



**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE KWARTALNE
ZA I KWARTAŁ 2023 ROKU**

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

15 maja 2023 roku.

SPIS TREŚCI:

I	Informacje o Grupie Kapitałowej APN Promise.	3
II	Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej APN Promise, sporządzone zgodnie z polskimi zasadami rachunkowości.	5
1	Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej APN Promise za I kwartał 2023 roku.	5
2	Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej APN Promise.	6
3	Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej APN Promise.	9
4	Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym Grupy Kapitałowej APN Promise.	11
5	Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej APN Promise.	12
III	Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe APN Promise S.A., sporządzone zgodnie z polskimi zasadami rachunkowości.	14
1	Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skróconego sprawozdania finansowego APN Promise S.A. za I kwartał 2023 roku.	14
2	Bilans APN Promise S.A.	17
3	Rachunek zysków i strat APN Promise S.A.	20
4	Zestawienie zmian w kapitale własnym APN Promise S.A.	21
5	Rachunek przepływów pieniężnych APN Promise S.A.	22
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.	23
V	Stanowisko dotyczące możliwości zrealizowania prognozy wyników finansowych przez APN Promise S.A. i Grupę Kapitałową APN Promise.	34
VI	Informacje dotyczące wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w Spółce APN Promise S.A. i Grupie Kapitałowej APN Promise.	34
VII	Opis Organizacji Grupy Kapitałowej APN Promise ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.	34
VIII	Wskazanie przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki należącej do Grupy Kapitałowej APN Promise nieobjętej konsolidacją.	36
IX	Wybrane dane finansowe wszystkich podmiotów należących do Grupy Kapitałowej APN Promise nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego.	37

- 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. 39
- XI Liczba zatrudnionych przez Grupę Kapitałową APN Promise oraz liczba osób zatrudnionych w APN Promise S.A. w przeliczeniu na etaty. 39

Raport zawiera 38 kolejno ponumerowanych stron od 1 do 39.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej APN Promise zostało zatwierdzone przez Zarząd APN Promise S.A. w dniu 15 maja 2023 roku.

Piotr Paszczyk – Prezes Zarządu

Paweł Kołakowski - Członek Zarządu

I. Informacje o Grupie Kapitałowej APN Promise.

Nazwa (firma) i siedziba podmiotu dominującego.

Nazwa (firma):	APN Promise S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres siedziby:	02-672 Warszawa, ul. Domaniewska 44a
Telefon:	+48 22 355 16 00
Faks:	+48 22 355 16 99
Adres strony internetowej:	www.apnpromise.pl
Adres poczty elektronicznej:	gielda@promise.pl
Kapitał zakładowy:	1.130.958,00 zł
KRS:	0000375933
REGON:	012521511
NIP:	521-008-86-82

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

Przedmiot działalności Spółki.

APN Promise S.A. jest dostawcą rozwiązań informatycznych dla wszystkich typów podmiotów gospodarczych: dużych i średnich przedsiębiorstw, ale również małych i mikroprzedsiębiorstw, ze wszystkich sektorów administracji publicznej, służby zdrowia, energetyki, bankowości, telekomunikacji, mediów, zakładów

ubezpieczeń oraz wielu innych. Wśród swoich odbiorców Spółka posiada również sieci handlowe oraz klientów indywidualnych.

Podstawowymi składnikami oferowanych rozwiązań są:

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

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

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

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

Grupa Kapitałowa APN Promise.

Podmiotem dominującym Grupy Kapitałowej APN Promise jest firma APN Promise S.A. z siedzibą w Warszawie, przy ulicy Domaniewskiej 44a, zarejestrowana pod numerem KRS 0000375933 w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Podmiotami należącymi do Grupy Kapitałowej APN Promise są:

- Alterkom Sp. z o.o.
- SEVENET S.A.
- APN ISV HUB Sp. z o.o.
- APN Usługi Sp. z o.o.
- ICT ProZone Sp. z o.o.
- Promise Estonia OÜ
- Promise Latvia SIA

- Promise Lithuania UAB
- CloudTeam Sp. z o.o.
- APN Promise Ukraina
- APN Promise Czechia s.r.o.

Zarząd APN Promise S.A.

Piotr Paszczyk – Prezes Zarządu,

Paweł Narcyz Kołakowski - Członek Zarządu

Rada Nadzorcza APN Promise S.A.

1. Pan Jacek Rzeźniczek;
2. Pan Tomasz Lotz;
3. Pani Marzenna Maria Paszczyk;
4. Pan Adam Aleksander Car;
5. Pani Joanna Agnieszka Cygler.

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

1. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej APN Promise za I kwartał 2023 roku.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu raportu kwartalnego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. 2023, poz. 120), przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Walutą sprawozdawczą i prezentacji niniejszego raportu kwartalnego jest złoty polski, a wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej). W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie dokonano zmian w zakresie polityki rachunkowości.

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

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

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy

amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.

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

Inwestycje długoterminowe

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

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia

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

Zapasy

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

Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

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

2. Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej APN Promise.

Wyszczególnienie		na dzień	
		31.03.2023	31.03.2022
A. AKTYWA TRWAŁE		13 543 636,32	12 905 154,96
I. Wartości niematerialne i prawne		1 498 796,32	1 852 841,62
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	
2. Wartość firmy		0,00	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		1 498 796,32	1 852 841,62
4. Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji		0,00	-
5. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			-
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych		0,00	0,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne			
2. Wartość firmy - jednostki współzależne		0,00	-
III. Rzeczowe aktywa trwałe		971 049,73	1 088 536,54
1. Środki trwałe		971 049,73	1 088 536,54
a) grunty (w tym prawo użytkow. wieczystego gruntu)		34 794,07	34 794,07
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		303 819,62	315 695,30
c) urządzenia techniczne i maszyny		98 423,10	142 850,22
d) środki transportu		294 164,04	406 199,26
e) inne środki trwałe		239 848,90	188 997,69
2. Środki trwałe w budowie			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	-
IV. Należności długoterminowe		0,00	0,00

1.	Od jednostek powiązanych	0,00	-
2.	Od pozostałych jednostek		
V.	Inwestycje długoterminowe	10 883 002,27	9 714 420,80
1.	Nieruchomości	0,00	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	10 883 002,27	9 714 420,80
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych nie objętych konsolidacją	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe	0,00	-
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	-
	b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	759 924,66	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe	0,00	-
	- udzielone pożyczki	759 924,66	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	-
	c) w pozostałych jednostkach	10 123 077,61	9 714 420,80
	- udziały lub akcje	9 914 723,15	9 533 611,83
	- inne papiery wartościowe	180 038,82	180 624,04
	- udzielone pożyczki	28 315,64	184,93
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	-
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	190 788,00	249 356,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	190 788,00	249 356,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE	179 993 582,06	156 310 327,97
I.	Zapasy	24 333 208,14	14 989 457,96
1.	Materiały	0,00	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	11 373 859,51	4 560 050,82
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary	12 959 348,63	10 429 407,14
5.	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	135 008 980,58	123 318 019,63
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	2 137,72
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	2 137,72
	- do 12 miesięcy		2 137,72
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	-
	b) inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek	135 008 980,58	123 315 881,91
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	129 637 021,04	119 739 157,97
	- do 12 miesięcy	129 637 021,04	119 739 157,97
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow.	4 299 421,51	2 271 161,00
	c) inne	1 072 538,03	1 305 562,94
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	12 780 439,11	11 354 525,93
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 780 439,11	11 354 525,93
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	-
	- inne papiery wartościowe	0,00	-
	- udzielone pożyczki	0,00	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	-

b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	-
- inne papiery wartościowe	0,00	-
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	-
c) w pozostałych jednostkach	3 430 327,71	564 494,80
- udziały lub akcje	0,00	-
- inne papiery wartościowe	0,00	-
- udzielone pożyczki	3 430 327,71	564 494,80
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 350 111,40	10 790 031,13
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 926 504,63	10 775 584,74
- inne środki pieniężne	423 606,77	14 446,39
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 870 954,23	6 648 324,45
V. Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	0,00	0,00
1. Należności niezafakturowane	0,00	-
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		-
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM	193 537 218,38	169 215 482,93

Wyszczególnienie		na dzień	
		31.03.2023	31.03.2022
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		29 934 873,03	27 439 725,16
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		1 130 958,00	1 015 358,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)			
III. Udziały (akcje) własne (-)			
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy			
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	27 318 397,82	25 066 462,50	
VII. Różnice kursowe z przeliczenia			
VIII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 652 738,65	1 763 428,57	
IX. Zysk (strata) netto	-167 221,44	-405 523,91	
X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego			
B. KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI	767 752,51	734 009,58	
C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00	
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	162 834 592,84	141 041 748,19	
I. Rezerwy na zobowiązania	249 356,00	249 356,00	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	249 356,00	249 356,00	
2. Rezerwy na świadczenia pracownicze	0,00	0,00	
- długoterminowe	0,00	0,00	
- krótkoterminowe			
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	
- długoterminowe	0,00	0,00	
- krótkoterminowe			
II. Zobowiązania długoterminowe	23 036,10	65 141,33	
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek	23 036,10	65 141,33	
a) kredyty i pożyczki		42 598,65	

	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne	23 036,10	22 542,68
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	161 242 334,15	123 256 648,83
1.	Wobec jednostek powiązanych	6 600,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	6 600,00	
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Wobec pozostałych jednostek	160 821 681,95	122 900 472,15
	a) kredyty i pożyczki	32 183 517,63	29 096 298,09
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	109 042 793,35	74 084 446,50
	- do 12 miesięcy	109 042 793,35	74 084 446,50
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	19 245 141,76	19 397 454,37
	h) z tytułu wynagrodzeń	17 157,49	26 406,74
	i) inne	333 071,72	295 866,45
3.	Fundusze specjalne	414 052,20	356 176,68
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 319 866,59	17 470 602,03
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 319 866,59	17 470 602,03
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	1 319 866,59	17 470 602,03
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	0,00	0,00
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
	PASYWA RAZEM	193 537 218,38	169 215 482,93

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

Wyszczególnienie	za okres	
	01.01-31.03.2023	01.01-31.03.2022
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZ. I ZRÓWN. Z NIMI, w tym:	203 970 588,44	171 001 954,19
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	194 133 227,20	154 231 587,55
II. Zmiana stanu produktów (zwiększ. "+", zmniejsz. "-")		
III. Koszt wytw. produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	9 837 361,24	16 770 366,64
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	202 994 388,97	171 017 409,44
I. Amortyzacja	308 797,34	271 423,58
II. Zużycie materiałów i energii	125 154,99	113 152,80
III. Usługi obce	190 036 581,05	152 253 353,96
IV. Podatki i opłaty, w tym:	8 940,97	11 108,71

- podatek akcyzowy	0,00	
V. Wynagrodzenia	1 933 470,39	1 892 629,51
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia emerytalne	330 489,60	384 184,13
	119 374,07	141 138,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	420 123,21	159 809,32
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 830 831,42	15 931 747,43
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	976 199,47	(15 455,25)
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	50 180,83	67 656,40
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne przychody operacyjne	50 180,83	67 656,40
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	57 087,45	136 178,02
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	57 087,45	136 178,02
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)	969 292,85	(83 976,87)
G. PRZYCHODY FINANSOWE	99 227,00	246 557,56
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	83 744,65	76 224,70
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	15 482,35	170 332,86
H. KOSZTY FINANSOWE	805 710,69	350 036,87
I. Odsetki, w tym:	486 134,53	352 659,03
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	319 576,16	-2 622,16
I. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	
J. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁ. GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-I)	262 809,16	(187 456,18)
K. ODPIS WARTOŚCI FIRMY	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
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	0,00	0,00
M. ZYSK (STRATA) BRUTTO (J+/-K-L+M+/-N)	262 809,16	(187 456,18)
O. PODATEK DOCHODOWY	439 908,00	266 285,00
I. Część bieżąca	439 908,00	266 285,00
II. Część odroczone		
P. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU		
Q. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	9 877,40	48 217,27
R. ZYSK (STRATA) NETTO (O-P-Q+/-R)	(167 221,44)	(405 523,91)

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

Wyszczególnienie	za okres	
	01.01 - 31.03.2023	01.01 - 31.03.2022
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	30 515 978,78	27 918 204,21
- korekty błędów podstawowych		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	30 515 978,78	27 918 204,21
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	1 130 958,00	1 007 758,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego		7 600,00
a) zwiększenie (z tytułu)		7 600,00
- wydania udziałów / emisji akcji		7 600,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów / akcji		
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 130 958,00	1 015 358,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany kapitału zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- inne		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
-wartość akcji powyżej wartości nominalnej		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- inne		
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	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	27 318 397,82	25 066 462,50
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podział zysku		
-wartość akcji powyżej wartości nominalnej		
- pozostałe		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	27 318 397,82	25 066 462,50
7. Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu		
- korekty błędów podstawowych		

- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
7.1. Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu, po korektach		
7.2. Zmiany różnic kursowych z przeliczenia		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
7.3. Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu		
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-216 698,63	-140 086,07
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów podstawowych		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
8.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zysk z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienie na kapitał rezerwowy		
8.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	216 698,63	140 086,07
- korekty błędów podstawowych		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
8.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	216 698,63	140 086,07
8.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	-1 869 437,28	-1 903 514,64
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 869 437,28	1 903 514,64
8.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 652 738,65	-1 763 428,57
8.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 652 738,65	1 763 428,57
9. Wynik netto	-167 221,44	-405 523,91
a) zysk netto		
b) strata netto	167 221,44	405 523,91
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)		
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	29 934 873,03	27 439 725,16

5. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej APN Promise.

Wyszczególnienie		za okres	
		01.01 - 31.03.2023	01.01 - 31.03.2022
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Zysk (strata) netto	-167 221,44	-405 523,91
II.	Korekty razem	-90 502 092,86	-2 758 470,08
1.	Zyski (straty) mniejszości	(9 877,40)	(48 217,27)
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	
3.	Amortyzacja	312 925,81	271 423,58
4.	Odpisy wartości firmy		
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy		
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	36 768,06	39 854,14
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	397 411,85	274 750,08
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
9.	Zmiana stanu rezerw		
10.	Zmiana stanu zapasów	9 051 650,86	3 911 573,79

11.	Zmiana stanu należności	(14 734 389,98)	4 725 687,31
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(85 874 466,94)	(16 180 077,45)
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	318 962,96	4 246 535,74
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej	(1 078,08)	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	(90 669 314,30)	(3 163 993,99)
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	87 457,39	77 908,95
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	83 744,65	77 908,95
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
	b) w pozostałych jednostkach	83 744,65	77 908,95
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		-
	- odsetki	83 744,65	77 908,95
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	3 712,74	
II.	Wydatki	287 794,54	82 440,07
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	109 483,22	82 440,07
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	
	b) w pozostałych jednostkach		0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	-	
5.	Inne wydatki inwestycyjne	178 311,32	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(200 337,15)	(4 531,12)
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wpływy	5 715 698,46	713 527,48
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	6 600,00	
2.	Kredyty i pożyczki	5 709 098,46	525 947,05
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		-
4.	Inne wpływy finansowe		187 580,43
II.	Wydatki	523 755,27	561 240,86
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		-

3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spląty kredytów i pożyczek	42 598,77	47 831,31
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		160 750,52
8.	Odsetki	481 156,50	352 659,03
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5 191 943,19	152 286,62
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	(85 677 708,26)	(3 016 238,49)
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	(85 677 708,26)	(3 016 238,49)
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	95 027 819,66	13 806 269,62
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	9 350 111,40	10 790 031,13
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

III. Kwartałne 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 I kwartał 2023 roku.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu raportu kwartalnego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. 2023, poz. 120), przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Emitent będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Walutą sprawozdawczą i prezentacji niniejszego raportu kwartalnego jest złoty polski, a wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej). W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie dokonano zmian w zakresie polityki rachunkowości.

Metody i stawki amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

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

Inwestycje długoterminowe (nieruchomości inwestycyjne, udziały)

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

Metody prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników aktywów obrotowych

Należności i zobowiązania są wykazane w kwotach wymaganych do zapłaty. Należności i zobowiązania w walutach obcych zostały wycenione na dzień 31 marca 2023 roku według średniego kursu waluty ogłaszanego przez NBP. Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie została przeprowadzona na dzień 31

marca 2023 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 odroczony podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana. Aktywa z tytułu podatku odroczonego ujmuje się do wysokości rezerwy.

Uznawanie przychodów

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

2. Bilans APN Promise S.A.

AKTYWA	01.01.-31.03.2023	01.01.-31.03.2022
A. Aktywa trwałe	16 308 244,79	15 134 220,30
I. Wartości niematerialne i prawne	1 498 796,32	1 852 841,62
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 498 796,32	1 852 841,62
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	585 682,13	683 588,37
1. Środki trwałe	585 682,13	683 588,37
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	70 342,05	117 419,65
d) środki transportu	294 164,04	406 199,26
e) inne środki trwałe	221 176,04	159 969,46
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	14 032 978,34	12 348 434,31
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	14 032 978,34	12 348 434,31
a) w jednostkach powiązanych	1 575 637,22	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	1 575 637,22	
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	11 248 832,96	11 167 471,64
- udziały lub akcje	11 248 832,96	11 167 471,64
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	1 208 508,16	1 180 962,67
- udziały lub akcje	1 000 153,70	1 000 153,70
- inne papiery wartościowe	180 038,82	180 624,04
- udzielone pożyczki	28 315,64	184,93
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	190 788,00	249 356,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	190 788,00	249 356,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	173 315 011,39	151 004 693,30
I. Zapasy	24 152 825,26	14 660 099,02
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	11 373 859,51	4 560 050,82
3. Produkty gotowe		

4. Towary	12 778 965,75	10 100 048,20
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	132 920 149,96	125 238 047,95
1. Należności od jednostek powiązanych	2 137,72	2 137,72
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 137,72	2 137,72
- do 12 miesięcy	2 137,72	2 137,72
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	4 538 944,15	4 138 593,84
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 538 944,15	4 138 593,84
- do 12 miesięcy	4 538 944,15	4 138 593,84
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	128 379 068,09	121 097 316,39
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	123 190 952,22	118 125 669,52
- do 12 miesięcy	123 190 952,22	118 125 669,52
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 194 363,10	1 919 494,00
c) inne	993 752,77	1 052 152,87
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 031 367,74	4 555 951,90
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 031 367,74	4 555 951,90
a) w jednostkach powiązanych	745 911,73	649 090,98
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	745 911,73	649 090,98
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	3 422 827,71	564 494,80
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	3 422 827,71	564 494,80
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 862 628,30	3 342 366,12
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 862 628,30	3 342 366,12
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 210 668,43	6 550 594,43
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem	189 623 256,18	166 138 913,60

PASYWA	01.01.-31.03.2023	01.01.-31.03.2022
A. Kapitał (fundusz) własny	31 179 899,42	27 801 121,76
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 130 958,00	1 015 358,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		

IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	27 318 397,82	25 066 462,50
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 278 562,26	1 741 822,26
VI. Zysk (strata) netto	451 981,34	-22 521,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	158 443 356,76	138 337 791,84
I. Rezerwy na zobowiązania	249 356,00	249 356,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	249 356,00	249 356,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	0,00	
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	156 965 916,44	120 753 168,93
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	17 670,00	1 475,99
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 070,00	1 475,99
- do 12 miesięcy	11 070,00	1 475,99
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	6 600,00	
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	156 534 194,24	120 395 516,26
a) kredyty i pożyczki	31 799 980,69	29 067 437,74
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	106 128 914,70	72 524 805,39
- do 12 miesięcy	106 128 914,70	72 524 805,39
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	18 276 908,75	18 510 164,91
h) z tytułu wynagrodzeń		3 134,24
i) inne	328 390,10	289 973,98
4. Fundusze specjalne	414 052,20	356 176,68
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 228 084,32	17 335 266,91
1. Ujemna wartość firmy		

2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 228 084,32	17 335 266,91
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	1 228 084,32	17 335 266,91
Pasywa razem	189 623 256,18	166 138 913,60

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

Wyszczególnienie	za okres	
	01.01.-31.03.2023	01.01.-31.03.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	200 663 220,93	168 011 587,57
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	193 405 290,48	153 757 656,22
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	7 257 930,45	14 253 931,35
B. Koszty działalności operacyjnej	199 022 055,23	167 586 835,96
I. Amortyzacja	303 205,18	265 844,33
II. Zużycie materiałów i energii	101 999,01	93 216,14
III. Usługi obce	189 289 537,88	151 563 165,53
IV. Podatki i opłaty, w tym:	7 429,23	10 244,72
- podatek akcyzowy	0,00	
V. Wynagrodzenia	1 567 806,87	1 636 913,80
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	251 937,86	334 708,27
- emerytalne	119 374,07	141 138,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	348 980,24	110 148,26
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 151 158,96	13 572 594,91
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 641 165,70	424 751,61
D. Pozostałe przychody operacyjne	730,34	61 864,63
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	730,34	61 864,63
E. Pozostałe koszty operacyjne	55 347,59	135 293,60
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	55 347,59	135 293,60
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 586 548,45	351 322,64
G. Przychody finansowe	81 620,04	244 873,31
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	81 620,04	76 224,70
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		168 648,61
H. Koszty finansowe	800 416,15	352 578,95
I. Odsetki, w tym:	480 839,99	352 578,95
- 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)

J. Podatek dochodowy

K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)

L. Zysk (strata) netto (I-J-K)

319 576,16

867 752,34

415 771,00

0,00

451 981,34

243 617,00

266 138,00

0,00

-22 521,00

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

Wyszczególnienie	za okres	
	01.01.-31.03.2023	01.01.-31.03.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	30 727 918,08	27 816 042,76
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	30 727 918,08	27 816 042,76
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 130 958,00	1 007 758,00
1. 1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	7 600,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	7 600,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		7 600,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		
1. 2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 130 958,00	1 015 358,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2. 1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2. 2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3. 1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
4. 1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty		
4. 2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5. 1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych		
zbycie akcji		
5. 2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	27 318 397,82	25 066 462,50
6. 1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00

a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6. 2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	27 318 397,82	25 066 462,50
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 278 562,26	1 741 822,26
7. 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 278 562,26	1 741 822,26
- korekty błędów podstawowych		
7. 2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 278 562,26	1 741 822,26
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7. 3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	2 278 562,26	1 741 822,26
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
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7. 6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7. 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	2 278 562,26	1 741 822,26
8. Wynik netto	451 981,34	-22 521,00
a) zysk netto	451 981,34	
b) strata netto		22 521,00
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	31 179 899,42	27 801 121,76
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	31 179 899,42	27 801 121,76

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

Wyszczególnienie	za okres:	
	01.01.-31.03.2023	01.01.-31.03.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	451 981,34	-22 521,00
II. Korekty razem	-90 263 325,43	-8 292 478,10
1. Amortyzacja	303 205,18	265 844,33
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	36 768,06	39 854,14
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	399 219,95	276 354,25
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	8 846 965,62	3 627 104,94
7. Zmiana stanu należności	-9 713 744,64	3 248 261,80
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-90 451 200,18	-20 006 308,11
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	315 460,58	4 256 410,55
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-89 811 344,09	-8 314 999,10
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	502 741,70	76 224,70
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	499 028,96	76 224,70

a) w jednostkach powiązanych	417 408,92	
b) w pozostałych jednostkach	81 620,04	76 224,70
- zbycie aktywów finansowych,		
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	81 620,04	76 224,70
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	3 712,74	
II. Wydatki	672 473,44	77 168,79
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	109 483,22	77 168,79
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	392 178,90	0,00
a) w jednostkach powiązanych	392 178,90	
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	170 811,32	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-169 731,74	-944,09
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	5 847 775,91	713 527,48
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	6 600,00	
2. Kredyty i pożyczki	5 841 175,91	525 947,05
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		187 580,43
II. Wydatki	480 839,99	513 329,47
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		160 750,52
8. Odsetki	480 839,99	352 578,95
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5 366 935,92	200 198,01
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-84 614 139,91	-8 115 745,18
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-84 614 139,91	-19 524 463,56
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	90 476 768,21	11 458 111,30
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	5 862 628,30	3 342 366,12
- 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 pierwszym kwartale 2023 roku uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 203 970,5 tys. zł, które w stosunku do analogicznego okresu 2022 roku są wyższe o 32 968,6 tys.

zł (wzrost o 19,27 %), zaś Spółka APN Promise S.A. w pierwszym kwartale 2023 roku uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 200 663 tys. zł, które w stosunku do analogicznego okresu 2022 roku są wyższe o 32 651,6 tys. zł (wzrost o 19,43%).

W związku z wybuchem w dniu 24 lutego 2022 roku wojny na Ukrainie Zarząd Spółki APN Promise S.A. z siedzibą w Warszawie podjął działania dotyczące spółki zależnej APN Promise Ukraina z siedzibą w Lwowie. Z uwagi na panującą sytuację przeprowadzono ewakuację pracowników z biura spółki, działalność spółki w pierwszym kwartale 2023 roku prowadzona była zdalnie. Na dzień publikacji raportu Zarząd nie jest w stanie, w sposób precyzyjny przewidzieć rozwoju wydarzeń, ocena sytuacji dokonywana jest na bieżąco. Zarząd nie podejmuje decyzji o wycofaniu się z Ukrainy ani o zamknięciu lub ograniczeniu prowadzonej tam działalności.

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

Przydział akcji serii L.

Zarząd APN Promise S.A. (Spółka) poinformował w dniu 14 lutego 2023 roku, że w wykonaniu postanowień Uchwały nr 15 z dnia 27 czerwca 2019 roku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia APN Promise S.A. z siedzibą w Warszawie, na podstawie zapisu na akcje serii L po cenie nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, po cenie emisyjnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja oraz w związku z opłaceniem ww. akcji niniejszym dokonał przydziału 84.000 (osiemdziesięciu czterech tysięcy) akcji serii L Spółki APN Promise S.A. na rzecz uprawnionych z warrantów serii I. Akcje zostały wyemitowane w ramach programu motywacyjnego dla pracowników i współpracowników Spółki.

Spółka informowała o powyższym raportem bieżącym ESPI nr 1/2023 z dnia 14 lutego 2023 roku.

Zakończenie subskrypcji akcji serii L APN Promise S.A.

Zarząd Spółki w nawiązaniu do raportu bieżące EBI nr 10/2019 z dnia 27 czerwca 2019 roku poinformował, o dojściu do skutku emisji akcji serii L, wyemitowanych na podstawie Uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki nr 15/2022 z dnia 27 czerwca 2019 roku w sprawie zatwierdzenia Programu Motywacyjnego dla Pracowników Spółki, emisji 240.000 imiennych warrantów subskrypcyjnych serii I uprawniających do objęcia 240.000 akcji zwykłych na okaziciela serii L Spółki oraz wyłączenia prawa poboru warrantów subskrypcyjnych serii I przez dotychczasowych akcjonariuszy w całości.

Zarząd Spółki w wykonaniu postanowień Uchwały nr 15 z dnia 27 czerwca 2019 roku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia APN Promise S.A. z siedzibą w Warszawie, na podstawie zapisu na akcje serii L po cenie nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, po cenie emisyjnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja oraz w związku z opłaceniem ww. akcji niniejszym dokonał przydziału 84.000 (osiemdziesięciu czterech tysięcy) akcji serii L Spółki APN Promise S.A. na rzecz uprawnionych z warrantów serii I.

Emisja akcji została przeprowadzana w trybie i na warunkach określonych w Uchwale Zarządu nr 1 z dnia 27 września 2019 roku oraz ustalonych na jej podstawie przez Zarząd Spółki Szczegółowych Warunków Emisji Warrantów Subskrypcyjnych serii I oraz Akcji zwykłych na okaziciela serii L Spółki APN Promise S.A.

1) Data rozpoczęcia subskrypcji i zakończenia subskrypcji:

Data rozpoczęcia subskrypcji: 27 stycznia 2023 roku

Data zakończenia subskrypcji: 14 lutego 2023 roku

2) Data przydziału instrumentów finansowych:

14 lutego 2023 roku

3) Liczba instrumentów finansowych objętych subskrypcją:

Subskrypcja otwarta akcji Serii L obejmowała 84 000 Akcji na okaziciela Serii L, o wartości nominalnej 0,10 zł jedna akcja.

4) Stopa redukcji w poszczególnych transzach w przypadku, gdy choć w jednej transzy liczba przydzielonych instrumentów finansowych była mniejsza od liczby instrumentów finansowych, na które złożono zapisy:

Nie dotyczy.

5) Liczba instrumentów finansowych, która została przydzielona w ramach przeprowadzonej subskrypcji:

84 000 akcji serii L

6) Cena po jakiej instrumenty finansowe były obejmowane:

Akcje na okaziciela Serii L były obejmowane po cenie emisyjnej wynoszącej 0,10 zł za jedną akcję.

6a) Informacja o sposobie opłacenia objętych papierów wartościowych: gotówka/przelew

Akcje na okaziciela Serii L zostały w całości opłacone gotówką.

7) Liczba osób, które złożyły zapisy na instrumenty finansowe objęte subskrypcją:

Zapisy złożyło 38 osób uprawnionych z warrantów serii I do objęcia akcji serii L.

8) Liczba osób, którym przydzielono instrumenty finansowe w ramach przeprowadzonej subskrypcji w poszczególnych transzach:

3 spośród 38 osób, którym przydzielono instrumenty finansowe w ramach przeprowadzonej subskrypcji są podmiotami powiązanymi z Emitentem w rozumieniu § 4 ust. 6 Regulaminu ASO, tj.:

Pani Marzenna Paszczyk - Członek Rady Nadzorczej, podmiot powiązany z Prezesem Zarządu APN Promise S.A. objęła 1000 akcji serii,

Pan Adam Car – Członek Rady Nadzorczej objął 1000 akcji serii L.

Pan Jacek Rzeźniczak Członek Rady Nadzorczej objął 1000 akcji serii L.

9) Nazwy (firmy) subemitentów, którzy objęli instrumenty finansowe w ramach wykonywania umów o subemisję:

W ofercie akcji Serii L nie uczestniczyli subemitenci.

10) Łączne określenie wysokości kosztów, które zostały zaliczone do kosztów emisji ze wskazaniem wysokości kosztów według ich tytułów, w podziale przynajmniej na koszty: a) przygotowania przeprowadzenia oferty, b) wynagrodzenia subemitentów, oddzielnie dla każdego z nich, c) sporządzenie publicznego dokumentu informacyjnego lub dokumentu informacyjnego, z uwzględnieniem kosztów doradztwa, d) promocji oferty:

Według szacunku Emitenta, łączne koszty emisji akcji serii L wyniosły 0 zł , w tym:

- koszty przygotowania i przeprowadzenia oferty: 0,00 zł.
- koszty wynagrodzenia subemitentów: 0,00 zł.
- koszty sporządzenia publicznego dokumentu informacyjnego lub dokumentu informacyjnego z uwzględnieniem kosztów doradztwa: 0,00 zł.
- koszty promocji oferty: 0,00 zł.

Spółka poinformowała o powyższym raporcie bieżącym EBI nr 3/2023 z dnia 14 lutego 2023 roku.

Zawiadomienie o nabyciu pakietu akcji przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze.

Zarząd APN Promise S.A. (Spółka) poinformował, że w otrzymał Zawiadomienie o nabyciu pakietu akcji przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze Pani Marzenny Paszczyk - Członka Rady Nadzorczej APN Promise S.A. Zgodnie z przekazanym powiadomieniem Pani Marzena Paszczyk nabyła 2000 (dwa tysiące) akcji serii L po cenie nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, po cenie emisyjnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja w wyniku realizacji uprawnień wynikających z warrantów serii I, wyemitowanych w ramach programu motywacyjnego.

Spółka informowała o powyższym raporcie bieżącym ESPI nr 2/2023 z dnia 14 lutego 2023 roku.

Zawiadomienie o nabyciu pakietu akcji przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze.

Zarząd APN Promise S.A. (Spółka) poinformował, że w otrzymał Zawiadomienie o nabyciu pakietu akcji przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze Pana Adama Cara - Członka Rady Nadzorczej APN Promise S.A. Zgodnie z przekazanym powiadomieniem Pan Adam Car nabył 2000 (dwa tysiące) akcji serii L po cenie nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, po cenie emisyjnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja w wyniku realizacji uprawnień wynikających z warrantów serii I, wyemitowanych w ramach programu motywacyjnego.

Spółka informowała o powyższym raporcie bieżącym nr 3/2023 z dnia 14 lutego 2023 roku.

Zawiadomienie o nabyciu pakietu akcji przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze.

Zarząd APN Promise S.A. (Spółka) poinformował, że w otrzymał Zawiadomienie o nabyciu pakietu akcji przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze Pana Jacka Rzeźniczka - Członka Rady Nadzorczej APN Promise S.A. Zgodnie z przekazanym powiadomieniem Pan Jacek Rzeźniczek nabył 1000 (jeden tysiąc) akcji serii L po cenie nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, po cenie emisyjnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja w wyniku realizacji uprawnień wynikających z warrantów serii I, wyemitowanych w ramach programu motywacyjnego.

Spółka informowała o powyższym raporcie bieżącym nr 4/2023 z dnia 14 lutego 2023 roku.

Złożenie oświadczenia Zarządu o dookreśleniu kapitału zakładowego, podwyższonego w drodze emisji akcji serii L.

Zarząd APN Promise S.A. (Spółka) poinformował, że w związku z zakończeniem drugiego etapu subskrypcji prywatnej akcji zwykłych na okaziciela serii L emitowanych przez Spółkę A.P.N. Promise S.A. z siedzibą w Warszawie i Spółka złożył oświadczenie o dookreśleniu kapitału zakładowego Spółki. Zgodnie z treścią oświadczenia objętych zostało 84.000 (osiemdziesiąt cztery tysiące) akcji zwykłych na okaziciela serii L, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, o łącznej wartości nominalnej 8.400,00 zł (osiem tysięcy czterysta złotych); umowy objęcia akcji zostały zawarte w przewidzianym terminie z 38 (trzydziestoma ośmioma) Pracownikami i Współpracownikami Spółki w ramach Programu Motywacyjnego, wszystkie objęte akcje zwykłe na okaziciela serii L zostały w całości opłacone, wszystkie objęte akcje zwykłe na okaziciela serii L zostały pokryte w gotówce po cenie emisyjnej równej 0,10 zł (dziesięć groszy) za jedną akcję.

Zarząd Spółki oświadczył, że w związku z wyżej opisanym podwyższeniem kapitału zakładowego i dokonaniem objęciem akcji serii L, kapitał zakładowy Spółki A.P.N. Promise S.A. z siedzibą w Warszawie wynosi 1.139.358,00 zł (jeden milion sto trzydzieści dziewięć tysięcy trzysta pięćdziesiąt osiem złotych i zero groszy) i dzieli się na 11.393.580 (jedenastę milionów trzysta dziewięćdziesiąt trzy tysiące pięćset osiemdziesiąt) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja.

W związku z powyższym ulega zmianie treść § 8 ust. 1 Statutu Spółki w następujący sposób:

- „1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.139.358,00 zł (jeden milion sto trzydzieści dziewięć tysięcy trzysta 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,*
- l) 160.000 (sto sześćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii L o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,*
- m) 1.156.000 (jeden milion sto pięćdziesiąt sześć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii M o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,,,*

Zgodnie z art. 430 §1 Kodeksu spółek handlowych, zmiany Statutu Spółki wejdą w życie z dniem wpisania ich do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, o czym Spółka poinformuje w odrębnym raporcie bieżącym.

Zarząd Emitenta powziął kroki w celu rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w KRS, a w dalszej kolejności także wprowadzenia akcji serii L do obrotu na rynku NewConnect.

Spółka informowała o powyższym raporcie bieżącym ESPI nr 5/2023 z dnia 7 marca 2023 roku.

Zgoda Rady Nadzorczej APN Promise S.A. na utworzenie spółki zależnej

Zarząd APN Promise S.A. dalej (Spółka) poinformował, że Rada Nadzorcza Spółki na posiedzeniu w dniu 8 marca 2023 roku podjęła uchwałę wyrażającą zgodę na założenie, rejestrację i organizację na terytorium Czech spółki zależnej. Przedmiotem działalności spółki zależnej będzie sprzedaż i dostawa rozwiązań informatycznych dla wszystkich typów podmiotów gospodarczych: licencje oprogramowania, usługi wdrożeniowe i konsultingowe, usługi szkoleniowe, audyty zainstalowanego oprogramowania, usługi wsparcia technicznego (help desk).

Spółka informowała o powyższym raporcie bieżącym ESPI nr 6/2023 z dnia 8 marca 2023 roku.

Ustalenie tekstu jednolitego Statutu Spółki APN Promise S.A.

Zarząd Spółki APN Promise S.A. (dalej: „Spółka”) przekazuje w załączeniu treść tekstu jednolitego Statutu Spółki ustalonego przez Radę Nadzorczą Spółki w dniu 8 marca 2023 r., uwzględniającego zmiany statutu wynikające z Uchwały Zarządu o dookreśleniu kapitału zakładowego z dnia 07 marca 2023 roku.

Dotychczasowe brzmienie § 8 ust. 1 Statutu Spółki:

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.130.958,00 zł (jeden milion sto trzydzieści tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt osiem złotych 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) 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) 251.000 (dwieście pięćdziesiąt jeden tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii H o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,
- l) 76.000 (siedemdziesiąt sześć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii L o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,
- m) 1.156.000 (jeden milion sto pięćdziesiąt sześć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii M o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja.

Po zmianach:

„1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.139.358,00 zł (jeden milion sto trzydzieści dziewięć tysięcy trzysta 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,
- l) 160.000 (sto sześćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii L o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,
- m) 1.156.000 (jeden milion sto pięćdziesiąt sześć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii M o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja.

Spółka poinformowała o powyższym raporcie bieżącym EBI nr 4/2023 z dnia 8 marca 2023 roku.

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

Zarząd APN Promise S.A. poinformował, że w dniu 23 marca 2023 roku otrzymał od Pana Piotra Paszczyka - Prezesa Zarządu Spółki zawiadomienie o następującej treści:

„Działając na podstawie art. 69 ust. 2 pkt 2 oraz art. 69b ust. 1 pkt 2 i art. 87 ust. 1 pkt 5 w zw. z art. 87 ust. 4 pkt 1 ustawy z 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Ustawa o ofercie), jako akcjonariusze spółki APN Promise S.A. (Spółka), Piotr Paszczyk wraz z podmiotem zależnym Piotr Paszczyk sp. z o.o. (Zawiadamiający) zawiadamiają niniejszym jak następuje.

1) Data i rodzaj zdarzenia powodującego zmianę udziału, której dotyczy zawiadomienie.

W dniu 22 marca 2023 r. Pan Piotr Paszczyk (Nabywca Opcji) zawarł z Panem Pawłem Kołakowskim umowę opcji nabycia akcji w Spółce (Umowa Opcji), na mocy której uprawniony jest, pod warunkiem wystąpienia zdarzenia uprawniającego, o którym mowa poniżej, do nabycia od Pana Pawła Kołakowskiego akcji Spółki w liczbie obliczonej na dzień wystąpienia tego zdarzenia (Prawo Opcji). Liczba akcji objęta Prawem Opcji wyznaczana jest zgodnie z modelem uzależniającym liczbę akcji od daty wystąpienia zdarzenia uprawniającego, w związku z czym liczba akcji objęta Prawem Opcji ulega redukcji w czasie i może wynosić od 437.380 akcji w przypadku zajścia zdarzenia uprawniającego w dniu zawarcia Umowy Opcji do 317 akcji w przypadku zajścia zdarzenia uprawniającego najpóźniej w dniu 31 grudnia 2026 r.

W związku z powyższym w wyniku realizacji w przyszłości Prawa Opcji zwiększeniu o co najmniej 1% może ulec udział Zawiadających w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Przez zdarzenie uprawniające rozumie się wystąpienie w okresie zobowiązania (tj. do 31 grudnia 2026 r.) co najmniej jednego z następujących zdarzeń:

(i) Rezygnacja Pana Pawła Kołakowskiego z pełnienia funkcji w Zarządzie Spółki, Radzie Nadzorczej Spółki (w przypadku powołania do Rady Nadzorczej po dniu zawarcia Umowy Opcji) lub funkcji menadżerskiej w Spółce, w spółce z Grupy Kapitałowej Spółki lub w Grupie Kapitałowej (w przypadku zawarcia umowy na pełnienie funkcji menadżerskiej po dniu zawarcia Umowy Opcji) - w przypadku braku jednoczesnego pełnienia lub powołania do pełnienia innej spośród ww. funkcji, chyba że rezygnacja następuje na skutek doprowadzenia przez Nabywcę Opcji lub Spółkę do konieczności jej złożenia,

bądź

(ii) brak spełniania przez Pana Pawła Kołakowskiego przesłanek umożliwiających mu pełnienie funkcji w organach Spółki, określonych w art. 18 KSH, chyba że pomimo braku spełniania tych przesłanek będzie on pełnił funkcję menadżerską, o której mowa w pkt (i) powyżej.

Oferta nabycia akcji w Spółce, złożona przez Pana Pawła Kołakowskiego w ramach Umowy Opcji jest nieodwołalna i obowiązuje do dnia 31 stycznia 2027 r., z zastrzeżeniem iż ofertę uważa się za odwołaną w przypadku wystąpienia zdarzenia rozwiązującego (śmierć strony Umowy Opcji, ogłoszenie przez dowolny podmiot wezwania do zapisywania się na sprzedaż lub zamianę akcji w Spółce obejmującego co najmniej 50% akcji w Spółce, osiągnięcie przez Spółkę wyceny rynkowej wynoszącej co najmniej 200 mln zł, zmniejszenie liczby akcji posiadanych przez Nabywcę Opcji bezpośrednio i pośrednio skutkujące zmniejszeniem udziału w kapitale zakładowym Spółki lub ogólnej liczbie głosów poniżej 50%, przyjęcie przez akcjonariuszy Spółki posiadających łącznie co najmniej 50% udziału w kapitale zakładowym Spółki lub ogólnej liczbie głosów wiążącej oferty nabycia posiadanych przez nich akcji, choćby realizacja transakcji uzależniona była od dodatkowych warunków, złożenie przez dowolny podmiot wiążącej oferty objęcia akcji nowej emisji w Spółce za cenę emisyjną wynoszącą nie mniej niż 8,00 zł za jedną akcję, choćby realizacja transakcji uzależniona była od dodatkowych warunków).

Prawo Opcji może zostać wykonane w całości lub w części, samodzielnie przez Nabywcę Opcji lub przez podmiot(y) przez niego wskazany(e).

2) Informacja o liczbie akcji posiadanych przed zmianą udziału oraz o liczbie aktualnie posiadanych akcji, i ich procentowym udziale w kapitale zakładowym Spółki oraz o liczbie głosów z tych akcji i ich procentowym udziale w ogólnej liczbie głosów.

Zarówno przed zawarciem Umowy Opcji, jak i po jej zawarciu liczba akcji Spółki posiadanych przez Zawiadających nie uległa zmianie i wynosi:

- Piotr Paszczyk posiada łącznie (bezpośrednio oraz poprzez podmiot zależny Piotr Paszczyk sp. z o.o. i wraz z Marzeną Paszczyk) 6.520.225 akcji Spółki co stanowi 57,65% kapitału zakładowego Spółki i uprawnia do

wykonywania 9.020.225 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, co stanowi 65,32% ogólnej liczby głosów w Spółce, przy czym

- Piotr Paszczyk posiada bezpośrednio 2.460.000 akcji Spółki, co stanowi 21,75% kapitału zakładowego Spółki i uprawnia do wykonywania 3.960.000 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, co stanowi 28,68% ogólnej liczby głosów w Spółce,

- Piotr Paszczyk sp. z o.o. posiada 4.056.225 akcji Spółki, co stanowi 35,87% kapitału zakładowego Spółki i uprawnia do wykonywania 5.056.225 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, co stanowi 36,61% ogólnej liczby głosów w Spółce,

- Marzena Paszczyk posiada bezpośrednio 4.000 akcji Spółki, co stanowi 0,04% kapitału zakładowego Spółki i uprawnia do wykonywania 4.000 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, co stanowi 0,03% ogólnej liczby głosów w Spółce.

3) Informacja o podmiotach zależnych od akcjonariusza dokonującego zawiadomienia, posiadających akcje Spółki.

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

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

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

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

Piotr Paszczyk jest stroną Umowy Opcji, o której mowa w pkt 1 niniejszego zawiadomienia, na podstawie której pod warunkiem zajścia zdarzenia uprawniającego, jest uprawniony do nabycia akcji Spółki w liczbie zależnej od dnia wystąpienia zdarzenia uprawniającego, o którym mowa w pkt 1 powyżej.

Na dzień niniejszego zawiadomienia Prawem Opcji objętych jest 437.064 akcji Spółki, które stanowią 3,86% kapitału zakładowego Spółki i uprawniają do wykonywania 437.064 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, co stanowi 3,16% ogólnej liczby głosów w Spółce. Liczba akcji objęta Prawem Opcji ulega stopniowej redukcji w czasie. W przypadku zajścia zdarzenia uprawniającego najpóźniej w dniu 31 grudnia 2026 r., liczba akcji objętych Prawem opcji będzie wynosiła 317 akcji, które stanowią około 0,0028% kapitału zakładowego Spółki i uprawniają do wykonywania 317 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, co stanowi około 0,0023% ogólnej liczby głosów w Spółce.

Marzennie Paszczyk w ramach wykonania prawa z warrantów subskrypcyjnych serii I zostało przydzielonych 1.000 akcji serii L, emitowanych w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, uprawniających do wykonania 1.000 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Na moment złożenia niniejszego zawiadomienia akcje serii L nie zostały jeszcze zapisane na rachunkach papierów wartościowych. Poza powyższym, Zawiadamiający nie są posiadaczami instrumentów finansowych, które po upływie terminu zapadalności bezwarunkowo uprawniałyby lub zobowiązywałyby ich posiadacza do nabycia akcji, z którymi związane są prawa głosu, wyemitowanych już przez Spółkę. Zawiadamiający nie są posiadaczami innych niż wyżej wymienione instrumentów finansowych, które odnoszą się do akcji Spółki w sposób pośredni lub bezpośredni i mają skutki ekonomiczne podobne do skutków instrumentów finansowych określonych w zdaniu poprzednim, a nie są wykonywane wyłącznie przez rozliczenie pieniężne.

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

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

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

Łączna suma liczby głosów wskazanych w punktach 2, 5 i 6 powyżej wynosi:

- dla Piotra Paszczyka łącznie (bezpośrednio oraz poprzez podmiot zależny Piotr Paszczyk sp. z o.o. i wraz z Marzenną Paszczyk) 9.457.289 głosów, a procentowy udział w ogólnej liczbie głosów jest równy 68,48% - w przypadku wykonania Prawa Opcji w dniu niniejszego zawiadomienia,
- dla Piotra Paszczyka (wyłącznie bezpośrednio) 4.397.064 głosów, a procentowy udział w ogólnej liczbie głosów jest równy 31,84%% - w przypadku wykonania Prawa Opcji w dniu niniejszego zawiadomienia,
- dla Piotr Paszczyk sp. z o.o. 5.056.225 głosów, a procentowy udział w ogólnej liczbie głosów jest równy 36,61%."

Spółka informowała o powyższym raportem bieżącym ESPI nr 8/2023 z dnia 23 marca 2023 roku.

Rejestracja w KDPW akcji serii L

Zarząd APN Promise S.A. poinformował, że w dniu 30 marca 2023 roku otrzymał od Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. Oświadczenie o zawarciu w dniu 29 marca 2023 roku Umowy o rejestracji w depozycie papierów wartościowych 84.000 (osiemdziesiąt cztery tysiące) akcji zwykłych na okaziciela serii

L o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) za jedną akcję. Akcje zostały wyemitowane w ramach programu motywacyjnego dla pracowników i współpracowników Spółki.

Spółka informowała o powyższym raportem bieżącym ESPI nr 9/2023 z dnia 30 marca 2023 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 2023. Zarząd APN Promise S.A. nie planuje publikowania prognoz wyników finansowych dla APN Promise S.A. oraz Grupy Kapitałowej APN Promise.

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

W I kwartale 2023 roku Emitent nie podejmował działań mających na celu wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w Spółce.

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

Nazwa (firma)	Siedziba	Przedmiot działalności	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów	Podlega konsolidacji
Alterkom Sp. z o.o.	Kraków, ul. Borkowska 25B lok.U2	Sprzedaż produktów i usług IT	70%	70%	Tak
SEVENET S.A.	Gdańsk, ul. Galaktyczna 30	Dostawa zaawansowanych rozwiązań teleinformat. dla przedsiębiorstw, instytucji	38,77%	38,77%	Nie
APN ISV HUB Sp. z o.o.	Warszawa, ul. Domaniewska 44a	Doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania	100%	100%	Tak
APN Usługi Sp. z o.o.	Warszawa, ul. Domaniewska 44a	Działalność związana z oprogramowaniem	100%	100%	Tak
ICT ProZone Sp. z o.o.	Warszawa, ul. Domaniewska 44a	Działalność związana z oprogramowaniem	75%	75%	Tak
Promise Estonia OÜ	Harjumaa, Tallinn, Pärnu mnt 130, 1317	Działalność związana z oprogramowaniem	80%	80%	Tak
Promise Latvia SIA	Jeruzalemes str. 5-9 Riga LV1010	Działalność związana z oprogramowaniem	100%	100%	Tak
Promise Lithuania UAB	Lvovo g. 105A Vilnius	Działalność związana z oprogramowaniem	100%	100%	Tak
CloudTeam Sp. z o.o.	Warszawa Grochowska 306/308	Działalność szkoleniowa	25,06%	25,06%	Nie

APN Promise Ukraina	Lwów, vul. Stepanivny O., dom 45, korpus 2	Działalność związana z oprogramowaniem	100%	100%	NIE
APN Promise Czechia s.r.o.	Praha 1, Ovocny trh 1098/8, Stare Mesto	Działalność związana z oprogramowaniem	100%	100%	NIE

Wyszczególnienie	Wartość akcji i udziałów	Metoda wyceny
Alterkom Sp. z o.o.	1 053 000,00	wartość nabycia
SEVENET S.A.	8 438 458,13	wartość nabycia
APN ISV HUB Sp. z o.o.	3 750,00	wartość nabycia
APN Usługi Sp. z o.o.	5 000,00	wartość nabycia
ITC ProZone Sp. z o.o.	1 505 000,00	wartość nabycia
Promise Estonia OÜ	344 200,00	wartość nabycia
Promise Latvia SIA	11 852,96	wartość nabycia
Promise Lithuania UAB	12 210,55	wartość nabycia
CloudTeam Sp. z o.o.	1 000 000,00	wartość nabycia
APN Promise Ukraina	5 000,00	wartość nabycia
APN Promise Czechia s.r.o.		wartość nabycia

ALTERKOM Sp. z o. o. specjalizuje się w rozwiązaniach dostępowych oraz wirtualizacji serwerów, stacji roboczych i aplikacji. Dzięki doświadczeniu zdobytemu w realizacji złożonych projektów i inwestowaniu w rozwój technologiczny Spółka dostarcza zaawansowane i kompletne rozwiązania. Odzwierciedleniem ilości zebranych doświadczeń jest zarówno lista referencyjna wdrożeń systemów informatycznych i biznesowych, jak i zdobyte wyróżnienia przyznane przez producentów. Oferta Alterkom Sp. z o.o. obejmuje: usługi (konsultacje, wdrożenia, szkolenia i wsparcie), oprogramowanie Microsoft, Citrix oraz dostawy sprzętu (serwery, macierze dyskowe, terminale graficzne) firm NetApp i Dell. Firma posiada następujące statusy partnerskie: Citrix Gold Solution Advisor, VMware Enterprise Solution Provider, Microsoft Gold Partner, Dell Preferred Partner, NetApp Silver Partner (Partner Serwisowy).

W ramach realizacji zadań wynikających z nadzoru właścicielskiego nad podmiotami należącymi do Grupy Kapitałowej APN Promise Pan Piotr Paszczyk – Prezes Zarządu w APN Promise S.A. pełni funkcję Członka Zarządu w ALTERKOM Sp. z o.o.

SEVENET S.A. jest firmą z branży IT, zajmującą się od 1997 roku dostawą zaawansowanych rozwiązań teleinformatycznych dla przedsiębiorstw i instytucji w Polsce. SEVENET S.A. wykonuje prace dla największych polskich przedsiębiorstw oraz instytucji. Oferuje usługi związane z projektowaniem, wdrażaniem, konfiguracją i serwisowaniem rozwiązań. Od czerwca 2011 roku akcje Spółki SEVENET S.A. są notowane w Alternatywnym Systemie Obrotu rynku NewConnect.

W ramach realizacji zadań wynikających z nadzoru właścicielskiego nad podmiotami należącymi do Grupy Kapitałowej APN Pan Piotr Paszczyk – Prezes Zarządu w APN Promise S.A. pełni funkcję Sekretarza Rady

Nadzorczej w SEVENET S.A., natomiast Pan Paweł Kołakowski – Członek Zarządu w APN Promise S.A. pełni funkcję Członka Zarządu w SEVENET S.A.

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

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

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

Promise Estonia OÜ – działalność Spółki jest związana ze sprzedażą i dostawą rozwiązań informatycznych dla wszystkich typów podmiotów gospodarczych, w tym licencji oprogramowania, usług wdrożeniowych i konsultingowych, usług szkoleniowych, audytów zainstalowanego oprogramowania, usług wsparcia technicznego help desk.

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

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

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

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

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

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

APN Promise S.A. jest właścicielem 38,77 % akcji spółki SEVENET S.A. uprawniających do 38,77 % głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

APN Promise S.A. jest właścicielem 25,06% udziałów spółki CloudTeam Sp. z o.o. uprawniających do 25,06% głosów na Zgromadzeniu Wspólników Spółki.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej APN Promise nie obejmuje wyników finansowych spółek: SEVENET S.A. oraz CloudTeam Sp. z o.o. z uwagi na brak możliwości sprawowania kontroli nad Spółkami tj. swobodnym dysponowaniem ich aktywami netto, w tym wypracowanym przez te Spółki zyskiem netto, oraz brakiem kontroli nad organami kierującymi Spółek.

APN Promise S.A. jest właścicielem 100 % akcji spółki APN Promise Ukraina uprawniających do 100% głosów na Zgromadzeniu Wspólników Spółki. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej APN Promise nie obejmuje wyników finansowych spółki APN Promise Ukraina z uwagi na fakt iż w okresie objętym niniejszym raportem nie prowadziła ona działalności.

APN Promise S.A. jest właścicielem 100 % akcji spółki APN Promise Czechia s.r.o. uprawniających do 100% głosów na Zgromadzeniu Wspólników Spółki. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej APN Promise nie obejmuje wyników finansowych spółki APN Promise Czechia s.r.o. z uwagi na fakt iż w okresie objętym niniejszym raportem nie prowadziła ona działalności

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

Wybrane dane finansowe zostały przeliczone na euro według następujących zasad:

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

Na dzień 31 marca 2023 roku	Na dzień 31 marca 2022 roku
4,6755	4,6525

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

Na dzień 31 marca 2023 roku	Na dzień 31 marca 2022 roku
4,7005	4,6472

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

	PLN		EUR	
	Na dzień 31 marca 2023 roku	Na dzień 31 marca 2022 roku	Na dzień 31 marca 2023 roku	Na dzień 31 marca 2022 roku
Aktywa trwałe	316 504,88	358 408,79	68 028,99	77 035,74
Aktywa obrotowe	6 596 093,80	4 693 638,19	1 417 752,56	1 008 842,17
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	6 912 598,68	5 052 046,98	1 485 781,55	1 085 877,91
Kapitał własny	4 781 243,12	2 744 107,73	1 027 671,82	589 813,59
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 131 355,56	2 307 939,25	458 109,74	496 064,32
Pasywa razem	6 912 598,68	5 052 046,98	1 485 781,55	1 085 877,91

	PLN		EUR	
	Na dzień 31 marca 2023 roku	Na dzień 31 marca 2022 roku	Na dzień 31 marca 2023 roku	Na dzień 31 marca 2022 roku
Przychody netto ze sprzedaży	2 381 970,42	4 680 433,77	512 560,34	1 007 151,35
Zysk/strata na sprzedaży	-1 267 888,29	704 011,37	-272 828,43	151 491,52
Zysk/strata na działalności operacyjnej	-1 328 249,96	765 910,69	-285 817,26	164 811,22
Zysk/strata brutto	-1 386 647,08	764 178,13	-298 383,34	164 438,40
Zysk/strata netto	-1 386 647,08	636 558,13	-298 383,34	136 976,70
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	1 870 841,00	2 402 344,00	402 573,81	516 944,40
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	-7 870,00	0,00	-1 693,49
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-60 061,00	-800 198,00	-12 924,13	-172 189,28

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

	PLN		EUR	
	Na dzień 31 marca 2023 roku	Na dzień 31 marca 2022 roku	Na dzień 31 marca 2023 roku	Na dzień 31 marca 2022 roku
Aktywa trwałe	51 332,40	26 243,30	11 033,29	5 640,69
Aktywa obrotowe	54 553,10	57 729,30	11 725,55	12 408,23
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			0,00	0,00
Udziały (akcje) własne			0,00	0,00
Aktywa razem	105 885,50	83 972,60	22 758,84	18 048,92
Kapitał własny	13 814,20	16 865,80	2 969,20	3 625,10
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	92 071,30	67 106,80	19 789,64	14 423,82
Pasywa razem	105 885,50	83 972,60	22 758,84	18 048,92

	PLN		EUR	
	Na dzień 31 marca 2023 roku	Na dzień 31 marca 2022 roku	Na dzień 31 marca 2023 roku	Na dzień 31 marca 2022 roku
Przychody netto ze sprzedaży	87 593,70	58 649,60	18 848,70	12 620,42
Zysk/strata na sprzedaży	1 769,50	-768,00	380,77	-165,26
Zysk/strata na działalności operacyjnej	1 781,30	-749,90	383,31	-161,37
Zysk/strata brutto	363,20	-1 074,70	78,15	-231,26
Zysk/strata netto	-2 636,70	631,00	-567,37	135,78
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	7 539,30	-5 360,00	1 622,33	-1 153,38

Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-69,60	-918,00	-14,98	-197,54
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-1 095,50	424,00	-235,73	91,24

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

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

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

	Liczba osób zatrudnionych na dzień 31.03.2023 roku ¹	Liczba osób zatrudnionych na dzień 31.03.2022 roku ²
Grupa Kapitałowa APN Promise	89	99
APN Promise S.A.	66	76

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

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