. (skreślony)

APN Promise S.A.

ul. Domaniewska 44a

02-672 Warszawa

tel. +4822 355 16 00

fax: +4822 355 16 99

e-mail: promise@promise.pl, gielda@promise.pl