



SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE KWARTALNE
ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU

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

13 listopada 2020 roku

SPIS TREŚCI:

I	Informacje o Grupie Kapitałowej APN Promise.	3
II	Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej APN Promise, sporządzone zgodnie z polskimi zasadami rachunkowości.	5
1	Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej APN Promise za III kwartał 2020 roku.	5
2	Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej APN Promise.	7
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.	13
III	Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe APN Promise S.A., sporządzone zgodnie z polskimi zasadami rachunkowości.	15
1	Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skróconego sprawozdania finansowego APN Promise S.A. za III kwartał 2020 roku.	15
2	Bilans APN Promise S.A.	18
3	Rachunek zysków i strat APN Promise S.A.	21
4	Zestawienie zmian w kapitale własnym APN Promise S.A.	22
5	Rachunek przepływów pieniężnych APN Promise S.A.	24
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.	26
V	Stanowisko dotyczące możliwości zrealizowania prognozy wyników finansowych przez APN Promise S.A. i Grupę Kapitałową APN Promise.	31
VI	Informacje dotyczące wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w Spółce APN Promise S.A. i Grupie Kapitałowej APN Promise.	31
VII	Opis Organizacji Grupy Kapitałowej APN Promise ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.	31
VIII	Wskazanie przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki należącej do Grupy Kapitałowej APN Promise nieobjętej konsolidacją.	33
IX	Wybrane dane finansowe wszystkich podmiotów należących do Grupy Kapitałowej APN Promise nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego.	34
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.	35
XI	Liczba zatrudnionych przez Grupę Kapitałową APN Promise oraz liczba osób zatrudnionych w APN Promise S.A. w przeliczeniu na etaty.	35

Raport zawiera 35 kolejno ponumerowanych stron od 1 do 35.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej APN Promise zostało zatwierdzone przez Zarząd APN Promise S.A. w dniu 13 listopada 2020 roku.

Piotr Paszczyk – Prezes Zarządu

Paweł Kołakowski - Członek Zarządu

I. Informacje o Grupie Kapitałowej APN Promise.

Nazwa (firma) i siedziba podmiotu dominującego.

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

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

APN Promise S.A. jest również firmą audytorską a podpisane z różnymi producentami oprogramowania kontrakty uprawniają APN Promise S.A. do wystawiania honorowanego przez BSA (Business Software Alliance) Certyfikatu Legalności oprogramowania.

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.

Zarząd APN Promise S.A.

Piotr Paszczyk – Prezes Zarządu,

Paweł Narcyz Kołakowski - Członek Zarządu

Rada Nadzorcza APN Promise S.A.

Jacek Rzeźniczek – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Tomasz Lotz - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Monika Zawistowska - Sekretarz Rady Nadzorczej

Adam Car- Członek Rady Nadzorczej

Marzenna Paszczyk – Członek Rady Nadzorczej

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

1. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej APN Promise za III kwartał 2020 roku.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu raportu kwartalnego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (**Dz.U. 2019 poz. 351**), przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Walutą sprawozdawczą i prezentacji niniejszego raportu kwartalnego jest złoty polski, a wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej).

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

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

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

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

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

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

Inwestycje długoterminowe

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

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia

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

Zapasy

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

Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

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

2. Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej APN Promise.

Wyszczególnienie	na dzień	
	30.09.2020	30.09.2019
A. AKTYWA TRWAŁE	12 434 539,87	13 628 973,13
I. Wartości niematerialne i prawne	96 825,95	113 733,90
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	96 825,95	113 733,90
4. Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji		
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		-
III. Rzeczowe aktywa trwałe	1 950 402,26	1 961 670,67
1. Środki trwałe	1 950 402,26	1 961 670,67
a) grunty (w tym prawo użytkow. wieczystego gruntu)	8 537,34	9 593,50
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	333 508,82	345 384,50
c) urządzenia techniczne i maszyny	441 187,28	305 837,75
d) środki transportu	913 298,95	1 182 732,62
e) inne środki trwałe	253 869,87	118 122,30
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
IV. Należności długoterminowe	0,00	9 805,30
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		9 805,30
V. Inwestycje długoterminowe	10 340 686,76	11 472 102,36
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	10 340 686,76	11 472 102,36
a) w jednostkach zależnych i współzależnych nie objętych konsolidacją	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	10 340 686,76	11 472 102,36
- udziały lub akcje	9 442 151,51	10 463 313,62
- inne papiery wartościowe	676 956,48	758 350,38
- udzielone pożyczki	221 578,77	250 438,36
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	46 624,90	71 660,90

1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	46 624,90	71 660,90
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE	117 072 527,03	112 875 705,92
I.	Zapasy	25 418 125,62	37 299 903,49
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku	15 429 807,61	27 137 035,35
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary	9 988 318,01	10 162 585,17
5.	Zaliczki na dostawy		282,97
II.	Należności krótkoterminowe	80 174 844,89	70 551 918,43
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek	80 174 844,89	70 551 918,43
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	77 214 576,05	68 594 731,03
	- do 12 miesięcy	77 214 576,05	68 594 731,03
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow.	1 848 544,55	597 416,00
	c) inne	1 111 724,29	1 359 771,40
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	4 759 018,11	4 510 284,11
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 759 018,11	4 510 284,11
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	891 718,28	1 549 297,92
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	891 718,28	1 549 297,92
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 867 299,83	2 960 986,19
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 867 299,83	2 960 881,89
	- inne środki pieniężne		104,30
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 720 538,41	513 599,89
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	0,00	0,00
1.	Należności niezafakturowane		
2.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		11 204 174,57
	AKTYWA RAZEM	129 507 066,90	137 708 853,62

PASYWA		30.09.2020	30.09.2019
Wyszczególnienie			
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	25 173 765,43	34 935 597,62
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 007 758,00	1 158 868,60
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	24 002 469,67	31 802 282,76
VII.	Różnice kursowe z przeliczenia		
VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 575 829,85	-2 026 796,58
IX.	Zysk (strata) netto	1 739 367,61	4 001 242,84
X.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		
B.	KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI	694 773,37	466 862,70
C.	UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
I.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne		
II.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne		
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	103 638 528,10	102 306 393,30
I.	Rezerwy na zobowiązania	46 624,58	81 455,58
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	46 624,58	81 455,58
2.	Rezerwy na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	6 248 019,94	437 701,74
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	6 248 019,94	437 701,74
	a) kredyty i pożyczki	5 962 995,96	38 371,96
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	285 023,98	399 329,78
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	95 927 186,14	86 440 070,93
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale powiązanych	0,00	1 526 015,55
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	1 526 015,55
	- do 12 miesięcy		1 526 015,55
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Wobec pozostałych jednostek	95 686 787,36	84 744 451,60
	a) kredyty i pożyczki	23 043 580,80	31 496 587,80
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	27 205,90	25 378,64
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	61 534 728,78	44 669 551,85
	- do 12 miesięcy	61 534 728,78	44 669 551,85
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		

	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń.	9 440 837,74	8 425 247,96
	h) z tytułu wynagrodzeń	11 736,75	50 540,73
	i) inne	1 628 697,39	77 144,62
3.	Fundusze specjalne	240 398,78	169 603,78
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 416 697,44	15 347 165,05
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 416 697,44	15 347 165,05
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	1 416 697,44	15 347 165,05
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	0,00	0,00
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
2.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów		
	PASYWA RAZEM	129 507 066,90	137 708 853,62

3. Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej APN Promise.

Wyszczególnienie		01.07- 30.09.2020	01.01- 30.09.2020	01.07- 30.09.2019	01.01- 30.09.2019
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZ. I ZRÓWN. Z NIMI, w tym:	183 294 112,48	431 633 308,56	145 220 177,47	408 840 050,22
	- od jednostek powiązanych				
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	173922275,95	406 945 455,58	124 840 960,32	363 598 849,11
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększ. "+", zmniejsz. "-")			0,00	
III.	Koszt wytw. produktów na własne potrzeby jednostki			0,00	
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	9 371 836,53	24 687 852,98	20 379 217,15	45 241 201,11
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	182 662 088,52	429 397 847,65	145 888 045,37	403 791 320,38
I.	Amortyzacja	333 842,21	1 019 628,64	369 953,91	828 386,95
II.	Zużycie materiałów i energii	184 102,07	420 806,42	179 583,51	506 847,38
III.	Usługi obce	169 526 031,30	395 274 445,93	123 884 995,57	348 577 440,27
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	40 074,52	112 463,84	26 469,25	108 897,02
V.	Wynagrodzenia	2 323 726,90	6 573 102,99	2 167 519,63	6 012 908,69
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia emerytalne	447 953,93	1 374 185,12	410 054,04	1 157 250,22
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	149 522,23	494 832,18	422 412,96	955 980,10
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 656 835,36	24 128 382,53	18 427 056,50	45 643 609,75
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	632 023,96	2 235 460,91	(667 867,90)	5 048 729,84
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	91 756,11	311 741,04	78 654,54	201 149,31
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	700,00	21 264,80	70 502,56	111 023,27
II.	Dotacje				
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 261,02	129 123,58		
IV.	Inne przychody operacyjne	89 795,09	161 352,66	8 151,98	90 126,04
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	137 296,16	1 340 892,91	94 949,84	234 269,23

I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne	137 296,16	1 340 892,91	94 949,84	234 269,23
F.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)	586 483,91	1 206 309,04	(684 163,20)	5 015 609,92
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	645 475,38	1 440 985,14	373 153,36	1 189 850,94
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				373 115,61
	- od jednostek powiązanych				373 115,61
II.	Odsetki, w tym:	9 486,76	135 247,34	135 244,63	159 841,56
	- od jednostek powiązanych				
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne	635 988,62	1 305 737,80	237 908,73	656 893,77
H.	KOSZTY FINANSOWE	127 382,32	524 506,56	348 394,36	812 020,34
I.	Odsetki, w tym:	116 044,99	513 165,09	350 151,05	800 055,90
	- dla jednostek powiązanych				
II.	Strata ze zbycia inwestycji				
III.	Aktualizacja wartości inwestycji				
IV.	Inne	11 337,33	11 341,47	-1 756,69	11 964,44
	ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH				
I.		0,00		0,00	
J.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁ. GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-I)	1 104 576,97	2 122 787,62	(659 404,20)	5 393 440,52
K.	ODPIS WARTOŚCI FIRMY	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne				
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00		
L.	ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00		
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00		
	ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI				
M.		0,00	0,00		
N.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (J+/-K-L+M+/-N)	1 104 576,97	2 122 787,62	(659 404,20)	5 393 440,52
O.	PODATEK DOCHODOWY	24 468,00	262 768,00	208 112,00	1 388 074,00
I.	Część bieżąca	24 468,00	262 768,00	208 112,00	1 388 074,00
II.	Część odroczone				
P.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU				
Q.	ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	-131 940,58	-120 652,01	3 329,67	-4 123,68
R.	ZYSK (STRATA) NETTO (O-P-Q+/-R)	948 168,39	1 739 367,61	(864 186,53)	4 001 242,84

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

Wyszczególnienie		01.07 - 30.09.2020	01.01 - 30.09.2020	01.07 - 30.09.2019	01.01 - 30.09.2019
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	24 216 927,17	23 427 856,25	35 725 234,78	32 756 292,34
	- korekty błędów podstawowych				
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości				
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	24 216 927,17	23 427 856,25	35 725 234,78	32 756 292,34
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	998 458,00	998 458,00	1 050 068,60	1 050 068,60
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	9 300,00	9 300,00	108 800,00	108 800,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	9 300,00	9 300,00	108 800,00	108 800,00
	- wydania udziałów / emisji akcji	9 300,00	9 300,00	108 800,00	108 800,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)				
	- umorzenia udziałów / akcji				
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 007 758,00	1 007 758,00	1 158 868,60	1 158 868,60
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	24 002 469,67	20 766 863,05	31 810 627,02	25 700 939,33
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		3 235 606,62	-8 344,26	6 109 687,69
	a) zwiększenie (z tytułu)		3 235 606,62		6 109 687,69
	- podział zysku		3 235 606,62		6 109 687,69
	-wartość akcji powyżej wartości nominalnej				
	- pozostałe				
	b) zmniejszenie (z tytułu)			8 344,26	8 344,26
	-pozostałe			8 344,26	8 344,26
6.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	24 002 469,67	24 002 469,67	31 802 282,76	31 802 282,76
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	-1 575 199,72	-1 896 891,65	-2 000 890,21	-339 267,34
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	791 199,22	3 559 426,85	4 865 429,37	6 344 551,75
	- korekty błędów podstawowych				
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości				
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	791 199,22	3 559 426,85	4 865 429,37	6 344 551,75
8.3.	Zmiany zysku z lat ubiegłych		-3 559 426,85		-6 344 551,75
	a) zwiększenie (z tytułu)				
	- zysk z lat ubiegłych				
	b) zmniejszenie (z tytułu)		3 559 426,85		6 344 551,75

	- przeniesienie na kapitał rezerwowy		3 235 606,62		5 445 774,12
	- wypłata dywidendy		323 820,23		898 777,63
8.4.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	791 199,22	0,00	4 865 429,37	0,00
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 575 199,72	1 896 891,65	2 000 890,21	339 267,34
	- korekty błędów podstawowych				
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości				
8.6.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 575 199,72	1 896 891,65	2 000 890,21	339 267,34
8.7.	Zmiany straty z lat ubiegłych	630,13	-321 061,80	25 906,37	1 687 529,23
	a) zwiększenie (z tytułu)	630,13		25 906,37	1 687 529,23
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	630,13		25 906,37	1 687 529,23
	b) zmniejszenie (z tytułu)		321 061,80		
8.8.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 575 829,85	1 575 829,85	2 026 796,58	2 026 796,57
8.9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-784 630,63	-1 575 829,85	2 838 632,79	-2 026 796,57
9.	Wynik netto	948 168,39	1 739 367,61	-864 186,53	4 001 242,84
	a) zysk netto	948 168,39	1 739 367,61	-864 186,53	4 001 242,84
	b) strata netto				
	c) odpisy z zysku				
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)				
III.	Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	25 173 765,43	25 173 765,43	34 935 597,62	34 935 597,62

5. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej APN Promise

Wyszczególnienie	01.07 - 30.09.2020	01.01 - 30.09.2020	01.07 - 30.09.2019	01.01 - 30.09.2019
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	948 168,39	1 739 367,61	-864 186,53	4 001 242,84
II. Korekty razem	-12 847 300,79	-28 073 688,97	3 480 584,51	-36 406 810,41
1. Zyski (straty) mniejszości	131 940,58	120 652,01	-3 329,67	4 123,68
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności			0,00	
3. Amortyzacja	333 842,21	1 019 628,64	369 953,91	828 386,95
4. Odpisy wartości firmy				
5. Odpisy ujemnej wartości firmy				
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		(3 539,68)		
6. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	106 558,23	377 975,76	187 179,33	266 785,48
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(1 261,02)	(149 688,38)	-70 502,56	-111 023,27
8. Zmiana stanu rezerw				
9. Zmiana stanu zapasów	(1 531 596,27)	6 591 536,45	6 404 632,23	6 187 406,34
10. Zmiana stanu należności	5 634 599,88	18 266 235,41	31 362 201,64	70 251 744,30

	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(17 026 722,48)	(51 010 140,91)	-36 011 020,26	-117 125 475,77
12.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(494 661,27)	(3 286 347,62)	1 241 469,89	3 291 262,13
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej	(0,65)	(0,65)		-20,25
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	(11 899 132,40)	(26 334 321,36)	2 616 397,98	(32 405 567,57)
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I.	Wpływy	17 765,78	725 706,46	580 960,14	1 295 689,33
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	61 789,48	70 502,56	124 089,56
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	9 486,76	106 649,99	304 709,55	955 851,74
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	373 115,61
	- zbycie aktywów finansowych				
	- dywidendy i udziały w zyskach				373 115,61
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	- odsetki				
	- inne wpływy z aktywów finansowych				
	b) w pozostałych jednostkach	9 486,76	106 649,99	304 709,55	582 736,13
	- zbycie aktywów finansowych	-	-		
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			169 160,00	422 900,00
	- odsetki	9 486,76	106 649,99	135 549,55	159 836,13
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	8 279,02	557 266,99	205 748,03	215 748,03
II.	Wydatki	70 078,98	1 023 540,61	536 503,74	879 891,12
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	67 078,98	1 018 796,31	436 503,74	774 891,12
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych				
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych				
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-		
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	-	-		
5.	Inne wydatki inwestycyjne	3 000,00	4 744,30	100 000,00	105 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(52 313,20)	(297 834,15)	44 456,40	415 798,21
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I.	Wpływy	3 288 044,98	6 399 381,91	6 530 592,14	0,00

1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	500,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	3 288 044,98	6 398 881,91	6 737 918,04	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe			-207 325,90	
II.	Wydatki	-860 824,28	611 249,63	7 354 971,68	7 908 556,24
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			1 887 224,40	1 887 224,40
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-		0,00	
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	(1 005 689,14)	15 697,62	5 088 967,90	5 099 432,98
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-		0,00	
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		-		0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	28 820,52	87 099,90	28 944,39	122 167,27
8.	Odsetki	116 044,34	508 452,11	349 834,99	799 731,59
9.	Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 148 869,26	5 788 132,28	(824 379,54)	(7 908 556,24)
D.	RAZEM (A.III±B.III±C.III)	(7 802 576,34)	(20 844 023,23)	1 836 474,84	(39 898 325,60)
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	(7 802 576,34)	(20 844 023,23)	-1 836 474,84	-39 898 325,60
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	11 669 876,17	24 711 323,06	1 124 511,34	42 859 311,78
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	3 867 299,83	3 867 299,83	2 960 986,18	2 960 986,18
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-		

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

1. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skróconego sprawozdania finansowego APN Promise S.A. za III kwartał 2020 roku.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu raportu kwartalnego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. 2019 poz. 351), przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Emitent będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Walutą

sprawozdawczą i prezentacji niniejszego raportu kwartalnego jest złoty polski, a wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej). W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie dokonano zmian w zakresie polityki rachunkowości.

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

Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne są wykazane w bilansie w wartości netto tj. w cenie nabycia pomniejszonej o dotychczasowe umorzenie. Amortyzacja jest naliczana według stawek podatkowych metodą liniową. Składniki wyposażenia i środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000 zł są amortyzowane jednorazowo.

Inwestycje długoterminowe (nieruchomości inwestycyjne, udziały)

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

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

Należności i zobowiązania są wykazane w kwotach wymaganych do zapłaty. Należności i zobowiązania w walutach obcych zostały wycenione na dzień 31 grudnia 2019 roku według średniego kursu waluty ogłaszanego przez NBP. Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie została przeprowadzona na dzień 31 grudnia 2019 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.-30.09.2020	01.01.-30.09.2019
A. Aktywa trwałe	14 935 505,61	16 169 676,04
I. Wartości niematerialne i prawne	96 825,95	113 733,90
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	96 825,95	113 733,90
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 519 894,17	1 577 165,37
1. Środki trwałe	1 519 894,17	1 577 165,37
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	397 087,99	276 310,45
d) środki transportu	913 298,95	1 182 732,62
e) inne środki trwałe	209 507,23	118 122,30
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	13 272 160,59	14 407 115,87
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	13 272 160,59	14 407 115,87
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	11 373 471,64	11 899 073,43
- udziały lub akcje	11 373 471,64	11 899 073,43
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	1 898 688,95	2 508 042,44
- udziały lub akcje	1 000 153,70	1 499 253,70

- inne papiery wartościowe	676 956,48	758 350,38
- udzielone pożyczki	221 578,77	250 438,36
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	46 624,90	71 660,90
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	46 624,90	71 660,90
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	112 643 154,92	110 149 530,39
I. Zapasy	24 929 373,78	36 505 008,19
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	15 429 807,61	27 137 035,35
3. Produkty gotowe		
4. Towary	9 499 566,17	9 367 972,84
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	78 191 648,23	69 381 197,27
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3 737,66	1 152 831,26
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 737,66	1 152 831,26
- do 12 miesięcy	3 737,66	1 152 831,26
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	78 187 910,57	68 228 366,01
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	75 689 287,00	66 689 674,67
- do 12 miesięcy	75 689 287,00	66 689 674,67
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 560 659,77	214 983,30
c) inne	937 963,80	1 323 708,04
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 816 959,22	3 759 783,14
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 816 959,22	3 759 783,14
a) w jednostkach powiązanych	949 689,86	1 663 846,56
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	949 689,86	1 663 846,56
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	891 718,28	1 259 391,08
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	891 718,28	1 259 391,08
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	975 551,08	836 545,50
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	975 551,08	836 545,50
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 705 173,69	503 541,79

C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		11 204 174,57
Aktywa razem	127 578 660,53	137 523 381,00

PASYWA	01.01.-30.09.2020	01.01.-30.09.2019
Wyszczególnienie		
A. Kapitał (fundusz) własny	25 634 072,81	37 112 607,12
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 007 758,00	1 158 868,60
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:	24 002 469,67	31 810 627,02
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	623 845,14	4 143 111,50
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	101 944 587,72	100 410 773,88
I. Rezerwy na zobowiązania	46 624,58	81 455,58
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	46 624,58	81 455,58
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	0,00	
II. Zobowiązania długoterminowe	6 230 578,14	399 329,78
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	6 230 578,14	399 329,78
a) kredyty i pożyczki	5 945 554,16	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	285 023,98	399 329,78
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	94 261 466,87	84 582 823,47
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 219 435,09	1 876 023,52
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 219 435,09	1 876 023,52
- do 12 miesięcy	1 219 435,09	1 876 023,52
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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	92 801 633,00	82 537 196,17
a) kredyty i pożyczki	22 875 469,23	31 196 769,79
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	27 205,90	25 378,64
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	60 046 841,84	42 869 845,34

- do 12 miesięcy	60 046 841,84	42 869 845,34
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9 417 541,20	8 384 721,01
h) z tytułu wynagrodzeń	60,50	30,80
i) inne	434 514,33	60 450,59
4. Fundusze specjalne	240 398,78	169 603,78
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 405 918,13	15 347 165,05
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 405 918,13	15 347 165,05
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	1 405 918,13	15 347 165,05
Pasywa razem	127 578 660,53	137 523 381,00

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

Wyszczególnienie	01.07.- 30.09.2020	01.01.- 30.09.2020	01.07.- 30.09.2019	01.01.- 30.09.2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	178 228 342,67	420 707 302,92	140 061 811,02	393 861 066,95
- od jednostek powiązanych				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	171 540 532,21	403 234 934,22	132 910 400,39	374 123 693,02
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	6 687 810,46	17 472 368,70	7 151 410,63	19 737 373,93
B. Koszty działalności operacyjnej	178 591 864,25	419 826 064,84	140 499 998,96	388 966 325,05
I. Amortyzacja	325 452,33	995 403,94	366 158,79	809 888,86
II. Zużycie materiałów i energii	150 177,40	321 867,14	144 533,64	379 325,36
III. Usługi obce	169 886 862,99	395 582 559,68	132 002 861,24	362 034 729,38
IV. Podatki i opłaty, w tym:	39 953,33	110 706,08	25 476,60	104 619,68
- podatek akcyzowy	0,00		0,00	
V. Wynagrodzenia	1 975 789,69	5 472 711,38	1 680 406,96	4 515 553,65
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	406 553,28	1 259 381,77	344 599,90	962 530,80
- emerytalne	311 439,45	468 151,40	141 462,99	387 000,93
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	140 831,97	438 794,74	377 927,70	806 319,51
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 666 243,26	15 644 640,11	5 558 034,13	19 353 357,81
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-363 521,58	881 238,08	-438 187,94	4 894 741,90
D. Pozostałe przychody operacyjne	90 347,52	302 924,75	76 747,35	185 526,41
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	20 564,80	70 502,56	111 023,27
II. Dotacje				
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 261,02	129 123,58		
IV. Inne przychody operacyjne	89 086,50	153 236,37	6 244,79	74 503,14
E. Pozostałe koszty operacyjne	136 981,34	1 340 551,92	93 888,09	226 612,60
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III. Inne koszty operacyjne	136 981,34	1 340 551,92	93 888,09	226 612,60

F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-410 155,40	-156 389,09	-455 328,68	4 853 655,71
G. Przychody finansowe	657 891,60	1 440 520,70	362 416,76	1 388 727,03
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	583 115,61
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	583 115,61
-w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				583 115,61
b) od jednostek pozostałych, w tym:				
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
II. Odsetki, w tym:	9 461,98	134 797,99	124 508,03	148 717,65
- od jednostek powiązanych				
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
- w jednostkach powiązanych				
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
V. Inne	648 429,62	1 305 722,71	237 908,73	656 893,77
H. Koszty finansowe	115 247,53	511 088,47	349 339,93	797 855,24
I. Odsetki, w tym:	115 247,53	511 088,47	349 339,93	797 855,24
- dla jednostek powiązanych				
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
- w jednostkach powiązanych				
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
IV. Inne				
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	132 488,67	773 043,14	-442 251,85	5 444 527,50
J. Podatek dochodowy	-31 653,00	149 198,00	212 750,00	1 301 416,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	164 141,67	623 845,14	-655 001,85	4 143 111,50

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

Treść	01.07.20- 30.09.2020	01.01.20- 30.09.2020	01.07.- 30.09.2019	01.01.- 30.09.2019
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	25 460 631,14	25 000 909,67	34 657 920,02	34 657 920,02
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	25 460 631,14	25 000 909,67	34 657 920,02	34 657 920,02
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	998 458,00	998 458,00	1 050 068,60	1 050 068,60
1. 1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	9 300,00	9 300,00	108 800,00	108 800,00
a) zwiększenie (z tytułu)	9 300,00	9 300,00	108 800,00	108 800,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	9 300,00	9 300,00	108 800,00	108 800,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)				
1. 2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 007 758,00	1 007 758,00	1 158 868,60	1 158 868,60
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2. 1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00

2. 2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie				
b) zmniejszenie				
3. 1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. 1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	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	0,00	0,00
- pokrycia straty				
4. 2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. 1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych				
- zbycie akcji				
5. 2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	24 002 469,67	20 766 863,05	31 810 627,02	26 364 852,90
6. 1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	3 235 606,62	0,00	5 445 774,12
a) zwiększenie (przeznaczenie zysku na kapitał rezerwowy)		3 235 606,62		5 445 774,12
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
6. 2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	24 002 469,67	24 002 469,67	31 810 627,02	31 810 627,02
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7. 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	459 703,47	3 235 606,62	4 798 113,35	7 242 998,52
- korekty błędów podstawowych				
7. 2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	459 703,47	3 235 606,62	4 798 113,35	7 242 998,52
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	3 235 606,62	0,00	7 242 998,52
wypłata dywidendy				1 797 224,40
przeznaczenie na kapitał rezerwowy		3 235 606,62		5 445 774,12
7. 3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	459 703,47	0,00	4 798 113,35	0,00
7. 4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		0,00		0,00
- korekty błędów podstawowych				

7. 5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00		0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
7. 6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7. 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	459 703,47	0,00	4 798 113,35	0,00
8. Wynik netto	164 141,67	623 845,14	-655 001,85	4 143 111,50
a) zysk netto	164 141,67	623 845,14		4 143 111,50
b) strata netto		0,00	655 001,85	0,00
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	25 634 072,81	25 634 072,81	37 112 607,12	37 112 607,12
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	25 634 072,81	25 634 072,81	37 112 607,12	37 112 607,12

5. Rachunek przepływów pieniężnych APN Promise S.A.

Wyszczególnienie	01.07.- 30.09.2020	01.01.- 30.09.2020	01.07.- 30.09.2019	01.01.- 30.09.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	164 141,67	623 845,14	-655 001,85	4 143 111,50
II. Korekty razem	-11 793 224,86	-26 210 613,65	2 473 089,52	-36 448 314,43
1. Amortyzacja	325 452,33	995 403,94	366 158,79	809 888,86
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	-3 539,68		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	105 785,55	376 290,48	197 421,55	66 021,98
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 261,02	-149 688,38	-70 502,56	-111 023,27
5. Zmiana stanu rezerw				
6. Zmiana stanu zapasów	-2 787 722,70	6 898 716,77	6 905 067,62	6 722 296,49
7. Zmiana stanu należności	6 417 183,29	18 734 034,09	28 994 704,99	68 413 889,14
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-15 356 908,37	-49 899 833,44	-35 153 875,62	-115 641 378,90
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-495 753,94	-3 161 997,43	1 234 114,75	3 291 991,27
10. Inne korekty				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-11 629 083,19	-25 586 768,51	1 818 087,67	-32 305 202,93
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	17 741,00	725 315,12	-277 566,07	1 637 422,85
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		61 789,48	70 502,56	124 089,56
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:	9 461,98	106 258,65	-559 011,97	1 297 585,26
a) w jednostkach powiązanych			-852 680,00	725 967,61
b) w pozostałych jednostkach	9 461,98	106 258,65	293 668,03	571 617,65
- zbycie aktywów finansowych,				
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00		0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	169 160,00	422 900,00
- odsetki	9 461,98	106 258,65	124 508,03	148 717,65

- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne	8 279,02	557 266,99	210 943,34	215 748,03
II. Wydatki	70 078,98	1 023 540,61	536 503,74	1 224 891,12
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	67 078,98	1 018 796,31	436 503,74	774 891,12
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	-5 000,00	345 000,00
a) w jednostkach powiązanych			-5 000,00	345 000,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00		0,00	
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	3 000,00	4 744,30	105 000,00	105 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-52 337,98	-298 225,49	-814 069,81	412 531,73
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	3 288 044,98	6 399 381,91	-307 325,90	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	500,00		
2. Kredyty i pożyczki	3 288 044,98	6 398 881,91		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe			-307 325,90	
II. Wydatki	-831 357,86	593 476,04	570 956,62	8 087 640,59
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	1 797 224,40	1 797 224,40
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-975 425,91		-1 604 552,10	5 370 393,68
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	28 820,52	87 099,90	28 944,39	122 167,27
8. Odsetki	115 247,53	506 376,14	349 339,93	797 855,24
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 119 402,84	5 805 905,87	-878 282,52	-8 087 640,59
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-7 562 018,33	-20 079 088,13	120 540,03	-39 980 311,79
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-7 562 018,33	-20 079 088,13	120 540,03	-39 980 311,79
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. Środki pieniężne na początek okresu	8 537 569,41	21 054 639,21	716 005,47	40 816 857,29
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	975 551,08	975 551,08	836 545,50	836 545,50
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

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

Grupa Kapitałowa APN Promise w trzecim kwartale 2020 roku uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 183 294 tys. zł, które w stosunku do analogicznego okresu 2019 roku są wyższe o 38 073,9 tys. zł (wzrost o 26,22 %), zaś Spółka APN Promise S.A. w trzecim kwartale 2020 roku uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 178 228,3 tys. zł, które w stosunku do analogicznego okresu 2019 roku są wyższe o 38 166,5 tys. zł (wzrost o 27,24 %).

W dniu 11 marca 2020 roku przez Światowa Organizacja Zdrowia (WHO) ogłoszono stan pandemii. 12 marca 2020 roku, zgodnie z Ustawą o zapobieganiu oraz zwalczaniu zakażeń i chorób zakaźnych u ludzi został w Polsce wprowadzony stan zagrożenia epidemicznego. Zarząd APN Promise S.A. stosując się do zaleceń administracji rządowej podjął czynności mające na celu minimalizację zagrożenia dla pracowników i współpracowników Spółki, w związku z rozprzestrzenianiem się koronawirusa COVID-19. Od 16 marca 2020 roku pracownicy Spółki oraz Grupy Kapitałowej APN Promise realizują swoje obowiązki w formie pracy zdalnej. Zarząd Spółki podjął działania optymalizujące koszty finansowe związane z prowadzeniem działalności, wprowadzono rozwiązania pozwalające na czasowe zmniejszenie wysokości wynagrodzeń dla pracowników Spółki oraz zrezygnowano z dotychczasowych pozapłacowych benefitów na rzecz pracowników spółki. W ocenie Zarządu Spółki na dzień sporządzenia raportu okresowego sytuacja finansowa Spółki pozostaje stabilna. Epidemia koronawirusa COVID-19 wpłynęła w nieznacznym stopniu na poziom sprzedaży oraz liczbę zamówień wpływających do Spółki w roku 2020, nie odnotowano zakłóceń w łańcuchu dostaw. Poza okolicznościami i zdarzeniami opisanymi w niniejszym raporcie okresowym nie wystąpiły inne istotnie zdarzenia wpływające na działalność Spółki, jej sytuację finansową i wyniki osiągnięte w minionym kwartale. Spółka APN Promise S.A. w marcu 2020 roku rozpoczęła dostarczanie na rynek bezpłatnego rozwiązania informatycznego umożliwiającego efektywną komunikację wewnętrzną oraz współpracę zdalną pracowników przy jednoczesnym zapewnieniu maksymalnego poziomu bezpieczeństwa wraz ze szkoleniami w zakresie wyżej wymienionych.

Wezwanie akcjonariuszy do złożenia dokumentów akcji nieudokumentowanych.

W dniu 29 lipca 2020 roku Zarząd spółki APN Promise S.A. w związku z art. 16 ustawy z dnia 30 sierpnia 2019 roku o zmianie ustawy - Kodeks spółek handlowych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2019 r. poz. 1798) wezwał wszystkich akcjonariuszy i subskrybentów Spółki do złożenia posiadanych dokumentów akcji i warrantów subskrypcyjnych w celu ich dematerializacji. Dokumenty akcji i warrantów subskrypcyjnych należało składać w siedzibie Spółki APN Promise S.A. w Warszawie przy ul. Domaniewskiej 44a. Złożenie dokumentów akcji i warrantów subskrypcyjnych odbyło się za pisemnym pokwitowaniem wydanym akcjonariuszowi bądź subskrybentowi. Niniejsze wezwanie było trzecim z pięciu wymaganych przez ww. przepis prawa.

Spółka informowała o powyższym raporcie bieżącym ESPI nr 15/2020 z dnia 29 lipca 2020 roku.

Realizacja zamówień z Microsoft EMEA Operations Centre spełniających łącznie kryterium umowy istotnej.

Zarząd APN Promise S.A. poinformował iż w okresie od dnia 31 grudnia 2019 roku do dnia 04 sierpnia 2020 roku łączna wartość zamówień złożonych i opłaconych przez Spółkę do firmy Microsoft EMEA Operations Centre przekroczyła 20 % (dwadzieścia) przychodów netto ze sprzedaży Grupy Kapitałowej APN Promise, za okres ostatnich czterech kwartałów obrotowych, tj. kwotę 119 704 140,54 zł (sto dziewiętnaście milionów siedemset cztery tysiące sto czterdzieści złotych 54/100). APN Promise S.A. składa zamówienia w firmie Microsoft EMEA Operations Centre w oparciu o ramową umowę partnerską zawartą w dniu 25 sierpnia 2012 r. Zamówienia dotyczą dostarczenia licencji na oprogramowanie Microsoft przeznaczone dla dużych i średnich przedsiębiorstw. Zamówienia nie zawierają specyficznych warunków odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla tego typu umów, w tym w zakresie kar umownych. Emitent uznał niniejszą umowę za istotną ze względu na jej wartość.

Spółka informowała o powyższym raporcie bieżącym ESPI nr 16/2020 z dnia 4 sierpnia 2020 roku.

Przydział warrantów subskrypcyjnych w ramach Programu Motywacyjnego dla pracowników APN Promise S.A.

Zarząd APN Promise S.A., w wykonaniu postanowień Uchwały nr 15 z dnia 27 czerwca 2019 roku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia APN Promise Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie w sprawie: zatwierdzenia Programu Motywacyjnego dla Pracowników Spółki, dokonał w dniu 10 sierpnia 2020 roku w drodze uchwały Zarządu przydziału 80 000 (osiemdziesięciu tysięcy) warrantów subskrypcyjnych serii I, uprawniających do objęcia 80 000 (osiemdziesięciu tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii L dla uprawnionych pracowników i współpracowników Spółki.

Spółka poinformowała o powyższym raporcie bieżącym ESPI nr 17/2020 z dnia 10 sierpnia 2020 roku.

Powiadomienie o nabyciu pakietu warrantów subskrypcyjnych przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze.

Zarząd APN Promise S.A. w dniu 11 sierpnia 2020 roku otrzymał Powiadomienie o nabyciu pakietu warrantów subskrypcyjnych przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze: Panią Marzenę Paszczyk – Członka Rady Nadzorczej APN Promise S.A. Zgodnie z wymienionym powiadomieniem Pani Marzena Paszczyk nabyła nieodpłatnie 1000 warrantów subskrypcyjnych serii I uprawniających do objęcia akcji zwykłych na okaziciela serii L.

Spółka poinformowała o powyższym raporcie bieżącym ESPI nr 18/2020 z dnia 11 sierpnia 2020 roku.

Powiadomienie o nabyciu pakietu akcji przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze.

Zarząd APN Promise S.A. w dniu 12 sierpnia 2020 roku otrzymał Powiadomienie o nabyciu pakietu warrantów subskrypcyjnych przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze: Pana Adama Cara – Członka Rady Nadzorczej APN Promise S.A. Zgodnie z treścią powiadomienia Pan Adam Car nabył nieodpłatnie 1000 warrantów subskrypcyjnych serii I uprawniających do objęcia akcji zwykłych na okaziciela serii L.

Spółka poinformowała o powyższym raporcie bieżącym ESPI nr 19/2020 z dnia 12 sierpnia 2020 roku.

Powiadomienie o nabyciu pakietu warrantów subskrypcyjnych przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze.

Zarząd APN Promise S.A. w dniu 12 sierpnia 2020 roku otrzymał Powiadomienie o nabyciu pakietu warrantów subskrypcyjnych przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze: Pana Jacka Rzeźniczaka – Przewodniczącego Rady Nadzorczej APN Promise S.A. Zgodnie z treścią powiadomienia Pan Jacek Rzeźniczak nabył nieodpłatnie 1000 warrantów subskrypcyjnych serii I uprawniających do objęcia akcji zwykłych na okaziciela serii L.

Spółka poinformowała o powyższym raporcie bieżącym ESPI nr 20/2020 z dnia 12 sierpnia 2020 roku.

Wezwanie akcjonariuszy do złożenia dokumentów akcji niezdematerializowanych.

Zarząd spółki APN Promise S.A. w związku z art. 16 ustawy z dnia 30 sierpnia 2019 roku o zmianie ustawy - Kodeks spółek handlowych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2019 r. poz. 1798) wezwał wszystkich akcjonariuszy i subskrybentów Spółki do złożenia posiadanych dokumentów akcji i warrantów subskrypcyjnych w celu ich dematerializacji. Dokumenty akcji i warrantów subskrypcyjnych należało składać w siedzibie Spółki APN Promise S.A. w Warszawie przy ul. Domaniewskiej 44a. Złożenie dokumentów akcji i warrantów subskrypcyjnych odbyło się za pisemnym pokwitowaniem wydanym akcjonariuszowi bądź subskrybentowi. Niniejsze wezwanie było czwartym z pięciu wymaganych przez ww. przepis prawa.

Spółka poinformowała o powyższym raporcie bieżącym ESPI nr 21/2020 z dnia 13 sierpnia 2020 roku.

Zawarcie umowy z Generalną Dyрекcją Dróg Krajowych i Autostrad.

Zarząd APN Promise S.A. poinformował, iż w dniu 27 sierpnia 2020 roku zawarł z Generalną Dyрекcją Dróg Krajowych i Autostrad umowę na dostawę pakietów subskrypcji usług hostowanych, praw do aktualizacji pakietów oprogramowania i pakietów usług wsparcia technicznego w ramach trzy letniej umowy trwającej do 30 kwietnia 2023 roku. Wynagrodzenie z tytułu wykonania w/w umowy wynosi 22.200.943,31 zł (dwadzieścia dwa miliony dwieście tysięcy dziewięćset czterdzieści trzy złote 31/100) brutto. W ramach wykonywania umowy Spółka przeprowadzi 12 warsztatów dotyczących dostarczanych produktów z zakresu zasad instalacji i konfiguracji oprogramowania, zasad bezpieczeństwa danych i systemów oraz zasad licencjonowania. Pozostałe postanowienia umowy nie odbiegają od powszechnie stosowanych dla tego typu umów. Umowa została uznana za istotną z uwagi na jej wartość oraz wpływ na perspektywy rozwoju Spółki. Spółka poinformowała o powyższym raporcie bieżącym ESPI nr 23/2020 z dnia 27 sierpnia 2020 roku.

V Wezwanie akcjonariuszy do złożenia dokumentów akcji niezdematerializowanych.

Zarząd spółki APN Promise S.A. w związku z art. 16 ustawy z dnia 30 sierpnia 2019 roku o zmianie ustawy - Kodeks spółek handlowych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2019 r. poz. 1798) wezwał wszystkich akcjonariuszy i subskrybentów Spółki do złożenia posiadanych dokumentów akcji i warrantów subskrypcyjnych w celu ich dematerializacji. Dokumenty akcji i warrantów subskrypcyjnych należało składać w siedzibie Spółki APN Promise S.A. w Warszawie przy ul. Domaniewskiej 44a. Złożenie dokumentów akcji i warrantów subskrypcyjnych odbyło się za pisemnym pokwitowaniem wydanym akcjonariuszowi bądź subskrybentowi. Niniejsze wezwanie było piątym z pięciu wymaganych przez ww. przepis prawa.

Spółka poinformowała o powyższym raporcie bieżącym ESPI nr 24/2020 z dnia 8 września 2020 roku.

Dookreślenie kapitału zakładowego APN Promise S.A.

Zarząd spółki APN Promise S.A. z siedzibą w Warszawie, w nawiązaniu do raportu bieżącego nr 06/2015 z dnia 12 marca 2015 roku i 20/2019 z dnia 30 grudnia 2019 roku, poinformował, iż w związku z zakończeniem trzeciej transzy subskrypcji akcji serii H, w dniu 8 września 2020 roku złożył w formie aktu notarialnego, na podstawie art. 310 § 2 i 4 w zw. z art. 431 § 7 Kodeksu Spółek Handlowych, oświadczenie iż wysokość objętego kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji na okaziciela serii H wyniosła 9.300,00 zł.

W celu dookreślenia wysokości kapitału zakładowego w Statucie Spółki, zgodnie z treścią oświadczenia Zarządu, § 8 ust. 1 Statutu Spółki po rejestracji zmian przez sąd otrzyma następujące brzmienie: Dotychczasowe brzmienie § 8 ust. 1 Statutu Spółki: 1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 998.458,00 zł (dziewięćset dziewięćdziesiąt osiem tysięcy czterysta pięćdziesiąt osiem złotych) i dzieli się na:

- a) 1.500.000 (jeden milion pięćset tysięcy) akcji serii A1 o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, z przeznaczeniem dla Piotra Paszczyka,
- b) 1.000.000 (jeden milion) akcji serii A2 o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,
- c) 3.395.894 (trzy miliony trzysta dziewięćdziesiąt pięć tysięcy osiemset dziewięćdziesiąt cztery) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,
- d) 575.686 (pięćset siedemdziesiąt pięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt sześć) akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,
- e) 100.000 (sto tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,
- f) 135.000 (sto trzydzieści pięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,
- g) 900.000 (dziewięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,
- h) 240.000 (dwieście czterdzieści tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii G o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,
- i) 900.000 (dziewięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii I o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,
- j) 1.080.000 (jeden milion osiemdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii J o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,
- k) 158.000 (sto pięćdziesiąt osiem tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii H o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja.

Nowe brzmienie § 8 ust. 1 Statutu Spółki:

„1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.007.758,00 zł (jeden milion siedem tysięcy siedemset pięćdziesiąt osiem złotych i zero groszy) i dzieli się na:

- a) 1.500.000 (jeden milion pięćset tysięcy) akcji serii A1 o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, z przeznaczeniem dla Piotra Paszczyka,
- b) 1.000.000 (jeden milion) akcji serii A2 o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,

- c) 3.395.894 (trzy miliony trzysta dziewięćdziesiąt pięć tysięcy osiemset dziewięćdziesiąt cztery) akcje zwykłe na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,
- d) 575.686 (pięćset siedemdziesiąt pięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt sześć) akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,
- e) 100.000 (sto tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,
- f) 135.000 (sto trzydzieści pięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,
- g) 900.000 (dziewięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,
- h) 240.000 (dwieście czterdzieści tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii G o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,
- i) 900.000 (dziewięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii I o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,
- j) 1.080.000 (jeden milion osiemdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii J o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja.
- k) 251.000 (dwieście pięćdziesiąt jeden tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii H o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,.

Spółka poinformowała o powyższym raporcie bieżącym EBI nr 11/2020 z dnia 8 września 2020 roku.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie APN Promise S.A.

W dniu 21 września 2020 roku odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie APN Promise S.A, na którym podjęto uchwałę dotyczącą zmiany Statutu Spółki w związku z dookreśleniem kapitału zakładowego APN Promise S.A. oraz uchwałę w sprawie: ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki.

Spółka poinformowała o powyższym raporcie bieżącym EBI nr 12/2020 z dnia 21 września 2020 roku.

Podjęcie decyzji o rozpoczęciu przeglądu potencjalnych opcji strategicznych.

Zarząd spółki A.P.N. Promise S.A. w dniu 29 września 2020 roku poinformował, że podjął decyzję o rozpoczęciu procesu przeglądu opcji strategicznych, mającego na celu weryfikację możliwości dalszego rozwoju działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Emitenta. Zarząd będzie rozważał różne opcje strategiczne, w szczególności: zawarcie aliansu ze strategicznym partnerem lub partnerami, poszukiwanie inwestora lub inwestorów, dokonanie transakcji wiążącej się ze zbyciem posiadanych aktywów. Powyższa lista nie ma charakteru wyczerpującego i nie wyłącza możliwości uwzględnienia innych, niewymienionych powyżej opcji, jeżeli takie zostaną uznane za korzystne. W ramach procesu przeglądu opcji strategicznych, Spółka może zawierać umowy z doradcami zewnętrznymi, których zadaniem będzie wspieranie Zarządu w realizacji procesu. Zarząd Spółki oświadczył jednocześnie, że dotychczas nie zostały podjęte żadne strategiczne decyzje dotyczące przyszłości Spółki lub Grupy Kapitałowej Emitenta. Nie jest też pewne czy i

ewentualnie, kiedy podjęte zostaną powyższe decyzje. Wynikiem procesu przeglądu opcji strategicznych może być również podjęcie decyzji o utrzymaniu dotychczasowego modelu działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Emitenta.

Spółka poinformowała o powyższym raporcie bieżącym ESPI nr 26/2020 z dnia 29 września 2020 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 2020. Zarząd APN Promise S.A. nie planuje publikowania prognoz wyników finansowych dla APN Promise S.A. oraz Grupy Kapitałowej APN Promise.

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

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

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

Nazwa (firma)	Siedziba	Przedmiot działalności	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów	Podlega konsolidacji
Alterkom Sp. z o.o.	Kraków, ul. Borkowska 25B lok.U2	Sprzedaż produktów i usług IT	70%	70%	Tak
SEVENET S.A.	Gdańsk, ul. Galaktyczna 30	Dostawa zaawansowanych rozwiązań teleinformat. dla przedsiębiorstw, instytucji	47,10%	47,10%	Nie
APN ISV HUB Sp. z o.o.	Warszawa, ul. Domaniewska 44a	Doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania	75%	75%	Tak
APN Usługi Sp. z o.o.	Warszawa, ul. Domaniewska 44a	Działalność związana z oprogramowaniem	100%	100%	Tak
ICT ProZone Sp. z o.o.	Warszawa, ul. Domaniewska 44a	Działalność związana z oprogramowaniem	75%	75%	Tak
Promise Estonia OÜ	Harjumaa, Tallinn, Pärnu mnt 130, 1317	Działalność związana z oprogramowaniem	80%	80%	Tak
Promise Latvia SIA	Jeruzalemes str. 5-9 Riga LV1010	Działalność związana z oprogramowaniem	100%	100%	Tak
Promise Lithuania UAB	Lvovo g. 105A Vilnius	Działalność związana z oprogramowaniem	100%	100%	Tak
CloudTeam Sp. z o.o.	Warszawa Grochowska 306/308	Działalność szkoleniowa	25,06%	25,06%	Nie

	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

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. a Pan Tomasz Sochacki – Dyrektor Departamentu Usług IT w APN Promise S.A. pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej w SEVENET S.A.

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

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

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

Promise Estonia OÜ – działalność Spółki jest związana ze sprzedażą i dostawą rozwiązań informatycznych dla wszystkich typów podmiotów gospodarczych, w tym licencji oprogramowania, usług wdrożeniowych i

konsultingowych, usług szkoleniowych, audytów zainstalowanego oprogramowania, usług wsparcia technicznego help desk.

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

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

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

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

APN Promise S.A. jest właścicielem 47,10 % akcji spółki SEVENET S.A. uprawniających do 47,10 % 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.

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

Wybrane dane finansowe zostały przeliczone na euro według następujących zasad:

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

Na dzień 30 września 2020 roku	Na dzień 30 września 2019 roku
4,5268	4,3736

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

Na dzień 30 września 2020 roku	Na dzień 30 września 2019 roku
4,442	4,3086

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

	PLN		EUR	
	Na dzień 30 września 2020 roku	Na dzień 30 września 2019 roku	Na dzień 30 września 2020 roku	Na dzień 30 września 2019 roku
Aktywa trwałe	597 085,20	723 860,43	131 900,06	165 506,77
Aktywa obrotowe	2 399 006,89	1 795 295,67	529 956,46	410 484,65
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	2 996 092,09	2 519 156,10	661 856,52	575 991,43
Kapitał własny	1 704 761,50	1 145 954,99	376 593,07	262 016,41
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 291 330,59	1 373 201,11	285 263,45	313 975,01
Pasywa razem	2 996 092,09	2 519 156,10	661 856,52	575 991,43

	PLN		EUR	
	Na dzień 30 września 2020 roku	Na dzień 30 września 2019 roku	Na dzień 30 września 2020 roku	Na dzień 30 września 2019 roku
Przychody netto ze sprzedaży	13 748 199,02	8 098 511,10	3 095 047,06	1 879 615,44
Zysk/strata na sprzedaży	1 318 592,83	119 407,93	296 846,65	27 713,86
Zysk/strata na działalności operacyjnej	1 265 853,02	54 991,04	284 973,67	12 763,09
Zysk/strata brutto	1 278 293,34	45 667,43	287 774,28	10 599,13
Zysk/strata netto	995 842,34	97 084,43	224 187,83	22 532,71
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-629 076,00	-372 084,00	-141 619,99	-86 358,45
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-15 157,00	-142 255,00	-3 412,20	-33 016,53
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-2 367,00	100 000,00	-532,87	23 209,40

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

	PLN		EUR	
	Na dzień 30 września 2020 roku	Na dzień 30 września 2019 roku	Na dzień 30 września 2020 roku	Na dzień 30 września 2019 roku
Aktywa trwałe	24 044 803,79	16 523 526,26	5 311 655,87	3 778 014,97
Aktywa obrotowe	77 871 138,09	34 945 284,46	17 202 248,41	7 990 050,41
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktywa razem	101 915 941,88	51 468 810,72	22 513 904,28	11 768 065,37
Kapitał własny	16 733 057,83	11 700 335,59	3 696 442,92	2 675 218,49
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	85 182 884,05	39 768 475,13	18 817 461,35	9 092 846,88
Pasywa razem	101 915 941,88	51 468 810,72	22 513 904,28	11 768 065,37

	PLN		EUR	
	Na dzień 30 września 2020 roku	Na dzień 30 września 2019 roku	Na dzień 30 września 2020 roku	Na dzień 30 września 2019 roku
Przychody netto ze sprzedaży	39 809 324,01	22 182 703,17	8 962 027,02	5 148 471,24
Zysk/strata na sprzedaży	2 150 953,85	854 611,61	484 230,94	198 350,19
Zysk/strata na działalności operacyjnej	2 198 680,26	900 223,54	494 975,29	208 936,44
Zysk/strata brutto	2 175 564,67	1 023 193,15	489 771,43	237 476,94
Zysk/strata netto	1 752 852,67	782 459,15	394 608,89	181 604,04
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-1 110 067,11	3 672 043,16	-249 902,55	852 259,01
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-421 006,30	-79 094,56	-94 778,55	-18 357,37
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	2 704 425,68	567 978,06	608 830,63	131 824,27

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

Nazwa Akcjonariusza	Liczba Akcji	Liczba Głosów	% kapitału	% głosów
Piotr Paszczyk łącznie z podmiotem powiązanym	6 566 225	9 066 225	65,76%	72,62%
Tomasz Bator łącznie z podmiotem powiązanym	2 485 598	2 485 598	24,89%	19,91%
Pozostali	1 025 757	1 025 757	9,34%	7,47%
łącznie	10 077 580	12 577 580	100%	100%

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

	Liczba osób zatrudnionych na dzień 30.09.2020 roku	Liczba osób zatrudnionych na dzień 30.09.2019 roku
Grupa Kapitałowa APN Promise	117	130
	Liczba osób zatrudnionych na dzień 30.09.2020 roku	Liczba osób zatrudnionych na dzień 30.09.2019 roku
APN Promise S.A.	95	107