



SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE KWARTALNE  
ZA I KWARTAŁ 2022 ROKU

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

13 maja 2022 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 2022 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.	10
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.	13
1	Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skróconego sprawozdania finansowego APN Promise S.A. za I kwartał 2022 roku.	13
2	Bilans APN Promise S.A.	16
3	Rachunek zysków i strat APN Promise S.A.	19
4	Zestawienie zmian w kapitale własnym APN Promise S.A.	20
5	Rachunek przepływów pieniężnych APN Promise S.A.	21
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.	25
VI	Informacje dotyczące wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w Spółce APN Promise S.A. i Grupie Kapitałowej APN Promise.	26
VII	Opis Organizacji Grupy Kapitałowej APN Promise ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.	26
VIII	Wskazanie przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki należącej do Grupy Kapitałowej APN Promise nieobjętej konsolidacją.	28
IX	Wybrane dane finansowe wszystkich podmiotów należących do Grupy Kapitałowej APN Promise nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego.	28
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.	30
XI	Liczba zatrudnionych przez Grupę Kapitałową APN Promise oraz liczba osób zatrudnionych w APN Promise S.A. w przeliczeniu na etaty.	31

Raport zawiera 31 kolejno ponumerowanych stron od 1 do 31.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej APN Promise zostało zatwierdzone przez Zarząd APN Promise S.A. w dniu 13 maja 2022 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:	1.015.358,00 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, ESET i Kaspersky. Jako partner Microsoft o statusie Licensing Solution Provider (LSP) APN Promise S.A. posiada uprawnienia do obsługi umów licencyjnych Enterprise Agreement (EA), Select Plus, Microsoft Products and Services Agreement (MPSA) oraz umów Open.

APN Promise S.A. posiada również status Dystrybutora w modelu Cloud Solution Provider (CSP), dzięki temu może budować kanał partnerski obsługując w ten sposób sprzedaż rozwiązań chmurowych Microsoft czy też Citrix. Usługi wdrożeniowe APN Promise S.A. obejmują technologie Microsoft, VMware, Veeam, Citrix,

NetApp i Symantec. Spółka posiada status Microsoft GOLD Partner w 14 kategoriach. Rozwiązania sprzętowe budowane są na bazie produktów kilku wybranych producentów - Cisco (rozwiązania sieciowe), NetApp (pamięci masowe), HP oraz Dell (rozwiązania serwerowe).

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

### **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 2022 roku.**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu raportu kwartalnego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. 2021, poz. 217), 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.

AKTYWA Wyszczególnienie	na dzień	
	31.03.2022	31.03.2021
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>12 905 154,96</b>	<b>12 068 890,86</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	1 852 841,62	44 263,31
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	-
2. Wartość firmy	0,00	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 852 841,62	44 263,31
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	1 088 536,54	1 472 647,06
1. Środki trwałe	1 088 536,54	1 472 647,06
a) grunty (w tym prawo użytkow. wieczystego gruntu)	34 794,07	8 009,24
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	315 695,30	327 570,98
c) urządzenia techniczne i maszyny	142 850,22	224 341,22
d) środki transportu	406 199,26	678 636,10
e) inne środki trwałe	188 997,69	234 089,52
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	9 714 420,80	9 965 787,49
1. Nieruchomości	0,00	-
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	9 714 420,80	9 965 787,49
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	0,00	0,00
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	0,00	-
- udzielone pożyczki	0,00	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	-
c) w pozostałych jednostkach	9 714 420,80	9 965 787,49
- udziały lub akcje	9 533 611,83	9 438 611,83
- inne papiery wartościowe	180 624,04	396 956,48
- udzielone pożyczki	184,93	130 219,18
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	-
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	249 356,00	586 193,00

1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	249 356,00	586 193,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>156 310 327,97</b>	<b>183 813 476,35</b>
I. Zapasy	14 989 457,96	23 229 167,59
1. Materiały	0,00	-
2. Półprodukty i produkty w toku	4 560 050,82	11 910 257,53
3. Produkty gotowe		
4. Towary	10 429 407,14	11 318 910,06
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	123 318 019,63	147 505 849,66
1. Należności od jednostek powiązanych	2 137,72	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 137,72	0,00
- do 12 miesięcy	2 137,72	-
- powyżej 12 miesięcy	0,00	-
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	123 315 881,91	147 505 849,66
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	119 739 157,97	144 159 904,18
- do 12 miesięcy	119 739 157,97	144 159 904,18
- powyżej 12 miesięcy	0,00	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow.	2 271 161,00	2 113 636,10
c) inne	1 305 562,94	1 232 309,38
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	11 354 525,93	4 809 241,73
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 354 525,93	4 809 241,73
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	564 494,80	1 083 498,26
- udziały lub akcje	0,00	-
- inne papiery wartościowe	0,00	-
- udzielone pożyczki	564 494,80	1 083 498,26
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 790 031,13	3 725 743,47
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 775 584,74	3 725 743,47
- inne środki pieniężne	14 446,39	-
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 648 324,45	8 269 217,37
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		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>169 215 482,93</b>	<b>195 882 367,21</b>

PASywa Wyszczególnienie		na dzień	
		31.03.2022	31.03.2021
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>27 439 725,16</b>	<b>22 740 355,72</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 015 358,00	1 007 758,00
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	25 066 462,50	24 002 469,67
VII.	Różnice kursowe z przeliczenia		
VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 763 428,57	993 158,93
IX.	Zysk (strata) netto	-405 523,91	-3 263 030,88
X.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		
<b>B.</b>	<b>KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI</b>	<b>734 009,58</b>	<b>699 545,46</b>
<b>C.</b>	<b>UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
<b>D.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>141 041 748,19</b>	<b>172 442 466,03</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	249 356,00	586 193,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	249 356,00	586 193,00
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	65 141,33	4 363 938,01
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	65 141,33	4 363 938,01
	a) kredyty i pożyczki	42 598,65	4 213 180,80
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		150 757,21
	d) inne	22 542,68	
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	123 256 648,83	131 010 467,25
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne		
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	122 900 472,15	130 774 930,76
	a) kredyty i pożyczki	29 096 298,09	32 572 022,11
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	102 282,48
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	74 084 446,50	71 751 300,16
	- do 12 miesięcy	74 084 446,50	71 751 300,16
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	19 397 454,37	25 795 467,18
	h) z tytułu wynagrodzeń	26 406,74	13 618,08
	i) inne	295 866,45	540 240,75



3.	Fundusze specjalne	356 176,68	235 536,49
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	17 470 602,03	36 481 867,77
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	17 470 602,03	36 481 867,77
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	17 470 602,03	36 481 867,77
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
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>169 215 482,93</b>	<b>195 882 367,21</b>

### 3. Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej APN Promise w wariantach

porównawczym.

Wyszczególnienie		01.01-31.03.2022	01.01-31.03.2021
<b>A.</b>	<b>PRZYCHODY NETTO ZE SPRZ. I ZRÓWN. Z NIMI, w tym:</b>	<b>171 001 954,19</b>	<b>149 384 794,10</b>
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	154 231 587,55	137 869 022,54
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększ. "+", zmniejsz. "-")		
III.	Koszt wytw. produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	16 770 366,64	11 515 771,56
<b>B.</b>	<b>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>171 017 409,44</b>	<b>149 928 668,67</b>
I.	Amortyzacja	271 423,58	394 706,10
II.	Zużycie materiałów i energii	113 152,80	129 554,98
III.	Usługi obce	152 253 353,96	137 233 970,17
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	11 108,71	43 914,68
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	1 892 629,51	1 948 707,81
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia emerytalne	384 184,13	350 145,80
		141 138,59	138 951,59
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	159 809,32	182 280,76
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	15 931 747,43	9 645 388,37
<b>C.</b>	<b>ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>(15 455,25)</b>	<b>(543 874,57)</b>
<b>D.</b>	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>67 656,40</b>	<b>87 015,54</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		56 601,04
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne przychody operacyjne	67 656,40	30 414,50
<b>E.</b>	<b>POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>136 178,02</b>	<b>(272 553,14)</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	136 178,02	-272 553,14
<b>F.</b>	<b>ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>(83 976,87)</b>	<b>(184 305,89)</b>
<b>G.</b>	<b>PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>246 557,56</b>	<b>1 747,06</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	76 224,70	1 747,06
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	170 332,86	
<b>H.</b>	<b>KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>350 036,87</b>	<b>3 005 643,08</b>
I.	Odsetki, w tym:	352 659,03	101 162,70
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		

IV.	Inne	-2 622,16	2 904 480,38
I.	<b>ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	0,00	
J.	<b>ZYSK (STRATA) Z DZIAŁ. GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-I)</b>	<b>(187 456,18)</b>	<b>(3 188 201,91)</b>
K.	<b>ODPIS WARTOŚCI FIRMY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne		
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
L.	<b>ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
M.	<b>ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI</b>	0,00	0,00
N.	<b>ZYSK (STRATA) BRUTTO (J+/-K-L+M+/-N)</b>	<b>(187 456,18)</b>	<b>(3 188 201,91)</b>
O.	<b>PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>266 285,00</b>	<b>47 198,00</b>
I.	Część bieżąca	266 285,00	47 198,00
II.	Część odroczone		
P.	<b>POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIĘSZENIA ZYSKU</b>		
Q.	<b>ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI</b>	48 217,27	-27 630,97
R.	<b>ZYSK (STRATA) NETTO (O-P-Q+/-R)</b>	<b>(405 523,91)</b>	<b>(3 263 030,88)</b>

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

Wyszczególnienie		01.01 - 31.03.2022	01.01 - 31.03.2021
I.	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	27 918 204,21	25 929 139,58
	- korekty błędów podstawowych		
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
I.a.	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	27 918 204,21	25 929 139,58
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	1 007 758,00	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	1 015 358,00	1 007 758,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1.	Zmiany udziałów (akcji) własnych		
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	25 066 462,50	24 002 469,67
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	25 066 462,50	24 002 469,67
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	-140 086,07	918 911,91
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		2 526 169,50
- korekty błędów podstawowych		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	2 526 169,50
8.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00
- zysk z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00
- przeniesienie na kapitał rezerwowy		
8.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	2 526 169,50
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	140 086,07	1 607 257,59
- korekty błędów podstawowych		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
8.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	140 086,07	1 607 257,59
8.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	-1 903 514,64	-74 247,02
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 903 514,64	74 247,02
- .....		
8.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 763 428,57	1 533 010,57
8.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 763 428,57	993 158,93
9. Wynik netto	-405 523,91	-3 263 030,88
a) zysk netto		
b) strata netto	<b>405 523,91</b>	<b>3 263 030,88</b>
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>		
<b>III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	27 439 725,16	22 740 355,72

## 5. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej APN Promise.

Wyszczególnienie		01.01 - 31.03.2022	01.01 - 31.03.2021
<b>A.</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
I.	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-405 523,91</b>	<b>-3 263 030,88</b>
II.	<b>Korekty razem</b>	<b>-2 758 470,08</b>	<b>-49 794 171,31</b>
1.	Zyski (straty) mniejszości	(48 217,27)	27 630,97
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	-
3.	Amortyzacja	271 423,58	394 706,10
4.	Odpisy wartości firmy	-	-
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	-	-
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	39 854,14	65 004,36
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	274 750,08	99 415,64
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	(56 601,04)
9.	Zmiana stanu rezerw	-	(386 012,13)
10.	Zmiana stanu zapasów	3 911 573,79	12 194 243,50
11.	Zmiana stanu należności	4 725 687,31	9 190 455,20
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(16 180 077,45)	(74 472 609,94)
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 246 535,74	3 149 596,03
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej	-	-
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>(3 163 993,99)</b>	<b>(53 057 202,19)</b>
<b>B.</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
I.	<b>Wpływy</b>	<b>77 908,95</b>	<b>448 482,67</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	101 626,02
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	77 908,95	1 775,05
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	77 908,95	1 775,05
-	zbycie aktywów finansowych	-	-
-	dywidendy i udziały w zyskach	-	-
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
-	odsetki	77 908,95	1 775,05
-	inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	345 081,60
II.	<b>Wydatki</b>	<b>82 440,07</b>	<b>198 734,79</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	82 440,07	198 734,79
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		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>(4 531,12)</b>	<b>249 747,88</b>
<b>C.</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>713 527,48</b>	<b>31 643 906,86</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	525 947,05	31 643 906,86
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		-
4.	Inne wpływy finansowe	187 580,43	
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>561 240,86</b>	<b>138 379,53</b>
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.	Spłaty kredytów i pożyczek	47 831,31	5 232,54
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	160 750,52	31 984,29
8.	Odsetki	352 659,03	101 162,70
9.	Inne wydatki finansowe		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>152 286,62</b>	<b>31 505 527,33</b>
<b>D.</b>	<b>PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>(3 016 238,49)</b>	<b>(21 301 926,98)</b>
<b>E.</b>	<b>BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>(3 016 238,49)</b>	<b>(21 301 926,98)</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>13 806 269,62</b>	<b>25 027 670,45</b>
<b>G.</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM</b>	<b>10 790 031,13</b>	<b>3 725 743,47</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

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

#### 1. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skróconego sprawozdania finansowego APN Promise S.A. za I kwartał 2022 roku.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu raportu kwartalnego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. 2021, poz. 217), 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 grudnia 2021 roku według średniego kursu waluty ogłoszanego przez NBP. Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie została przeprowadzona na dzień 31 grudnia 2021 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.-31.03.2022	01.01.-31.03.2021
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>15 134 220,30</b>	<b>14 599 318,77</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	1 852 841,62	44 263,31
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 852 841,62	44 263,31
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	683 588,37	1 068 061,46
1. Środki trwałe	683 588,37	1 068 061,46
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	117 419,65	196 283,66
d) środki transportu	406 199,26	678 636,10
e) inne środki trwałe	159 969,46	193 141,70
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	12 348 434,31	12 900 801,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	12 348 434,31	12 900 801,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	11 167 471,64	11 373 471,64
- udziały lub akcje	11 167 471,64	11 373 471,64
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	1 180 962,67	1 527 329,36
- udziały lub akcje	1 000 153,70	1 000 153,70
- inne papiery wartościowe	180 624,04	396 956,48
- udzielone pożyczki	184,93	130 219,18
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	249 356,00	586 193,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	249 356,00	586 193,00



2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>151 004 693,30</b>	<b>176 312 487,05</b>
I. Zapasy	14 660 099,02	21 914 450,13
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	4 560 050,82	11 910 257,53
3. Produkty gotowe		
4. Towary	10 100 048,20	10 004 192,60
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	125 238 047,95	143 388 657,72
1. Należności od jednostek powiązanych	2 137,72	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 137,72	0,00
- do 12 miesięcy	2 137,72	
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	4 138 593,84	2 573 256,83
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 138 593,84	2 573 256,83
- do 12 miesięcy	4 138 593,84	2 573 256,83
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	121 097 316,39	140 815 400,89
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	118 125 669,52	138 181 815,60
- do 12 miesięcy	118 125 669,52	138 181 815,60
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 919 494,00	1 575 493,70
c) inne	1 052 152,87	1 058 091,59
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 555 951,90	2 767 776,64
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 555 951,90	2 767 776,64
a) w jednostkach powiązanych	649 090,98	688 696,30
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	649 090,98	688 696,30
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	564 494,80	757 277,26
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	564 494,80	757 277,26
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 342 366,12	1 321 803,08
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 342 366,12	1 321 803,08
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 550 594,43	8 241 602,56
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>		
<b>Aktywa razem</b>	<b>166 138 913,60</b>	<b>190 911 805,82</b>

PASYWA	01.01.-31.03.2022	01.01.-31.03.2021
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>27 801 121,76</b>	<b>22 605 602,08</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 015 358,00	1 007 758,00
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:	25 066 462,50	24 002 469,67
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 741 822,26	1 254 599,91
VI. Zysk (strata) netto	-22 521,00	-3 659 225,50
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>138 337 791,84</b>	<b>168 306 203,74</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>249 356,00</b>	<b>586 193,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	249 356,00	586 193,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	0,00	
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>3 776 961,29</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	3 776 961,29
a) kredyty i pożyczki		3 626 204,08
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		150 757,21
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>120 753 168,93</b>	<b>127 467 060,99</b>
<b>1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>	<b>1 475,99</b>	<b>1 501 959,80</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 475,99	1 501 959,80
- do 12 miesięcy	1 475,99	1 501 959,80
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
<b>2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
<b>3. Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>120 395 516,26</b>	<b>125 729 564,70</b>
a) kredyty i pożyczki	29 067 437,74	31 954 553,10
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	102 282,48
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	72 524 805,39	68 406 190,42
- do 12 miesięcy	72 524 805,39	68 406 190,42
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	18 510 164,91	24 812 010,19
h) z tytułu wynagrodzeń	3 134,24	
i) inne	289 973,98	454 528,51

<b>4. Fundusze specjalne</b>	<b>356 176,68</b>	<b>235 536,49</b>
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>17 335 266,91</b>	<b>36 475 988,46</b>
<b>1. Ujemna wartość firmy</b>		
<b>2. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>17 335 266,91</b>	<b>36 475 988,46</b>
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	17 335 266,91	36 475 988,46
Pasywa razem	166 138 913,60	190 911 805,82

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

Wyszczególnienie	01.01.-31.03.2022	01.01.-31.03.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	168 011 587,57	145 657 400,74
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	153 757 656,22	137 433 194,15
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	14 253 931,35	8 224 206,59
B. Koszty działalności operacyjnej	167 586 835,96	146 672 399,22
I. Amortyzacja	265 844,33	386 907,12
II. Zużycie materiałów i energii	93 216,14	108 038,04
III. Usługi obce	151 563 165,53	137 265 010,86
IV. Podatki i opłaty, w tym:	10 244,72	43 660,49
- podatek akcyzowy	0,00	
V. Wynagrodzenia	1 636 913,80	1 729 614,27
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	334 708,27	303 263,63
- emerytalne	141 138,59	138 951,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	110 148,26	143 307,15
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	13 572 594,91	6 692 597,66
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>424 751,61</b>	<b>-1 014 998,48</b>
D. Pozostałe przychody operacyjne	61 864,63	84 263,92
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		56 601,04
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	61 864,63	27 662,88
E. Pozostałe koszty operacyjne	135 293,60	-272 681,49
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	135 293,60	-272 681,49
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>351 322,64</b>	<b>-658 053,07</b>
G. Przychody finansowe	244 873,31	1 706,66
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:	76 224,70	1 706,66
- 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	352 578,95	3 002 879,09

I. Odsetki, w tym:	352 578,95	101 030,07
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		2 901 849,02
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>243 617,00</b>	<b>-3 659 225,50</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>266 138,00</b>	
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-22 521,00</b>	<b>-3 659 225,50</b>

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

Wyszczególnienie	01.01.-31.03.2022	01.01.-31.03.2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	27 816 042,76	26 264 827,58
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	27 816 042,76	26 264 827,58
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 007 758,00	1 007 758,00
1. 1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	7 600,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	7 600,00	0,00
- 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	1 015 358,00	1 007 758,00
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	25 066 462,50	24 002 469,67
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	25 066 462,50	24 002 469,67
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 741 822,26	1 254 599,91
7. 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 741 822,26	1 254 599,91
- korekty błędów podstawowych		
7. 2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 741 822,26	1 254 599,91
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	1 741 822,26	1 254 599,91
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	1 741 822,26	1 254 599,91
8. Wynik netto	-22 521,00	-3 659 225,50
a) zysk netto		
b) strata netto	22 521,00	3 659 225,50
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	27 801 121,76	22 605 602,08
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	27 801 121,76	22 605 602,08

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

Wyszczególnienie	01.01.-31.03.2022	01.01.-31.03.2021
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) netto	-22 521,00	-3 659 225,50
II. Korekty razem	-8 292 478,10	-47 926 614,44
1. Amortyzacja	265 844,33	386 907,12
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	39 854,14	76 468,06
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	276 354,25	99 323,41
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-56 601,04
5. Zmiana stanu rezerw		-386 012,13
6. Zmiana stanu zapasów	3 627 104,94	12 802 336,56
7. Zmiana stanu należności	3 248 261,80	15 436 498,74
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-20 006 308,11	-79 429 056,48
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 256 410,55	3 143 521,32
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-8 314 999,10	-51 585 839,94
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	76 224,70	749 218,67
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		101 626,02

2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	76 224,70	1 734,65
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	76 224,70	1 734,65
- zbycie aktywów finansowych,		
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	76 224,70	1 734,65
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		645 858,00
II. Wydatki	77 168,79	198 734,79
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	77 168,79	198 734,79
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-944,09	550 483,88
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	713 527,48	31 643 906,86
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	525 947,05	31 643 906,86
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	187 580,43	
II. Wydatki	513 329,47	133 014,36
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	31 984,29
8. Odsetki	352 578,95	101 030,07
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	200 198,01	31 510 892,50
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-8 115 745,18	-19 524 463,56
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-8 115 745,18	-19 524 463,56
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	11 458 111,30	20 846 266,64
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	3 342 366,12	1 321 803,08
- 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 2022 roku uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 171 001,9 tys. zł, które w stosunku do analogicznego okresu 2020 roku są wyższe o 21 617 tys. zł (wzrost o 14,47 %), zaś Spółka APN Promise S.A. w pierwszym kwartale 2021 roku uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 168 011,5 tys. zł, które w stosunku do analogicznego okresu 2020 roku są wyższe o 22 354,1 tys. zł (wzrost o 15,34%).

W związku z występowaniem stanu zagrożenia epidemicznego, Zarząd APN Promise S.A. stosując się do zaleceń administracji rządowej podjął czynności mające na celu minimalizację zagrożenia dla pracowników i współpracowników Spółki, w związku kolejnymi falami pandemii. Pracownicy Spółki oraz Grupy Kapitałowej APN Promise w pierwszym kwartale 2022 roku realizowali swoje obowiązki w formie pracy zdalnej oraz w formie pracy hybrydowej. W ocenie Zarządu Spółki na dzień sporządzenia raportu okresowego sytuacja finansowa Spółki pozostaje stabilna. Epidemia koronawirusa COVID-19 wpłynęła w nieznacznym stopniu na poziom sprzedaży oraz liczbę zamówień wpływających do Spółki oraz nie odnotowano zakłóceń w łańcuchu dostaw.

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 2022 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.

#### **Rejestracja przez Sąd zmiany Statutu Spółki.**

Zarząd spółki APN Promise S.A. z siedzibą w Warszawie („Spółka”), poinformował, iż w dniu 14 stycznia 2022 roku otrzymał postanowienie Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dotyczące wpisu zmiany w Statucie Spółki.

Dotychczasowe brzmienie § 8 ust. 1 Statutu Spółki:

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

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

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

Nowe brzmienie § 8 ust. 1 Statutu Spółki:

„1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.015.358,00 zł (jeden milion piętnaście 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,
- g) 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.,,*

Spółka informowała o powyższym raporcie bieżącym EBI nr 3/2022 z dnia 14 stycznia 2022 roku.

#### **Zawarcie umowy z firmą audytorską.**

Zarząd APN Promise S.A. z siedzibą w Warszawie ("Spółka") poinformował, że w dniu 31 stycznia 2022 roku zawarł Umowę z PWB spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. z siedzibą w Poznaniu dotyczącą badania sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej APN Promise za rok obrotowy 2021 oraz rok obrotowy 2022. PWB spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. z siedzibą w Poznaniu jest firmą audytorską w rozumieniu ustawy o biegłych rewidentach (art. 46 Ustawy z dnia 6 czerwca 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym tj. Dz. U. 2020, poz. 1415), wpisaną na listę firm audytorskich pod nr 3664.

Spółka informowała o powyższym raporcie bieżącym EBI nr 4/2022 z dnia 31 stycznia 2022 roku.

#### **Ocena sytuacji na Ukrainie w kontekście działalności Grupy Kapitałowej APN Promise.**

W związku z wybuchem wojny na Ukrainie Zarząd Emitenta tj. Spółki APN Promise S.A. z siedzibą w Warszawie poinformował o działaniach dotyczących spółki zależnej APN Promise Ukraina z siedzibą w Lwowie. Z uwagi na panującą sytuację przeprowadzono ewakuację pracowników z biura spółki, działalność spółki prowadzona jest 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.

Spółka informowała o powyższym raporcie bieżącym ESPI nr 1/2022 z dnia 24 lutego 2022 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 2022. 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 związku z występowaniem stanu zagrożenia epidemicznego, Zarząd APN Promise S.A. stosując się do zaleceń administracji rządowej podjął czynności mające na celu minimalizację zagrożenia dla pracowników i współpracowników Spółki, w związku z kolejnymi falami pandemii. Pracownicy Spółki oraz Grupy Kapitałowej APN Promise w pierwszym kwartale 2022 roku realizowali swoje obowiązki w formie pracy zdalnej oraz w formie pracy hybrydowej – stacjonarnej lub zdalnej.

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

Nazwa (firma)	Siedziba	Przedmiot działalności	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów	Podlega konsolidacji
Alterkom Sp. z o.o.	Kraków, ul. Borkowska 25B lok.U2	Sprzedaż produktów i usług IT	70%	70%	Tak
SEVENET S.A.	Gdańsk, ul. Galaktyczna 30	Dostawa zaawansowanych rozwiązań teleinformat. dla przedsiębiorstw, instytucji	38,77%	38,77%	Nie
APN ISV HUB Sp. z o.o.	Warszawa, ul. Domaniewska 44a	Doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania	75%	75%	Tak
APN Usługi Sp. z o.o.	Warszawa, ul. Domaniewska 44a	Działalność związana z oprogramowaniem	100%	100%	Tak
ICT ProZone Sp. z o.o.	Warszawa, ul. Domaniewska 44a	Działalność związana z oprogramowaniem	75%	75%	Tak
Promise Estonia OÜ	Harjumaa, Tallinn, Pärnu mnt 130, 1317	Działalność związana z oprogramowaniem	80%	80%	Tak
Promise Latvia SIA	Jeruzalemes str. 5-9 Riga LV1010	Działalność związana z oprogramowaniem	100%	100%	Tak
Promise Lithuania UAB	Lvovo g. 105A Vilnius	Działalność związana z oprogramowaniem	100%	100%	Tak
CloudTeam Sp. z o.o.	Warszawa Grochowska 306/308	Działalność szkoleniowa	25,06%	25,06%	Nie
APN Promise Ukraina	Lwów, vul. Stepanivny O., dom 45, korpus 2	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

**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.

**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.

#### **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.

#### **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 2022 roku

Na dzień 31 marca 2021 roku

4,6525

4,6603

- 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 2022 roku

Na dzień 31 marca 2021 roku

4,6472

4,5721

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

	PLN		EUR	
	Na dzień 31 marca 2022 roku	Na dzień 31 marca 2021 roku	Na dzień 31 marca 2022 roku	Na dzień 31 marca 2021 roku
Aktywa trwałe	358 409,00	616 346,41	77 035,79	132 254,66
Aktywa obrotowe	4 693 638,00	3 336 959,47	1 008 842,13	716 039,63
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
<b>Aktywa razem</b>	<b>5 052 047,00</b>	<b>3 953 305,88</b>	<b>1 085 877,92</b>	<b>848 294,29</b>
Kapitał własny	2 744 108,00	2 763 006,06	589 813,65	592 881,59
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 307 939,00	1 190 299,82	496 064,27	255 412,70
<b>Pasywa razem</b>	<b>5 052 047,00</b>	<b>3 953 305,88</b>	<b>1 085 877,92</b>	<b>848 294,29</b>

	PLN		EUR	
	Na dzień 31 marca 2022 roku	Na dzień 31 marca 2021 roku	Na dzień 31 marca 2022 roku	Na dzień 31 marca 2021 roku
Przychody netto ze sprzedaży	4 680 434,00	3 367 712,80	1 007 151,40	736 578,99
Zysk/strata na sprzedaży	3 401 337,00	-6 605,95	731 911,04	-1 444,84
Zysk/strata na działalności operacyjnej	765 991,00	-16 891,79	164 828,50	-3 694,54
Zysk/strata brutto	764 178,00	-1 432,73	164 438,37	-313,36
Zysk/strata netto	636 558,00	-5 404,73	136 976,67	-1 182,11
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	2 402 343,00	-443 331,00	516 944,18	-96 964,41
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	-11 675,00	0,00	-2 553,53
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-800 198,00	0,00	-172 189,28	0,00

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

	PLN		EUR	
	Na dzień 31 marca 2022 roku	Na dzień 31 marca 2021 roku	Na dzień 31 marca 2022 roku	Na dzień 31 marca 2021 roku
Aktywa trwałe	26 243 300,00	28 006 700,00	5 640 687,80	6 009 634,57
Aktywa obrotowe	57 729 300,00	48 384 600,00	12 408 232,13	10 382 292,99
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
<b>Aktywa razem</b>	<b>83 972 600,00</b>	<b>76 391 300,00</b>	<b>18 048 919,94</b>	<b>16 391 927,56</b>
Kapitał własny	16 865 800,00	17 759 200,00	3 625 104,78	3 810 741,80
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	67 106 800,00	58 632 100,00	14 423 815,15	12 581 185,76
<b>Pasywa razem</b>	<b>83 972 600,00</b>	<b>76 391 300,00</b>	<b>18 048 919,94</b>	<b>16 391 927,56</b>

	PLN		EUR	
	Na dzień 31 marca 2022 roku	Na dzień 31 marca 2021 roku	Na dzień 31 marca 2022 roku	Na dzień 31 marca 2021 roku
Przychody netto ze sprzedaży	58 649 600,00	81 503 400,00	12 620 416,59	17 826 250,52
Zysk/strata na sprzedaży	-768 000,00	2 369 900,00	-165 260,80	518 339,49
Zysk/strata na działalności operacyjnej	-749 900,00	3 067 800,00	-161 365,98	670 982,70
Zysk/strata brutto	-1 074 700,00	3 480 700,00	-231 257,53	761 291,31
Zysk/strata netto	631 000,00	2 779 000,00	135 780,69	607 816,98
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-5 360 000,00	8 999 000,00	-1 153 382,68	1 968 242,16
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-918 000,00	-1 994 000,00	-197 538,30	-436 123,44
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	424 000,00	-2 016 000,00	91 237,73	-440 935,24

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

Nazwa Akcjonariusza	Liczba Akcji	Liczba Głosów	% kapitału	% głosów
Piotr Paszczyk łącznie z podmiotem powiązanym	6 566 225	9 066 225	64,67%	71,65%
Tomasz Bator łącznie z podmiotem powiązanym	2 485 598	2 485 598	24,48%	19,64%
Pozostali	1 101 757	1 101 757	10,85%	8,71%
<b>łącznie</b>	<b>10 153 580</b>	<b>12 653 580</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

**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 31.03.2021 roku <sup>1</sup>	Liczba osób zatrudnionych na dzień 31.03.2020 roku <sup>2</sup>
<b>Grupa Kapitałowa APN Promise</b>	<b>99</b>	<b>108</b>
	Liczba osób zatrudnionych na dzień 31.03.2021 roku	Liczba osób zatrudnionych na dzień 31.03.2020 roku
<b>APN Promise S.A.</b>	<b>76</b>	<b>84</b>

---

<sup>1</sup> Dotyczy Spółek należących do Grupy Kapitałowej APN Promise których wyniki finansowe są konsolidowane.

<sup>2</sup> Dotyczy Spółek należących do Grupy Kapitałowej APN Promise których wyniki finansowe są konsolidowane.