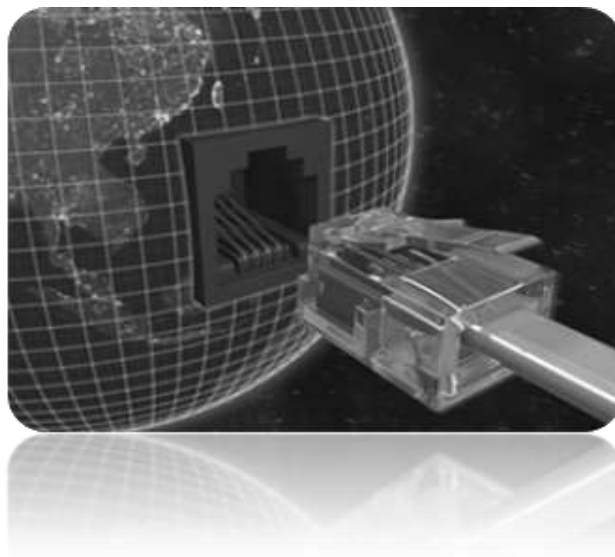




RAPORT OPEN-NET S.A.
ZA I KWARTAŁ 2015 ROKU



Katowice, 29 kwietnia 2015 roku

SPIS TREŚCI

1.	INFORMACJE OGÓLNE	3
2.	KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA	6
3.	INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZADZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH W STOSOWANIU ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	9
4.	KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE	13
5.	INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI	15
6.	INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	16
7.	STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK	16
8.	OŚWIADCZENIE	16

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1. Dane formalno-prawne i teleadresowe Spółki

Nazwa Emitenta:	OPEN – NET Spółka Akcyjna
Siedziba:	Katowice
Adres:	ul. Bednorza 1, 40-384 Katowice
Telefon:	+48 (32) 798 26 05
Faks:	+48 (32) 798 26 25
Adres poczty elektronicznej:	office@open.net.pl
Strona internetowa:	www.open.net.pl
NIP:	628-16-93-959
REGON:	273390216
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy Katowice - Wschód w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy - KRS
Data rejestracji:	15 grudnia 2001
Numer KRS:	0000073227

** szczegółowe informacje o OPEN-NET S.A. jako spółce publicznej są publikowane na stronie w Alternatywnym Systemie Obrotu NEWCONNECT Giełdy Papierów Wartościowych S.A. (GPW) w Warszawie pod adresem:
http://www.newconnect.pl/index.php?page=znajdz_spolke&ph_main_content_start=show&ncc_index=OPE
oraz na stronie firmowej spółki pod adresem: www.open.net.pl*

1.2. Profil Spółki i przedmiot działalności

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

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

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

Obecnie Spółka zgodnie z przyjętą strategią rozwoju na lata 2014 - 2016 skupia się na realizacji inwestycji, polegających na budowie, na etapie tzw. ostatniej mili, własnych sieci telekomunikacyjnych w technologii światłowodowej GPON, głównie na obszarach nie posiadających nowoczesnej infrastruktury telekomunikacyjnej, w tym zwłaszcza na terenach małych miejscowości. Pozwoli to na zapewnienie klientom możliwość bezpośredniego dostępu i korzystania z usług telekomunikacyjnych (telefon, Internet, telewizja) oraz innych (dodanych) usług teleinformatycznych, realizowanych w najwyższych standardach technologicznych i serwisowych.

1.3. Organy Spółki

1.3.1. Zarząd

W skład Zarządu OPEN-NET S.A. na dzień 31.03.2015 r. wchodził:

Imię i nazwisko	Janusz Kumala
Stanowisko	Prezes Zarządu

1.3.2. Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej OPEN-NET S.A. na dzień 31.03.2015 r. wchodził:

Imię i nazwisko	Stanowisko
Sabina Rowińska	Przewodnicząca Rady Nadzorczej
Krzysztof Łapczuk	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Jacek Strąg	Członek Rady Nadzorczej
Radosław Korczyk	Członek Rady Nadzorczej
Dariusz Ciupek	Członek Rady Nadzorczej

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

Akcjonariusze posiadający, co najmniej 5% akcji wg stanu na dzień 29 kwietnia 2015 roku

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów na WZA	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na WZA
Weilverda UG*	605 500	605 500	23,43%	23,43%
Jacek Korczyk	520 000	520 000	20,12%	20,12%
ZETO Kraków sp. z o.o.	150 000	150 000	5,80%	5,80%
pozostali	1 308 500	1 308 500	50,65%	50,65%
Razem	2 584 000	2 584 000	100 %	100%

* akcje nabyte od Janusza Kumala w wyniku zawarcia umowy przewłaszczenia na zabezpieczenie w dniu 12 listopada 2014 roku. Przewłaszczenie ma charakter czasowy a Weilverda UG została zobowiązana do powrotnego przeniesienia akcji po przeprowadzeniu w spółce OPEN-NET S.A. procesu pozyskania partnerów strategicznych

2. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA

BILANS EMITENTA

Wyszczególnienie	na dzień 31.03.2014	na dzień 31.03.2015
A. Aktywa trwałe	11 559 823,99	24 094 654,24
I. Wartości niematerialne i prawne	30 185,74	58 906,21
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 502 638,25	22 051 212,53
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	3 500 000,00	1 862 500,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	527 000,00	122 035,50
B. Aktywa obrotowe	4 596 708,54	5 277 098,47
I. Zapasy	135 720,30	341 864,98
II. Należności krótkoterminowe	4 381 689,04	4 709 537,78
III. Inwestycje krótkoterminowe	47 871,84	213 044,08
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	31 427,36	12 651,63
AKTYWA RAZEM	16 156 532,53	29 371 752,71
A. Kapitał (fundusz) własny	6 781 187,00	9 987 712,17
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 584 000,00	2 584 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-25 000,00	
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	10 180 242,71	10 405 242,71
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 074 009,62	-4 586 681,46
VIII. Zysk (strata) netto	115 953,91	1 585 150,92
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 375 345,53	19 384 040,54
I. Rezerwy na zobowiązania	2 501,67	
II. Zobowiązania długoterminowe	1 100 749,90	3 082 894,98
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 529 577,56	4 731 484,16
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 742 516,40	11 569 661,40
PASYWA RAZEM	16 156 532,53	29 371 752,71

Pozycja bilansu PASYWA B.IV - Rozliczenia międzyokresowe zgodnie z art. 41 ust. 1 pkt 2 ustawy o rachunkowości uwzględnia otrzymane dotychczas przez Emitenta dotacje unijne w ogólnej wysokości 11 569 661,40 zł.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT EMITENTA (WARIANT PORÓWNAWCZY) – I KWARTAŁ 2014 I 2015

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01-31.03.2014	01.01-31.03.2015
A. Przychody netto ze sprzedaży	826 268,25	1 199 317,37
I. Przychody ze sprzedaży produktów	515 678,25	1 199 309,37
II. Zmiana stanu produktów		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	310 590,00	4,00
B. Koszty działalności operacyjnej	668 125,97	829 903,96
I. Amortyzacja	72 356,85	81 143,61
II. Zużycie materiałów	43 308,93	24 699,21
III. Usługi obce	99 627,31	602 711,54
IV. Podatki i opłaty	1 395,28	1 991,70
V. Wynagrodzenia	121 701,41	87 198,98
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10 963,21	19 813,94
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 272,98	11 885,90
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	304 500,00	459,08
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	158 142,28	369 409,41
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,67	5 212 843,41
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	0,67	5 212 843,41
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 215,69	5 011 677,62
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
II. Inne koszty operacyjne	1 215,69	5 011 677,62
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	156 927,26	570 575,20
G. Przychody finansowe	0,00	1 050 083,33
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		83,33
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		1 050 000,00
V. Inne		
H. Koszty finansowe	40 973,35	35 507,61
I. Odsetki	40 973,35	13 507,61
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		22 000,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	115 953,91	1 585 150,92
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto	115 953,91	1 585 150,92
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku		
N. Zysk (strata) netto	115 953,91	1 585 150,92

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH EMITENTA – I KWARTAŁ 2014 I 2015

WYSZCZEGÓLNIENIE	za okres 01.01.- 31.03.2014	za okres 01.01.- 31.03.2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	115 953,91	1 585 150,92
II. Korekty razem	171 611,60	-4 143 138,13
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	287 565,51	-2 557 987,21
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	5 000 000,00
II. Wydatki	3 900 801,47	2 394 658,80
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 3 900 801,47	2 605 341,20
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	3 906 216,40	
II. Wydatki	255 973,35	13 507,61
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 650 243,05	-13 507,61
D. Przepływy pieniężne netto razem	37 007,09	33 846,38
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	37 007,09	33 846,38
F. Środki pieniężne na początek okresu	10 864,75	179 197,70
G. Środki pieniężne na koniec okresu	47 871,84	213 044,08

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM EMITENTA – I KWARTAŁ 2014 I 2015

WYSZCZEGÓLNIENIE	za okres 01.01.- 31.03.2014	za okres 01.01.- 31.03.2015
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 665 233,09	8 402 561,25
la. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 665 233,09	8 402 561,25
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 584 000,00	2 584 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-25 000,00	
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	10 180 242,71	10 405 242,71
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-6 074 009,62	-4 586 681,46
8. Wynik netto	115 953,91	1 585 150,92
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 781 187,00	9 987 712,17
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 781 187,00	9 987 712,17

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

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

1. Dane ogólne:

Nazwa jednostki: **OPEN-NET S.A.**

Siedziba: **ul. Bednorza 1, 40-384 Katowice**

Forma prawna: **spółka akcyjna**

Podstawowy przedmiot działalności: **Świadczenie usług związanych z transmisją danych, teleinformatyką oraz pozostałe usługi telekomunikacyjne**

Sąd lub inny organ jednostki prowadzącej rejestr: **KRS 0000073227, Sąd Rejonowy w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego**

2. Czas trwania działalności jednostki

Czas działania jednostki jest nieograniczony

3. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało stosownie do przepisów ustawy o rachunkowości z 29 września 1994 r. (Dz.U. z 2009 r. nr 152, poz. 1223) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (Dz.U. nr 33, poz. 259) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz.U. nr 149, poz. 1674 z późn. zm.). (jeśli dotyczy)

4. Sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia do 31 marca 2015 r.

5. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie.

6. Charakterystyka stosowanych przez jednostkę zasad (polityki) rachunkowości: w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu

sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- a) **środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne** - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- b) **środki trwałe w budowie** - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- c) **udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych (poza nieruchomościami inwestycyjnymi)** - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej albo skorygowanej ceny nabycia - jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności; wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozliczyć zgodnie z art. 35 ust. 4 uor,
- d) **inwestycje w nieruchomości lub w wartości niematerialne i prawne** – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej,
- e) **udziały w jednostkach podporządkowanych** - według zasad określonych w pkt 3, z tym że udziały zaliczane do aktywów trwałych mogą być wycenione metodą praw własności, z uwzględnieniem zasad wyceny określonych w art. 63,
- f) **inwestycje krótkoterminowe** - według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia - jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej,
- g) **rzeczowe składniki aktywów obrotowych** - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- h) **należności i udzielone pożyczki** - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. W wypadku należności i udzielonych pożyczek zaliczonych do aktywów finansowych jednostka stosuje skorygowaną cenę nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.
- i) **zobowiązania** - w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej,

- j) **rezerwy** - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- k) **kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa** - w wartości nominalnej.
- l) **nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe, niewykorzystane urlopy** - rozliczenia międzyokresowe kosztów długoterminowych świadczeń pracowniczych, takich jak: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe oraz odprawy pośmiertne, tworzone są w oparciu o wyliczenie aktuarialne dokonywane raz na koniec roku; utworzenie rozliczeń międzyokresowych biernych na niewykorzystane urlopy obciąża koszty okresu, którego te urlopy dotyczą. Z uwagi na brak rzeczonych pozycji w „Regulaminie Wynagradzania OPEN-NET S.A.” nie dokonuje się stosownych naliczeń.
- m) **rezerwa na podatek dochodowy** - w związku z przejściowymi różnicami w zakresie momentu uznania przychodu za osiągnięty lub kosztu za poniesiony, w myśl uor i przepisów podatkowych, spółka tworzy rezerwy i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego; w bilansie spółka wykazuje rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego stanowiącą kwotę podatku dochodowego wymagającą w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, oraz aktywa z tytułu odroczonego podatku ustalone w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi,
- n) **przychody ze sprzedaży** - wartość sprzedaży jest księgowana w oparciu o kwoty faktur wystawionych w ciągu roku pomniejszonych o podatek od towarów i usług. Sprzedaż jest uznawana w momencie wydania produktów, towarów lub materiałów; przychody ze sprzedaży prezentowane w rachunku wyników są pomniejszone o udzielone klientom upusty i inne ulgi traktowane według tych samych zasad co upusty,
- o) **koszty oraz pomiar wyniku finansowego** – koszty działalności operacyjnej stanowią koszty bezpośrednio związane z zasadniczą działalnością spółki; koszty uznawane są zgodnie z zasadą memoriałową, w celu zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów.

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

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

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

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

Koszty finansowe obejmują zapłacone i naliczone odsetki od otrzymanych kredytów i pożyczek, straty związane z obrotem papierami wartościowymi, nadwyżkę ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, dokonane odpisy aktualizujące wartość aktywów finansowych oraz krótkoterminowych papierów wartościowych.

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

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

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

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

W I kwartale 2015 r., w ramach działań związanych z pozyskaniem środków umożliwiających sfinansowanie planów rozwojowych Spółki Emitent kontynuował prace związane z budową sieci telekomunikacyjnych w technologii światłowodowej GPON, których źródłem finansowania są środki unijne.

W rezultacie podpisanych umów dotyczących Projektów "Budowa sieci szerokopasmowego dostępu do Internetu na terenie 21 miejscowości w gminach Piątek, Łęczycza i Góra Św. Małgorzaty w powiecie łęczyckim, w woj. łódzkim" oraz "Budowa sieci szerokopasmowego dostępu do Internetu na terenie 8 miejscowości w gminach: Węgierska Górka, Czernichów i Milówka w powiecie żywieckim, w woj. śląskim" Spółka kontynuowała realizację ww. projektów zgodnie z przyjętym harmonogramem prac, prowadząc m.in. prace budowlano – montażowe, mające na celu budowę sieci magistralnej oraz przyłączy abonenckich wraz z montażem urządzeń sieciowych.

W wyniku działań sprzedażowych, prowadzonych równolegle z pracami budowlanymi, w ramach realizowanych projektów Emitent na dzień sporządzania niniejszego raportu zawarł ponad 2 100 umów abonenckich.

Uruchomione w 2013 roku Biuro Obsługi Klienta w Łęczycy, w coraz większym zakresie realizowało bezpośredni nadzór i koordynację prowadzonych działań, takich jak m.in. kontakt z potencjalnymi abonentami oraz lokalnym środowiskiem samorządowym a także działania marketingowe mające na celu utrwalenie marki Spółki na terenie Ziemi Łęczyckiej.

Ponadto zintensyfikowano działania na terenie powiatu żywieckiego w miejscowościach objętych realizowanym projektem. Zarząd oraz pracownicy Spółki odbyli szereg spotkań z mieszkańcami poszczególnych miejscowości mających na celu przedstawienie Spółki, jej planów na obszarze objętym inwestycjami oraz pozwoliło na przedstawienie oferty Emitenta. Przełożyło się to na znaczny wzrost zainteresowania usługami a tym samym pozwoliło na podpisanie kolejnych umów abonenckich.

W I kwartale 2015 roku Zarząd Spółki podjął również następujące działania:

styczeń 2015

W dniu 26 stycznia 2015 roku zostały wypłacone, zgodnie z harmonogramem, kwartalne odsetki dla obligatariuszy, którzy objęli 926 dwuletnich obligacji zwykłych, na okaziciela, serii A, podseria AA, o wartości 1000 zł każda, wyemitowanych przez OPEN-NET S.A. w styczniu 2014 r.

W dniu 30 stycznia 2015 roku pomiędzy EDUKATIX sp. z o.o. a OPEN-NET S.A. została zawarta umowa kupna 100% udziałów w spółce SERVIS – NET sp. z o.o., będących do tej pory własnością EDUKATIX sp. z o.o. Zgodnie z przyjętą strategią OPEN-NET S.A. na lata 2014-2016 SERVIS - NET sp. z o.o. będzie pełnić funkcję budowlanej spółki narzędziowej, której zadaniem będzie zwiększenie obrotów i zysku Grupy Kapitałowej O-N poprzez realizację wyodrębnionych, specjalistycznych zadań związanych z budownictwem telekomunikacyjnym.

luty 2015

W dniu 3 lutego 2015 roku została zawarta umowa sprzedaży 100% udziałów w spółce EDUKATIX sp. z o.o., będących do tej pory własnością OPEN-NET S.A. Kwota transakcji wyniosła 5 mln złotych (słownie: pięć milionów złotych). Pozyskane w tego tytułu środki finansowe zostaną przeznaczone na działalność inwestycyjną m.in. prowadzone obecnie inwestycje na terenie województw: łódzkiego i śląskiego (projekty dofinansowane ze środków UE) a także rozbudowę ich o część komercyjną, w całości finansowaną przez OPEN-NET S.A., co pozwoli na znaczne zwiększenie wolumenu abonentów.

W dniu 12 lutego 2015 r Zarząd Spółki opublikował raport okresowy za IV kwartał 2014 roku.

marzec 2015

Realizując zapisy Strategii Rozwoju Spółki na lata 2014-2016 wraz z Aneks nr 1 pn. „Realizacja strategii rozwoju przez Grupę Kapitałową OPEN-NET S.A.”, Zarząd OPEN-NET S.A, w dniu 23 marca 2015 roku na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Wspólników "SERVIS – NET" sp. z o.o., reprezentując jedyne go wspólnika tj. OPEN-NET S.A. podjął uchwałę o dokapitalizowaniu Spółki zależnej SERVIS –NET sp. z o.o. do kwoty 1 000 000 zł (słownie: jednego miliona złotych). Otrzymane środki

finansowe pozwolą Spółce SERVIS – NET na intensyfikację działalności w dziedzinie spawania i pomiarów włókien światłowodowych oraz pozwolą na pozyskanie zaplecza technicznego niezbędnego do realizacji zleceń z sektora budownictwa telekomunikacyjnego.

Mając na uwadze duży stopień zaawansowania prac związanych z inwestycjami prowadzonym w ramach projektów z dofinansowaniem UE Władza Wdrażająca Programy Europejskie (WWPE) podjęła decyzję o zmianie terminów realizacji ww. projektów, ustalając je na dzień 30 czerwca 2015 r.

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

W I kwartale 2015 w związku z realizowaniem Projektów: "Budowa sieci szerokopasmowego dostępu do Internetu na terenie 21 miejscowości w gminach Piątek, Łęczycza i Góra Św. Małgorzaty w powiecie łęczyckim, w woj. łódzkim" oraz „Budowa sieci szerokopasmowego dostępu do Internetu na terenie 8 miejscowości w gminach: Węgierska Górką, Czernichów i Milówka w powiecie żywieckim, w woj. śląskim" nastąpiła kontynuacja prac związanych z realizacją procesu inwestycyjnego zgodnie z przyjętym harmonogramem rzeczowo – finansowym.

Ponadto Zarząd Spółki podjął działania mające na celu pozyskanie środków finansowych na przeprowadzenie komercyjnych inwestycji polegających na rozbudowie sieci światłowodowych budowanych w ramach projektów z dofinansowaniem UE.

W celu ułatwienia powyższych działań poprzez rozszerzenie gamy instrumentów finansowych do porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy OPEN-NET S.A. zwołanego na dzień 6 maja 2015 roku został wprowadzony punkt dotyczący podjęcia uchwały o emisji obligacji serii B. Środki pozyskane w drodze tej emisji pozwoliłyby na realizację planowanych inwestycji komercyjnych.

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

Na dzień 31.03.2015 Emitent zatrudniał 18 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

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

Spółka OPEN-NET S.A. nie publikowała prognoz na rok 2015 i następne.

8. OŚWIADCZENIE

Oświadczenie Zarządu OPEN-NET S.A.

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

Janusz Kumala

Prezes Zarządu