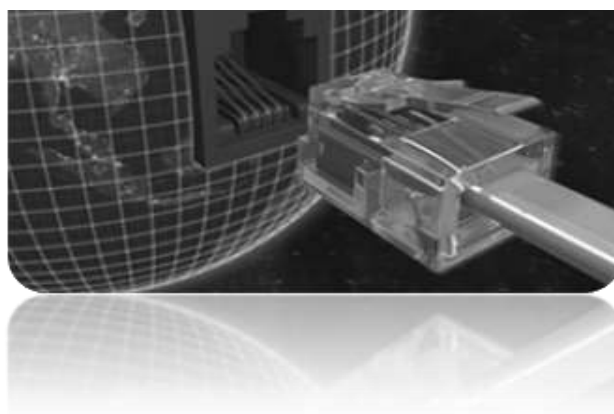


RAPORT OPEN-NET S.A.
ZA IV KWARTAŁ 2013 ROKU



Katowice, dnia 14 lutego 2014 r.

SPIS TREŚCI

1.	INFORMACJE OGÓLNE	3
2.	KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA	7
3.	INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZADZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH W STOSOWANIU ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	14
4.	KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE	18
5.	INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI	20
6.	INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	20
7.	STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK	20
8.	OŚWIADCZENIE	21

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1. Dane formalno-prawne i teleadresowe Spółki

Nazwa firmy:	OPEN-NET S.A.
Forma prawna:	Spółka akcyjna
Kapitał zakładowy	2 584 000 zł
Numer KRS	0000073227
Numer PKD	61.10. Z (telekomunikacja przewodowa)
Numer REGON	273390216
NIP:	628-16-93-959
Adres siedziby Spółki:	ul. Szopienicka 60, 40-432 Katowice
Telefon:	(48) 32 798 26 05
Fax:	(48) 32 798 26 25
E-mail:	office@open.net.pl
Www:	www.open.net.pl

1.2. Profil Spółki i przedmiot działalności

OPEN-NET S.A. jest wieloletnim, publicznym operatorem telekomunikacyjnym telefonii stacjonarnej, notowanym w ramach Alternatywnego Systemu Obrotu NEWCONNECT Giełdy Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie.

OPEN-NET S.A. prowadzi działalność teleinformatyczną od 1997 roku, początkowo jako operator i provider internetowy, a od 2002 roku Spółka jest publicznym operatorem telekomunikacyjnym telefonii stacjonarnej, działającym na podstawie zezwolenia telekomunikacyjnego nr 8/2002/Z Prezesa Urzędu Regulacji Telekomunikacji i Poczty. Spółka jest również właścicielem i operatorem usługi ALTEO, polegającej na umożliwianiu i realizacji połączeń telefonii internetowej.

W trakcie funkcjonowania Spółki główny przedmiot działalności OPEN-NET S.A. ulegał modyfikacjom. Początkowo większość przychodów Spółka uzyskiwała ze sprzedaży usług internetowych, a później z usług telefonii stacjonarnej, w tym największy udział miała hurtowa telefonia stacjonarna. Istotnym źródłem przychodów w ostatnim okresie były również przychody osiągane w zakresie świadczenia usług telefonii internetowej. W 2012 roku Spółka rozszerzyła zakres swojej działalności o usługi związane z budownictwem telekomunikacyjnym.

1.3. Organy Spółki

1.3.1. Zarząd

W skład zarządu OPEN-NET S.A. na dzień 31.12.2013 r. wchodził:

Imię i nazwisko	Stanowisko
Janusz Kumala	Prezes Zarządu

1.3.2. Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej OPEN-NET S.A. na dzień 31.12.2013 r. wchodził:

Imię i nazwisko	Stanowisko
Sabina Rowińska	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Czesław Ortman	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
Dariusz Ciupek	Członek Rady Nadzorczej
Krzysztof Łapczuk	Członek Rady Nadzorczej
Radosław Korczyk	Członek Rady Nadzorczej

1.4. Struktura akcjonariatu Spółki OPEN-NET S.A.

Akcjonariusze posiadający, co najmniej 5% akcji wg stanu na dzień 14.02.2014

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów na WZ	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na WZ
1	Stowarzyszenie Rodziców na Rzecz Pomocy Szkołom "Przyjazna Szkoła"	680 000	680 000	26,32%	26,32%
2	Jacek Korczyk	340 000	340 000	13,16%	13,16%
3	ZETO Kraków Sp. z o.o.	150 000	150 000	5,80%	5,80%
4	Pozostali, w tym animator	1 414 000	1 414 000	54,72%	54,72%
	Razem	2 584 000	2 584 000	100%	100%

2. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA

BILANS EMITENTA

Wyszczególnienie	na dzień 31.12.2012	na dzień 31.12.2013
A. Aktywa trwałe	6 673 041,82	6 446 833,41
I. Wartości niematerialne i prawne	44 852,07	27 841,14
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 762 959,75	2 415 992,27
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	4 362 500,00	3 500 000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	503 000,00	503 000,00
B. Aktywa obrotowe	1 286 653,42	3 315 541,27
I. Zapasy	218 591,76	167 065,72
II. Należności krótkoterminowe	903 370,16	3 135 610,80
III. Inwestycje krótkoterminowe	43 657,84	10 864,75
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	118 033,66	2 000,00
AKTYWA RAZEM	7 959 695,24	9 762 374,68
A. Kapitał (fundusz) własny	6 027 761,43	6 665 233,09
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 584 000,00	2 584 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-25 000,00	-25 000,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	10 180 242,71	10 180 242,71
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-78 751,74	-6 711 481,28
VIII. Zysk (strata) netto	- 6 632 729,54	637 471,66

IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 931 933,81	3 097 141,59
I. Rezerwy na zobowiązania	14 706,00	
II. Zobowiązania długoterminowe	102 661,86	102 661,86
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 814 565,95	2 232 179,73
IV. Rozliczenia międzyokresowe		762 300,00
PASYWA RAZEM	7 959 659,24	9 762 374,68

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT EMITENTA (WARIANT PORÓWNAWCZY) – IV KWARTAŁ 2012 I 2013

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.10-31.12.2012	01.10-31.12.2013
A. Przychody netto ze sprzedaży	115 309,94	1 206 776,46
I. Przychody ze sprzedaży produktów	113 681,55	692 819,96
II. Zmiana stanu produktów		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 628,39	513 956,50
B. Koszty działalności operacyjnej		
I. Amortyzacja	74 499,50	63 705,75
II. Zużycie materiałów	35 176,24	28 630,74
III. Usługi obce	374 988,27	151 074,20
IV. Podatki i opłaty	1 684,41	3 807,10
V. Wynagrodzenia	121 673,89	168 751,25
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	28 533,24	9 985,10
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 367,07	24 092,93
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 628,39	507 949,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-530 241,07	248 780,39

D. Pozostałe przychody operacyjne	179 378,99	947 609,96
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	169 743,37	
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	9 635,62	947 609,96
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 404 028,36	987 200,51
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 360 194,16	
II. Inne koszty operacyjne	43 834,20	987 200,51
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-2 754 890,44	209 189,84
G. Przychody finansowe	16 669,19	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	16 669,19	
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	3 933 903,27	39 532,28
I. Odsetki	28 274,36	18 123,62
II. Strata ze zbycia inwestycji	45 501,10	
III. Aktualizacja wartości inwestycji	3 860 000,00	
IV. Inne	127,81	21 408,66
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	- 6 672 124,52	169 657,56
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto	- 6 672 124,52	169 657,56
L. Podatek dochodowy		

M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku		
N. Zysk (strata) netto	- 6 672 124,52	169 657,56

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT EMITENTA (WARIANT PORÓWNAWCZY) – NARASTAJĄCO ZA ROK 2012 I 2013

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01-31.12.2012	01.01-31.12.2013
A. Przychody netto ze sprzedaży	2 096 113,14	2 399 153,32
I.Przychody ze sprzedaży produktów	2 094 484,75	1 585 196,82
II.Zmiana stanu produktów		
III.Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 628,39	813 956,50
B. Koszty działalności operacyjnej	2 602 470,72	2 269 607,53
I.Amortyzacja	248 156,18	255 925,82
II.Zużycie materiałów	288 310,33	71 025,81
III.Uслуги obce	1 213 990,86	697 200,62
IV.Podatki i opłaty	9 743,34	11 149,60
V.Wynagrodzenia	699 479,25	593 623,20
VI.Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	88 269,07	19 805,01
VII.Pozostałe koszty rodzajowe	52 893,30	31 402,42
VIII.Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 628,39	589 475,05
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	- 503 357,58	129 545,79
D. Pozostałe przychody operacyjne	208 146,75	1 583 862,81
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	169 743,37	

II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	38 403,38	1 583 862,81
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 417 055,75	1 025 192,84
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 360 194,16	
III. Inne koszty operacyjne	56 861,59	1 025 192,84
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 2 715 266,58	688 215,76
G. Przychody finansowe	16 669,19	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	16 669,19	
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	3 934 132,15	50 744,10
I. Odsetki	28 503,24	20 705,47
II. Strata ze zbycia inwestycji	45 501,10	
III. Aktualizacja wartości inwestycji	3 860 000,00	
IV. Inne	127,81	30 038,63
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-6 632 729,54	637 471,66
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto	-6 632 729,54	637 471,66
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku		
N. Zysk (strata) netto	-6 632 729,54	637 471,66

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH EMITENTA – NARASTAJĄCO ZA ROK 2012 I 2013

WYSZCZEGÓLNIENIE	za okres 01.01.- 31.12.2012	za okres 01.01.- 31.12.2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	- 6 632 729,54	637 471,66
II. Korekty razem	5 909 576,23	-1 242 534,31
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-723 153,31	-605 062,65
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	818 498,90	862 500,00
II. Wydatki	7 478 919,25	1 381 824,97
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-6 660 420,35	-519 324,97
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	7 350 000,00	1 152 300,00
II. Wydatki	32 582,20	20 705,47
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	7 317 417,80	1 131 594,53
D. Przepływy pieniężne netto razem	-66 155,86	7 206,91
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-66 155,86	7 206,91
F. Środki pieniężne na początek okresu	69 813,70	3 657,84
G. Środki pieniężne na koniec okresu	3 657,84	10 864,75

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM EMITENTA

WYSZCZEGÓLNIENIE	za okres 01.01.- 31.12.2012	za okres 01.01.- 31.12.2013
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 534 000,00	-848 152,04
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 534 000,00	- 848 152,04
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 534 000,00	2 584 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		-25 000,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 105 242,71	10 180 242,71
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	145 334,79	-6 711 481,28
8. Wynik netto	- 6 632 729,54	637 471,66
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-848 152,04	6 665 233,09
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	- 848 152,04	6 665 233,09

* Na podstawie art. 58 ust. 1 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. 1994 nr 121 poz. 591), wybrane dane finansowe publikowane są w układzie nieskonsolidowanym (jednostkowym), gdyż na chwilę obecną działania spółek zależnych nie mają istotnego znaczenia dla funkcjonowania Emitenta.

3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZADZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH W STOSOWANIU ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Niniejsze sprawozdanie obejmuje okres od 1 października 2013 r. do 31 grudnia 2013 r. i zostało sporządzone przy założeniu, że nie są znane zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie.

Charakterystyka stosowanych przez jednostkę zasad (polityki) rachunkowości:

Charakterystyka obejmuje również metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne** - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- b) środki trwałe w budowie** - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- c) udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych (poza nieruchomościami inwestycyjnymi)** - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej albo skorygowanej ceny nabycia - jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności; wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozliczyć zgodnie z art. 35 ust. 4 uor,
- d) inwestycje w nieruchomości lub w wartości niematerialne i prawne** – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej,

- e) **udziały w jednostkach podporządkowanych** - według zasad określonych w pkt 3, z tym że udziały zaliczane do aktywów trwałych mogą być wycenione metodą praw własności, z uwzględnieniem zasad wyceny określonych w art. 63,
- f) **inwestycje krótkoterminowe** - według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia - jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej,
- g) **rzeczowe składniki aktywów obrotowych** - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- h) **należności i udzielone pożyczki** - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. W wypadku należności i udzielonych pożyczek zaliczonych do aktywów finansowych jednostka stosuje skorygowaną cenę nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.
- i) **zobowiązania** - w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej,
- j) **rezerwy** - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- k) **kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa** - w wartości nominalnej.
- l) **nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe, niewykorzystane urlopy** - rozliczenia międzyokresowe kosztów długoterminowych świadczeń pracowniczych, takich jak: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe oraz odprawy pośmiertne, tworzone są w oparciu o wyliczenie aktuarialne dokonywane raz na koniec roku; utworzenie rozliczeń międzyokresowych biernych na niewykorzystane urlopy obciąża koszty okresu, którego te urlopy dotyczą,
- m) **rezerwa na podatek dochodowy** - w związku z przejściowymi różnicami w zakresie momentu uznania przychodu za osiągnięty lub kosztu za poniesiony, w myśl uor i przepisów podatkowych, spółka tworzy rezerwy i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego; w bilansie spółka wykazuje rezerwę z tytułu odroczonego

podatku dochodowego stanowiącą kwotę podatku dochodowego wymagającą w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, oraz aktywa z tytułu odroczonego podatku ustalone w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi,

n) przychody ze sprzedaży - wartość sprzedaży jest księgowana w oparciu o kwoty faktur wystawionych w ciągu roku pomniejszonych o podatek od towarów i usług. Sprzedaż jest uznawana w momencie wydania produktów, towarów lub materiałów; przychody ze sprzedaży prezentowane w rachunku wyników są pomniejszone o udzielone klientom upusty i inne ulgi traktowane według tych samych zasad co upusty,

o) koszty oraz pomiar wyniku finansowego – koszty działalności operacyjnej stanowią koszty bezpośrednio związane z zasadniczą działalnością spółki; koszty uznawane są zgodnie z zasadą memoriałową, w celu zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty, które nie są bezpośrednio związane z zasadniczą działalnością spółki.

Pozostałe przychody operacyjne obejmują zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, równowartość rozwiązanych rezerw i odpisów aktualizujących wartość aktywów, wygaśniętych lub umorzonych zobowiązań, otrzymanych dotacji, subwencji, dopłat, rekompensat i darowizn.

Pozostałe koszty operacyjne obejmują stratę ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizację wartości rzeczowych aktywów trwałych i zapasów, koszty niewykorzystanych zdolności produkcyjnych nie zaliczone do kosztów wytworzenia produktu, odpisy aktualizujące należności, rekompensaty, zapłacone kary, przekazane darowizny.

Przychody finansowe obejmują odsetki otrzymane lub należne od udzielonych kredytów i pożyczek, przychód związany z obrotem papierami wartościowymi oraz nadwyżkę dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi.

Koszty finansowe obejmują zapłacone i naliczone odsetki od otrzymanych kredytów i pożyczek, straty związane z obrotem papierami wartościowymi, nadwyżkę ujemnych różnic

kursowych nad dodatnimi, dokonane odpisy aktualizujące wartość aktywów finansowych oraz krótkoterminowych papierów wartościowych.

Zyski i straty nadzwyczajne odzwierciedlają finansowe skutki zdarzeń nie związanych z normalną działalnością spółki i w szczególności spowodowane przez niepowtarzalne, niezwykle zdarzenia, zaniechanie bądź zawieszenie działalności operacyjnej.

Wynik finansowy Spółki w danym roku obrotowym obejmuje wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, zgodnie z przedstawionymi wyżej zasadami, pozostałe przychody i koszty operacyjne, wynik ostrożnej wyceny aktywów i pasywów, wynik na operacjach finansowych i nadzwyczajnych oraz opodatkowanie.

Podatek dochodowy od osób prawnych, wykazywany w rachunku zysków i strat, jest obliczany zgodnie z polskimi przepisami, biorąc pod uwagę dochód ze źródeł na terenie Polski i poza jej granicami, koszty nie podlegające odliczeniu podatkowemu, dochód nie podlegający opodatkowaniu, darowizny i ulgę inwestycyjną.

4. KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

W IV kwartale 2013 r., w ramach działań związanych z pozyskaniem środków umożliwiających sfinansowanie planów rozwojowych Spółki Emitent nadal kontynuował wykonywanie prac projektowych oraz innych prac przygotowawczych, umożliwiających realizację w 2013 roku inwestycji sieciowych w technologii światłowodowej GPON, których źródłem finansowania mają być m.in. środki unijne.

W rezultacie podpisanej w dniu 12 września 2013 r. umowy nr POIG.08.04.00-10-098/11-00 dotycząca Projektu "Budowa sieci szerokopasmowego dostępu do Internetu na terenie 21 miejscowości w gminach Piątek, Łęczycza i Góra Św. Małgorzaty w powiecie łęczyckim, w woj. łódzkim" w ramach działania 8.4. Zapewnienie dostępu do Internetu na etapie "ostatniej mili", osi priorytetowej 8. Społeczeństwo informacyjne - zwiększanie innowacyjności gospodarki - Programu Operacyjnego" Innowacyjna Gospodarka 2007 -2013, rozpoczęto prace związane z bezpośrednią realizacją ww. projektu zgodnie z przyjętym harmonogramem prac.

W ramach realizowanego projektu oraz przyjętego harmonogramu finansowego w IV kwartale 2013 roku wpłynęła do Spółki pierwsza transza dotacji unijnej w wysokości 762 300,00 zł. Kwota ta została wykazana w sprawozdaniu finansowym za IV kwartał 2013 roku, zgodnie z art. 41 ust. 1 pkt 2 ustawy o rachunkowości w pozycji bilansu „Rozliczenia międzyokresowe przychodów”.

Ponadto zostało uruchomione Biuro Obsługi Klienta w Łęczycy, którego zadaniem jest bezpośredni nadzór i koordynację realizowanych działań oraz kontakt z potencjalnymi abonentami.

W IV kwartale 2013 roku zakończono również proces kompletacji dokumentacji niezbędnej do podpisania umowy dotyczącej Projektu " Budowa sieci szerokopasmowego dostępu do internetu na terenie 8 miejscowości w gminach Węgierska Górka, Czernichów i Milówka w powiecie żywieckim, w woj. śląskim " w ramach działania 8.4. Zapewnienie dostępu do Internetu na etapie "ostatniej mili",

osi priorytetowej 8. Społeczeństwo informacyjne - zwiększanie innowacyjności gospodarki - Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007 -2013.

W IV kwartale 2013 roku Zarząd Spółki podjął również następujące działania:

1. W dniu 12 grudnia 2013 roku zostało zwołane Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, którego celem było podjęcie uchwały w sprawie emisji obligacji. Uchwała ta została podjęta w dniu 8 stycznia 2014 roku, a Spółka uplasowała dwuletnie obligacje na poziomie 92,6 % planowanej emisji tj. w kwocie 926 000 zł.
Środki finansowe pozyskane z niniejszej emisji zostaną przeznaczone zgodnie z celem emisji na rozbudowę sieci światłowodowej, wykonywanej obecnie przez Spółkę w ramach umowy nr POIG.08.04.00-10-098/11-00 na dofinansowanie projektu pn. "Budowa sieci szerokopasmowego dostępu do Internetu na terenie 21 miejscowości w gminach Piątek, Łęczycza i Góra Św. Małgorzaty w powiecie łęczyckim, woj. łódzkie"
Zarząd Spółki jeszcze z końcem roku 2013 podjął działania przygotowawcze w celu przeprowadzenia w 2014 roku emisji kolejnych podserii w ramach uchwalonej emisji serii A. Termin i wysokość kolejnych emisji podserii w ramach serii A uzależniona będzie od postępów w realizacji rozbudowy wykonywanej obecnie sieci światłowodowej.
2. W dniu 30 grudnia 2013 roku pomiędzy OPEN-NET S.A. a EDUKATIX sp. z o.o. została zawarta umowa sprzedaży 100% udziałów w spółce PT Croscarrier sp. z o.o., będących do tej pory własnością Emitenta. Zgodnie z przyjętą strategią OPEN-NET S.A. na lata 2014-2016 EDUKATIX sp. z o.o. będzie prowadzić działalności o charakterze badawczo - rozwojowym, zmierzającą do wprowadzenia na rynek innowacyjnych produktów telekomunikacyjnych a ponadto będzie dostarczać usługi w ramach prowadzonych przez OPEN-NET S.A. inwestycji (m.in. kontent telewizyjny).

5. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

W IV kwartale 2013 w związku z podpisaniem przez Emitenta umowy nr POIG.08.04.00-10-098/11-00 dotyczącej Projektu "Budowa sieci szerokopasmowego dostępu do Internetu na terenie 21 miejscowości w gminach Piątek, Łęczycza i Góra Św. Małgorzaty w powiecie łęczyckim, w woj. łódzkim" kontynuowano prace związane z procesem inwestycyjnym.

6. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Na dzień 31.12.2013 Emitent zatrudniał 10 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

7. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK

Spółka OPEN-NET S.A. nie publikowała prognoz na rok 2013 i następne.

8. OŚWIADCZENIE

Oświadczenie Zarządu OPEN-NET S.A.

Zarząd OPEN-NET S.A. oświadcza, że zgodnie z art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późn. zmianami Emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Janusz Kumala



Prezes Zarządu