



TelestrAda

Komunikacja. Bardziej.

RAPORT ROCZNY JEDNOSTKOWY **TELESTRADA S.A.**

ROK 2022
31 maja 2023





Spis zawartości

- **Pismo Zarządu do Akcjonariuszy**
- **Wybrane dane finansowe**
- **Roczne Sprawozdanie finansowe za 2022 rok**
- **Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej**
- **Oświadczenie Zarządu**
- **Oświadczenie dotyczące zakresu stosowania zasad ładu korporacyjnego**
- **Sprawozdanie Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania Rocznego Sprawozdania finansowego za 2022 rok**

Dane finansowe zawarte w niniejszym raporcie obejmują wyłącznie spółkę Telestrada S.A., która jest podmiotem dominującym grupy kapitałowej. Dane finansowe dotyczące Spółki i podmiotów zależnych ujęto w skonsolidowanym raporcie rocznym.



PISMO ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY

Drodzy Akcjonariusze!

Kierujemy do Państwa coroczny list z podsumowaniem działalności Waszej Spółki w roku 2022. Z przyjemnością informujemy o dokonaniach Spółki i jej perspektywach na lata następne.

W 2022 roku Spółka skupiona była na doskonaleniu sprzedaży poprzez kanały internetowe. Rosnące kompetencje zespołu odpowiedzialnego za pozyskiwanie klientów przez sieć pozwoliły na zwiększenie bazy detalicznej klientów telefonii komórkowej. Jednocześnie intensywne prace doprowadziły do uruchomienia sprzedaży usług skierowanych do biznesu, przede wszystkim wysokomarżowych produktów zaawansowanych infolinii, wirtualnych central. Uruchomiliśmy dla naszych klientów pierwsze boty głosowe własnej produkcji.

Rok 2022 był kolejnym rokiem działalności w warunkach pandemii Covid-19 przesłoniętej w dużej mierze wojną w Ukrainie. Spółka nadal funkcjonowała częściowo w trybie pracy zdalnej, jednak kładąc nacisk na to aby pracownicy więcej czasu pracowali w biurze, aby wzajemne interakcje zwiększały z jednej strony efektywność pracy, z drugiej zacieśniały relacje.

Nie możemy w tym roku pochwalić się rekordowymi zyskami. O ile w roku 2021 do wyniku dokładały się znaczne przychody wynikające z obsługi infolinii narodowego programu szczepień 989 to w roku 2022 takie dodatkowe dochody były już niewielkie. Niemniej doświadczenia i referencje wyniesione ze stworzenia wielkoskalowego rozwiązania jakim była infolinia 989 pozwoliły nam na pozyskanie kilku znaczących klientów, którzy mamy nadzieję, pozostaną z nami na lata.

Struktura Firmy – Firma dwóch tendencji

Analizując działania Telestrady na przestrzeni lat warto zwrócić uwagę na dwie panujące w Spółce przeciwstawne tendencje.

Skokowy wzrost przychodów z klientów detalicznych i małego biznesu kilka lat temu wynikający z zakupu NOM Sp. z o.o. oraz bazy detalicznej klientów MNI S.A. był efektem jednorazowym o pozytywnym wpływie na finanse firmy i wielkość bazy abonenckiej. Po spłacie kredytu zaciągniętego na zakup NOM i bazy klientów MNI pozostał trwały efekt dodatkowej marży telekomunikacyjnej. Zamierzonym i przewidzianym podczas przejęcia NOM Sp. z o.o. efektem jest jednak spadek liczby odbiorców indywidualnych usług telefonii stacjonarnej. Tendencji tej nie



można zapobiec i związana jest z jednej strony z rezygnacją części klientów z telefonu domowego a z drugiej niestety fizycznym starzeniem się odbiorców tych usług i znaczącą ilością zgonów. Ta część przychodów podlega trwałemu spadkowi. W roku 2022 po raz pierwszy przychody uzyskane dzięki nowym klientom telefonii komórkowej przekroczyły przychody z zanikającej bazy klientów usług domowych.

Na 31 grudnia 2022 r. aktywnie działało 84 645 kart SIM (w stosunku do 80 894 abonenckich kart SIM aktywnych na 31.12.2021 r.) przy czym liczba kart telefonii komórkowej lajtmobile wzrosła z 50 679 do 57 006.

W roku 2022 Spółka nadal inwestowała w rozwój usług przedpłaconych w zakładach karnych. Podłączono kolejne zakłady i zwiększano liczbę aparatów telefonicznych w dotychczasowych jednostkach. Na koniec 2022 obsługiwaliśmy 74 zakłady karne, w których funkcjonowało 1466 naszych aparatów podczas gdy na koniec 2021 r. usługi te były dostępne w 60 placówkach a liczba obsługiwanych aparatów wynosiła 1147. Przychody z tego segmentu usług wzrosły o 12,6% w roku 2022. Widzimy ograniczony potencjał wzrostu przychodów na tym rynku ze względu na posiadanie w portfolio znaczącej liczby zakładów karnych. Dalsze zwiększanie zasięgu naszych usług może być trudne i będzie odbywać się najprawdopodobniej wolniej niż dotychczas. Dodatkowo Spółka widzi rosnące ryzyko regulacyjne na tym rynku. Wprowadzone rozwiązania ustawowe pozwoliły służbie więziennej na ograniczenie czasu rozmów osób osadzonych co przełożyło się na spadek wolumenu ruchu telekomunikacyjnego. Istnieje zagrożenie, że w kolejnych latach jednostki państwowe mogą dążyć do przejęcia rynku poprzez wprowadzenie własnych rozwiązań telefonii dla osadzonych.

Działania roku 2022

Spółka kontynuując komunikowaną w latach poprzednich strategię rozwijała pięć głównych obszarów działalności, na których budowała przychody i zyski w roku 2022 i będzie je budowała, odpowiednio dostosowując strategię, w latach kolejnych. Są to:

- Usługi detaliczne komórkowe, rozwijane głównie w sprzedaży kanałami elektronicznymi celem budowy odmłodzonej, stabilnej bazy abonenckiej,
- Usługi telekomunikacyjne standardowe dla firm komercyjnych i instytucji publicznych, rozwijane w sprzedaży terenowej bezpośredniej w Dziale Sprzedaży Bezpośredniej Biznesowej, poprzez Dział Klientów Instytucjonalnych, poprzez Dział Klientów Strategicznych a także w ramach dosprzedaży usług przez Dział Business Integrated Solutions,



- Usługi hurtowe dla innych Operatorów, rozwijane w spółce NOM Sp. z o.o.,
- Usługi dla zakładów karnych, rozwijane przez Dział Klientów Strategicznych,
- Zaawansowane usługi aplikacji biznesowych, komunikacji głosowej, elektronicznej i sieciowej, rozwijane przez Dział Business Integrated Solutions.

Zgodnie z zamierzeniami Zarządu powyższe segmenty działalności, z dalszym podziałem na działy, które odpowiadają za ich realizację, są w dużym stopniu niezależne od siebie. Każdy dział Firmy podlega odrębnemu rozliczeniu finansowemu dzięki czemu możliwa jest identyfikacja przychodów, kosztów i tendencji rozwojowej każdego segmentu osobno. Ułatwia to zarządzanie strategiczne i pozwala na precyzyjne wyodrębnianie strumieni zysków i inwestycji. Buduje także odpowiedzialność managerów zespołów. W przypadku potencjalnej negatywnej tendencji w jednym z obszarów lub nawet w skrajnym wypadku utraty całego segmentu, pozostałe pozostają chronione. Budowanie strategii na pięciu segmentach pozwala na maksymalizację bezpieczeństwa rozwojowego Firmy.

Oprócz standardowych usług detalicznych Telestrada świadczy też usługi niszowe. Zaliczamy do nich rosnący dynamicznie segment przedpłaconych usług WhitePhone, skierowanych do pensjonariuszy zakładów karnych. Realizujemy konsekwentnie strategię dostarczania usług infrastrukturalnych w postaci budek telefonicznych na karty odpowiadając na zdiagnozowaną potrzebę jednostek penitencjarnych w zakresie zapewnienia osadzonemu częstego kontaktu telefonicznego z rodzinami. Zwiększenie liczby obsługiwanych zakładów dało wymierne efekty i solidny wzrost sprzedaży.

Tradycyjną domeną Telestrady pozostają usługi inteligentne, świadczone dla dużych firm. Naszym zamiarem jest dalszy ich rozwój i uzyskiwanie przewagi technologicznej w tym zakresie.

Plany na rok 2023

Plany na rok 2023 w dużej mierze stanowią odzwierciedlenie planów jakie Zarząd deklarował na rok 2022. Konsekwencja realizacji wytyczonych kierunków w ocenie Zarządu przynosi pozytywne rezultaty.

Na rok 2023 Spółka zakłada ciągły rozwój w kilku kierunkach wskazanych w pięciu segmentach strategicznych opisanych powyżej.



Strategicznym celem spółki pozostaje przeniesienie notowań na rynek główny GPW. Nie jest to jednak celem samym w sobie. Kapitalizacja Spółki zależy w dużej mierze od koniunktury giełdowej, na którą Zarząd nie ma wpływu.

Plany dywidendowe/skupu akcji własnych

Spółka na koniec roku dysponowała nadwyżką kapitałową i nie posiadała zadłużenia.

Zarząd stoi na stanowisku, że należy regularnie dbać o Akcjonariuszy i w latach ubiegłych Spółka kilkakrotnie dokonywała skupów akcji tak aby dokonać dystrybucji zysków a w latach 2016, 2017, 2018, 2019 wypłaciła znaczącą dywidendę mimo obciążeń związanych ze spłatą kredytu zaciągniętego na zakup NOM Sp. z o.o. i mimo ponoszenia wydatków na budowę siedziby. Zarząd proponuje ponownie Akcjonariuszom udział w zysku w jednej z dwóch stosowanych dotychczas form na najbliższym Walnym Zgromadzeniu.

Zachęcamy do wnikliwej lektury Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w roku 2022. Zawiera ono wiele informacji szczegółowych, których ze względu na zwięzłą formę niniejszego Pisma do Akcjonariuszy nie udało się w nim zmieścić.

Jako Zarząd pracujący dla Państwa – Akcjonariuszy, jesteśmy przekonani, że Spółka buduje swój potencjał w sposób długofalowy z naciskiem na bezpieczeństwo prowadzonych działań i generowanie powtarzalnych wyników finansowych.

Naszym Klientom, Akcjonariuszom, Pracownikom, Współpracownikom, dostawcom usług telekomunikacyjnych pragniemy serdecznie podziękować za ten rok owocnej współpracy.

Jacek Lichota

Łukasz Rybak

Prezes Zarządu
Telestrada S.A

Członek Zarządu
Telestrada S.A



WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

	w zł		w EUR	
	okres	okres	okres	okres
	2022-01-01 do 2022-12-31	2021-01-01 do 2021-12-31	2022-01-01 do 2022-12-31	2021-01-01 do 2021-12-31
Przychody ze sprzedaży	47 946 307,27	60 293 442,73	10 232 256,45	13 202 437,73
Zysk (strata) ze sprzedaży	8 229 133,87	15 569 478,13	1 756 185,47	3 409 244,13
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	8 566 527,05	15 633 009,92	1 828 188,79	3 423 155,66
Zysk (strata) brutto	4 159 999,14	15 683 278,92	887 788,45	3 434 163,05
Zysk (strata) netto	2 498 439,14	12 586 605,92	533 193,72	2 756 085,46
Amortyzacja	1 189 872,46	1 526 612,39	253 931,55	334 281,87
Aktywa razem	40 169 906,19	40 550 756,39	8 565 194,61	8 816 531,81
Zobowiązania krótkoterminowe	3 850 733,47	4 585 633,90	821 069,42	997 006,98
Zobowiązania długoterminowe	19 537,43	913 320,26	4 165,85	198 573,78
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 751 193,19	10 419 784,80	373 396,70	2 265 466,10
Należności krótkoterminowe	2 448 635,54	2 779 523,31	522 108,26	604 323,02
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) akcyjny	1 367 207,50	1 367 207,50	291 521,67	297 257,79
Kapitał własny	27 817 090,12	26 608 650,98	5 931 275,75	5 785 243,94
Liczba akcji	2 734 415,00	2 734 415,00	2 734 415,00	2 734 415,00
Zysk (strata) na jedną akcję (zł/EUR)	0,91	4,60	0,19	1,01
Wartość księgowa na jedną akcję (zł/EUR)	10,17	9,73	2,17	2,12

Przyjęty kurs średni NBP wymiany PLN/EUR w okresie 1.01.2021-31.12.2021

4,5668

Przyjęty kurs średni NBP wymiany PLN/EUR w dniu 31.12.2021

4,5994

Przyjęty kurs średni NBP wymiany PLN/EUR w okresie 1.01.2022-31.12.2022

4,6858

Przyjęty kurs średni NBP wymiany PLN/EUR w dniu 31.12.2022

4,6899



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO 2022 ROK.

1. Podmiot gospodarczy.

Telestrada Spółka Akcyjna

Aleja Krakowska 22a, 02-284 Warszawa

Wpis do KRS: Sąd Rejonowy dla M.ST.W-y w Warszawie, XIII Wydział

Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, nr 0000279791

Przedmiot działalności.

Przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS i statutem Spółki jest następujący:

61 Telekomunikacja

62 Działalność związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki oraz działalność powiązana

63 Działalność usługowa w zakresie informacji

26.20.Z Produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych

46.52.Z Sprzedaż hurtowa sprzętu elektronicznego i telekomunikacyjnego oraz części do niego

47.4 Sprzedaż detaliczna narzędzi technologii informacyjnej i komunikacyjnej prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach

82 Działalność związana z administracyjną obsługą biura i pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej

64.20.Z Działalność holdingów finansowych

64.99.Z Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych

2. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

3. Rok obrotowy objęty sprawozdaniem: 01-01-2022 – 31-12-2022.



4. **Sprawozdanie niniejsze nie zawiera danych łącznych, w skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne.**
5. **Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.**
6. **W okresie objętym sprawozdaniem jednostka nie była objęta procesem połączenia spółek.**
7. **Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:**

- wycena aktywów i pasywów została dokonana na dzień bilansowy – 31.12.2022 r.,
- środki trwałe na dzień bilansowy są wyceniane w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości aktywów. Spółka przyjęła liniową metodę amortyzacji dla posiadanych składników środków trwałych. Do środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zalicza się składniki majątkowe: od 1000,00 zł do 10.000,00 zł i amortyzuje się je jednorazowo; od następnego miesiąca po przyjęciu do użytkowania powyżej wartości 10.000,00 zł. Amortyzacja naliczana jest liniowo według ustawowych stawek,
- materiały według cen zakupu zaliczane są bezpośrednio w koszty,
- towary wyceniane są według cen zakupu, ewidencja ilościowo-wartościowa, rozchód z magazynu według metody FIFO,
- na inwestycje krótkoterminowe składają się środki pieniężne na rachunkach bankowych, które na dzień bilansowy zostały wycenione w wartości nominalnej, akcje, pożyczki,
- należności na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności,



- zobowiązania wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty według stanu na dzień bilansowy,
- przychody ze sprzedaży usług ujmowane są w kwotach należnych, pomniejszonych o należny podatek od towarów i usług. Przychody w księgach rachunkowych Spółki ujmowane są w momencie wykonania usługi, bez względu na przyjęty w umowie okres rozliczeniowy,
- koszty pozyskania/odnowienia/przedłużenia terminowych, 12 miesięcznych umów na usługi telekomunikacyjne rozlicza się bilansowo liniowo przez okres 12 miesięcy począwszy od miesiąca powstania kosztów,
- koszty pozyskania/odnowienia/przedłużenia terminowych, 24 miesięcznych umów na usługi telekomunikacyjne rozlicza się bilansowo liniowo przez okres 24 miesięcy począwszy od miesiąca powstania kosztów,
- koszty pozyskania/odnowienia/przedłużenia innych, terminowych umów na usługi telekomunikacyjne rozlicza się bilansowo miesięcznie, liniowo przez okres ich trwania począwszy od miesiąca powstania kosztów,
- wszystkie koszty pozyskania/odnowienia/przedłużenia umów telekomunikacyjnych rozlicza się podatkowo w miesiącu ich poniesienia,
- rachunek zysków i strat sporządzono według wariantu kalkulacyjnego,
- rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią,
- dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym oraz sprawozdaniu z działalności podaje się w złotych i groszach (art. 45 ust. 5).

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Dział 1.

1. Wartość nabycia lub koszty wytworzenia środków trwałych:

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy a dla majątku amortyzacyjnego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia	Wartość ŚT - umorzenie	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa z uwzględnieniem odpisu
Środki trwałe ogółem, w tym	18 605 581,41 zł	2 368 045,16 zł	1 338 024,78 zł	19 635 601,79 zł	10 287 089,81 zł	- zł	9 348 511,98 zł
Grunty i prawa użytkowania	2 870 430,81 zł	- zł	- zł	2 870 430,81 zł	- zł	- zł	2 870 430,81 zł
Budynki i lokale	2 368 059,62 zł	- zł	- zł	2 368 059,62 zł	299 517,73 zł	- zł	2 068 541,89 zł
Urz. techniczne i maszyny	8 766 284,31 zł	1 169 233,83 zł	348 294,13 zł	9 587 224,01 zł	7 644 500,78 zł	- zł	1 942 723,23 zł
Środki transportu	3 047 871,69 zł	1 198 811,33 zł	916 067,59 zł	3 330 615,43 zł	1 302 214,29 zł	- zł	2 028 401,14 zł
Inne środki trwałe	1 552 934,98 zł	- zł	73 663,06 zł	1 479 271,92 zł	1 040 857,01 zł	- zł	438 414,91 zł
Środki trwałe w budowie	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Wartości niematerialne i prawne	9 943 006,19 zł	65 000,00 zł	49 355,87 zł	9 958 650,32 zł	7 719 146,48 zł	1 065 000,00 zł	1 174 503,84 zł
Suma	28 548 587,60 zł	2 433 045,16 zł	1 387 380,65 zł	29 594 252,11 zł	18 006 236,29 zł	1 065 000,00 zł	10 523 015,82 zł

Nazwa	Bilans otwarcia	Zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Bilans zamknięcia
Grunty i prawa użytkowania	- zł	- zł	- zł	- zł
Budynki i lokale	237 571,99 zł	61 945,74 zł	- zł	299 517,73 zł
Urz. techniczne i maszyny	7 658 911,68 zł	332 691,56 zł	347 102,46 zł	7 644 500,78 zł
Środki transportu	1 680 244,11 zł	485 945,34 zł	863 975,16 zł	1 302 214,29 zł
Inne środki trwałe	903 750,79 zł	210 614,46 zł	73 508,24 zł	1 040 857,01 zł
Wartości niematerialne i prawne	7 669 826,99 zł	98 675,36 zł	49 355,87 zł	7 719 146,48 zł
Suma	18 150 305,56 zł	1 189 872,46 zł	1 333 941,73 zł	18 006 236,29 zł



2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych:

BO: 1.065.000,00 zł, zwiększenie 0 zł, BZ: 1.065.000,00 zł

3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10:

Nie wystąpiły.

4. Wartości gruntów użytkowanych wieczysto:

2.870.430,81 zł, wieczyste użytkowanie gruntu przy Al. Krakowskiej 22a w Warszawie.

5. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu:

Na dzień 31-12-2022 roku spółka korzystała z 12 leasingowanych samochodów osobowych o wartości 652.993,36 zł netto, objętych korektą prezentacyjną i umarzanych bilansowo, nie umarzanych podatkowo.

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują;

Spółka posiada:

- 500 szt. udziałów w spółce Infotel Service Sp. z o.o. o wartości księgowej 1.313.166,31zł (100% udziałów).
- 200 szt. udziałów w spółce Telemit Sp. z o.o. o wartości księgowej 142.080,00zł (100% udziałów).

Spółka Infotel Service Sp. z o.o. posiada 1799 szt. udziałów w spółce Niezależny Operator Międzyszeregowy o wartości 91.090,00zł, co stanowi 100% udziałów w NOM.

**7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku:**

Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług:

BO 370.197,29 zł

Zmiany + 0,00 zł

Zmiany - (-) 71.517,49 zł

BZ 298.679,80 zł

Odpisy aktualizujące należności 2022 r.

Pozycja należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego 2+3-(4+5)
1	2	3	4	5	6
201-1-1	370 197,29 zł	- zł	71 517,49 zł	- zł	298 679,80 zł

Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu pożyczek:

BO 215.307,68 zł

Zmiany 0,00 zł

BZ 215.307,68 zł

Odpisy aktualizujące wartość zapasów:

BO 205.785,75 zł

Zmiany 0,00zł

BZ 205.785,75 zł

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego (zakładowego, udziałowego) oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Kapitał podstawowy wynosi 1.367.207,50 PLN i dzieli się na 2.734.415 akcji o nominale 50 gr. każda.

Na dzień 31.12.2022 r. znaczącymi akcjonariuszami spółki były następujące podmioty i osoby:

Księga akcjonariuszy Telestrada S.A. na dzień 31.12.2022 r.

Nazwa Akcjonariusza	Seria akcji	Liczba akcji	% w kapitale	Liczba głosów	% w głosach
Telestrada S.A. - akcje własne	na okaziciela	705 415	25,80	705 415	20,54
Cathetel Limited	A - imienne uprzywilejowane	700 000	25,60	1 400 000	40,76
	B-G – na okaziciela	175 658	6,42	175 658	5,11
Hugore Ltd	na okaziciela	300 000	10,97	300 000	8,74
Jacek Lichota	H - imienne	1	0,00	1	0,00
Pozostali	na okaziciela	853 341	31,21	853 341	24,85
Suma		2 734 415	100,00	3 434 415	100,00

W posiadaniu podmiotu zależnego od Pana Jacka Lichoty, pełniącego funkcję Prezesa Zarządu znajdowało się na dzień 31.12.2022 r. 1.175.659 akcji uprawniających do wykonywania 1.875.659 głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Akcje te uprawniają do 54,61 % głosów.

9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych:

Powyższe informacje znajdują się z zestawieniu zmian w kapitale własnym.

10. Propozycja pokrycia zysku netto za rok obrotowy 2022:

Zysk zostanie rozdysponowany zgodnie z uchwałą Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy.

11. Informacja o stanie rezerw:

A) rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

BO 0,00zł

Zmiany 0,00zł

BZ 0,00zł

B) pozostałe rezerwy

BO 8.414.408,00zł rezerwa w związku z karą nałożoną na spółkę przez UOKiK

Zmiany 0,00zł

BZ 8.414.408,00zł

12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Zobowiązania długoterminowe : 19.537,43 zł , w tym o okresie spłaty:

a) do 1 roku: 543.584,04 zł

b) powyżej 1 roku do 3 lat: 19.537,43 zł

c) powyżej 3 do 5 lat: 0

d) powyżej 5 lat:0

Lp.	Tytuł	Stan na koniec okresu	Okres wymagalności			
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	od jednostek powiązanych, w tym:	-	-	-	-	-
	- kredyty i pożyczki	zł	zł	zł	zł	zł
	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	zł	zł	zł	zł	zł
	- inne zobowiązania finansowe	zł	zł	zł	zł	zł
2.	od pozostałych jednostek (z tytułu)	19 537,43	-	19 537,43	-	-
	- kredyty i pożyczki	zł	zł	zł	zł	zł
	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	zł	zł	zł	zł	zł
	- inne zobowiązania finansowe	19 537,43	zł	19 537,43	zł	zł
Razem		19 537,43	-	19 537,43	-	-

13. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju zabezpieczenia):

Nie występują.

14. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

	Początek roku	Koniec roku
Czynne rozliczenia kosztów:	44065,21	0
Rozliczenia czynne koszty –ubezpieczenia itp.	5785,50	0
Rozliczenia czynne koszty- prowizje, sprzęt	38279,71	0
RMK przychodów – korekty	0	0

	Początek roku	Koniec roku
Bierne rozliczenia międzyokresowe:	28743,25	68137,17
RMK bierne kosztów	6498,13	27171,50
RMK przychodów –usługi, dotacje	22245,12	40965,67

- 15. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;**

Zobowiązania z tytułu leasingów prezentowane są w pozycji zobowiązań krótkoterminowych w kwocie 543.584,04 zł oraz w pozycji zobowiązań długoterminowych w kwocie 19.537,43 zł.

- 16. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych:**

Spółka nie wystawiała żadnych gwarancji.

Spółka wystawiła weksle in blanco jako zabezpieczenie umów z Kontrahentami:

- a) do 1.065.000,00 zł jako zabezpieczenie umów telekomunikacyjnych;
- b) do 4.000.000,00 zł jako zabezpieczenie umowy kredytu w rachunku bieżącym;
- c) do 443.915,70 zł jako zabezpieczenie umów leasingu operacyjnego.

- 17. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:**

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,



c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

Nie dotyczy.

14. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT.

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe, w kwocie **42.820,93 zł.**

Dział 2.

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytoria (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży

Działalność gospodarcza	rok 2022	udział %-rok 2022	rok 2021	udział %-rok 2021
1.- sprzedaż usług / produktów	46879400,35	97,77 %	58523879,03	97,06%
1a- sprzedaż usług / produktów na terytorium kraju	46859909,29	97,73 %	58502116,06	97,02%
1b- sprzedaż usług / produktów dla kontrahentów zagranicznych	19491,06	0,04%	21762,97	0,04%
2.sprzedaż towarów	1066906,92	2,23 %	1769563,70	2,94%
2a.sprzedaż towarów na terytorium kraju	1066906,92	2,23 %	1769022,91	2,94%
2b.sprzedaż towarów poza terytorium kraju	0	0	540,79	0,00%
Ogółem	47 946 307,27	100 %	60 293 442,73	100 %

2. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,



- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych;

Koszty rodzajowe rok 2022

Amortyzacja	1189872,46
Materiały i energia	1756827,70
Usługi obce	26578261,60
Podatki i opłaty	448676,72
Wynagrodzenia	6391442,65
Ubezpieczenia społeczne	1214657,12
Pozostałe koszty	1601434,60
Suma	39181172,85

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych):

Nieplanowane odpisy amortyzacyjne w roku 2022 nie wystąpiły.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

W omawianym okresie nie wystąpiła aktualizacja zapasów, o której mowa powyżej.

	Stan na 31/12/2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31/12/2022
Zapasy	855 456,16 zł	499 738,90 zł	500 053,69 zł	855 141,37 zł
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	205 785,75 zł	- zł	- zł	205 785,75 zł

5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

Brak

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:



Podatek dochodowy od osób prawnych obliczany jest w oparciu o księgowy wynik finansowy brutto skorygowany o wydatki nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, dochody nie podlegające opodatkowaniu oraz inne koszty i przychody zmieniające podstawę opodatkowania w myśl ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Przekształcenie wyniku RZIS w wynik podatkowy	2022 r.
Wynik brutto RZIS	4.159.999,14
Przychody wyłączone z opodatkowania	-535.106,10
Koszty – korekta podatkowa ogółem	5.691.650,23
B+R 2022 koszty kwalifikowane	-571.488,52
Podstawa opodatkowania	8.745.054,75
CIT 19%	1.661.560,00

7. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych:

- Koszty ponoszone na etapie prac badawczych – 571.488,52 zł
 - Wynagrodzenia: 553.751,65 zł
 - Materiały: 10.022,78 zł
 - Subskrypcje, licencje, oprogramowanie: 7.714,09 zł

8. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie:

Nie wystąpiły.

w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;: 0,00 zł

9. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym:

0,00 zł

10. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

- Poniesione - rok 2022 - 2.433.045,16 zł
- Planowane- rok przyszły (2023) – 1.000.000,00 zł

Poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska: brak

11. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

Dział 3.

KURSY WALUT OBCYCH, PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI BILANSU I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH :

1EUR= 4,6899 PLN

1USD= 4,4018 PLN

TABELA NR 252/A/NBP/2022 Z DNIA 2022-12-30

Dział 4.

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

Przepływy pieniężne w sposób wyczerpujący przedstawiają ruch środków płatniczych w Spółce, pominięto operacje nie związane w ruchem środków pieniężnych.

W uzupełnieniu informacja szczegółowa do pozycji inne korekty w części dotyczącej przepływów środków pieniężnych z działalności operacyjnej.

Lp.	Informacje uzupełniające do pozycji A.II.10 działalności operacyjnej – zmiana (+ / -)	2022
A.II.10	Inne korekty	4 463 423,25 zł
	Płatności leasing	446 623,34 zł
	Zmiana stanu zobowiązań długoterminowych	- 893 782,83 zł
	Wynik na sprzedaży udziałów Barfly sp. z o.o.	44 931,00 zł
	Aktualizacja wyceny krótkoterminowych aktywów finansowych Cyfrowy Polsat	4 860 435,50 zł
	Otrzymana dotacja na wynagrodzenie	- 2 500,00 zł
	Pozostałe	7 716,24 zł



Dział 5.

- 1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nie uwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:**

Umowy w/w nie wystąpiły.

- 2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi:**

Operacje tego typu nie wystąpiły.

- 3. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu.**

W roku obrotowym 2022 spółka średniorocznie na umowę o pracę zatrudniała 90 pracowników, przeciętnie 54 kobiet i 36 mężczyzn, ponadto współpracowała przeciętnie z 10 osobami fizycznymi na podstawie umów cywilno-prawnych.

- 4. Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom Zarządu i organów nadzorczych Spółki (Rada Nadzorcza): (w zł i gr)**

Wynagrodzenie Zarządu: 988.289,20 zł

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej: 9.600,00 zł

- 5. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone członkom Zarządu i organów nadzorczych Spółki (Rada Nadzorcza):**

Operacje tego typu nie wystąpiły.

- 6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy za:**

- a. obowiązkowe badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego – 19.500,00 PLN
- b. inne usługi poświadczające - 0,00 PLN
- c. usługi doradztwa podatkowego - 0,00 PLN



Dział 6.

- 1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju:**

Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

- 2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki:**

Wszystkie zdarzenia występujące po dniu bilansowym, a znane do dnia sporządzenia bilansu, zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym.

- 3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny:**

W omawianym okresie nie wystąpiły zmiany metod księgowania w stosunku do roku 2021.

- 4. Charakterystyka dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność:**

Spółka w tym zakresie nie dokonywała żadnych zmian.

- 5. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:**

Brak innych informacji w wyżej wymienionym zakresie.

Dział 7.

1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych):

Nie dotyczy.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi:

Wzajemne obroty i salda spółek powiązanych
Rok 2022

Nazwa spółki	Status Spółki	Wzajemne transakcje		Należności	Zobowiązania	Pozostałe Należności	Pozostałe Zobowiązania
		w zł		handlowe	handlowe		
		przychody	koszty	w zł	w zł	w zł	w zł
Telestrada S.A.	powiązana kapitałowo	1042619,47	11877077,15	140991,18	1249291,34	0,00	0,00
Infotel Sp. z o.o.	powiązana kapitałowo	10140874,98	977361,68	992622,76	139284,55	0,00	0,00
NOM Sp. z o.o.	powiązana kapitałowo	1670202,17	58641,29	256668,58	1 230,00	0,00	0,00
TELEMIT SP. Z O.O.	powiązana kapitałowo	66000	6616,50	0	476,63	0,00	
	sumy	12919696,62	12919696,62	1390282,52	1390282,52	0,00	0,00

Jednostki nie zawierały transakcji na warunkach innych niż rynkowe.

3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki:

INFOTEL SERVICE Sp. z o. o. -100% udziałów, 100% głosów

TELEMIT Sp. z. o.o.- -100% udziałów, 100% głosów

4. Informacja o sporządzaniu sprawozdania skonsolidowanego:

Spółka będzie konsolidowała swoje sprawozdanie finansowe za rok 2022 ze Spółką Infotel Service Sp. z o.o. , Niezależnym Operatorem Międzystrefowym sp. z o.o. oraz Telemiit sp. z. o.o.

5. Informacje o:



a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna – nie dotyczy

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna (...) – nie dotyczy

6. Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy

Dział 8.

W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie spółek.

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

Dział 9.

Niepewność co do możliwości kontynuowania działalności: Nie występuje.



Dział 10.

Informacje inne niż wymienione powyżej, mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki:

Sprawozdanie przedstawia kompletny obraz Spółki.

Sprawozdanie finansowe	
2023_05_23_11_29_52_jednostkainnawzlotych_1__v1_2.xml	wersja 1-2
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2022-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2022-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2023-05-25
KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych
VariantSprawozdania	1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy	TELESTRADA S.A.
Siedziba	
Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	WARSZAWA
Gmina	WARSZAWA
Miejscowość	WARSZAWA

1B. Adres

Adres	
Kraj	PL
Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	WARSZAWA
Gmina	WARSZAWA
Nazwa ulicy	AL.KRAKOWSKA
Numer budynku	22A
Nazwa miejscowości	WARSZAWA
Kod pocztowy	02-284
Nazwa urzędu pocztowego	WARSZAWA

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD	2630Z
--------	-------

1D. Identyfikator podatkowy NIP

5441014413

1E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000279791

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd	2022-01-01
DataDo	2022-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	true
5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	true

7. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	DANE PODANO W ZAŁĄCZONYM PLIKU
7B. ustalenia wyniku finansowego	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT WARIANT KALKULACYJNY

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	JEDNOSTKA INNA
7D. pozostałe	DANE PODANO W ZAŁĄCZONYM PLIKU

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	40 169 906,19	40 550 756,39	0,00
A. Aktywa trwałe	11 978 262,13	10 833 528,35	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	1 174 503,84	1 208 179,20	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 174 503,84	1 208 179,20	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 348 511,98	8 125 102,84	0,00
1. Środki trwałe	9 348 511,98	8 125 102,84	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 870 430,81	2 870 430,81	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 068 541,89	2 130 487,63	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	1 942 723,23	1 107 372,63	0,00
D. środki transportu	2 028 401,14	1 367 627,58	0,00
E. inne środki trwałe	438 414,91	649 184,19	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	1 455 246,31	1 500 246,31	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 455 246,31	1 500 246,31	0,00
A. w jednostkach powiązanych	1 455 246,31	1 500 246,31	0,00
1. – udziały lub akcje	1 455 246,31	1 500 246,31	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	9 996 593,25	21 417 240,15	0,00
I. Zapasy	650 208,46	656 239,85	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	650 208,46	656 239,85	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 448 635,54	2 779 523,31	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	140 991,18	73 120,66	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	140 991,18	73 120,66	0,00
1. – do 12 miesięcy	140 991,18	73 120,66	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	2 307 644,36	2 706 402,65	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 553 379,22	2 109 340,52	0,00
1. – do 12 miesięcy	1 553 379,22	2 109 340,52	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	348 935,28	371 174,28	0,00
C. inne	127 068,39	225 887,85	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	278 261,47	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 897 749,25	17 937 411,78	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 897 749,25	17 937 411,78	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	5 146 556,06	7 517 626,98	0,00
1. – udziały lub akcje	5 146 556,06	7 517 626,98	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 751 193,19	10 419 784,80	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 751 193,19	10 419 784,80	0,00
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	44 065,21	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	18 195 050,81	8 299 987,89	0,00

Pasywa razem	40 169 906,19	40 550 756,39	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	27 817 090,12	26 608 650,98	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 367 207,50	1 367 207,50	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 051 157,29	3 051 157,29	0,00
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	20 900 286,19	10 992 242,91	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-1 388 562,64	0,00
VI. Zysk (strata) netto	2 498 439,14	12 586 605,92	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 352 816,07	13 942 105,41	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	8 414 408,00	8 414 408,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	8 414 408,00	8 414 408,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	8 414 408,00	8 414 408,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	19 537,43	913 320,26	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	19 537,43	913 320,26	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	19 537,43	913 320,26	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 850 733,47	4 585 633,90	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 249 291,34	1 272 530,55	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 249 291,34	1 272 530,55	0,00
1. – do 12 miesięcy	1 249 291,34	1 272 530,55	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 601 442,13	3 313 103,35	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00

C. inne zobowiązania finansowe	543 584,04	322 163,83	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	871 771,95	1 659 595,52	0,00
1. – do 12 miesięcy	871 771,95	1 659 595,52	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	849 117,06	1 208 040,27	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
I. inne	336 969,08	123 303,73	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	68 137,17	28 743,25	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	68 137,17	28 743,25	0,00
1. – długoterminowe	19 469,97	23 278,65	0,00
2. – krótkoterminowe	48 667,20	5 464,60	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	47 946 307,27	60 293 442,73	0,00
J. – od jednostek powiązanych	1 042 619,47	1 744 985,78	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	46 879 400,35	58 523 879,03	0,00
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 066 906,92	1 769 563,70	0,00
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	22 013 408,54	26 415 398,84	0,00
J. – jednostkom powiązanym	11 877 077,15	12 548 708,87	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21 477 407,99	25 262 948,88	0,00
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	536 000,55	1 152 449,96	0,00
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	25 932 898,73	33 878 043,89	0,00
D. Koszty sprzedaży	12 335 600,76	12 417 939,38	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu	5 368 164,10	5 890 626,38	0,00
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	8 229 133,87	15 569 478,13	0,00
G. Pozostałe przychody operacyjne	386 281,38	351 774,58	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	102 439,02	68 901,58	0,00
II. Dotacje	2 500,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	71 517,49	120 598,16	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	209 824,87	162 274,84	0,00
H. Pozostałe koszty operacyjne	48 888,20	288 242,79	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	65 000,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	48 888,20	223 242,79	0,00
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	8 566 527,05	15 633 009,92	0,00
J. Przychody finansowe	966 763,83	54 382,93	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	350 702,40	0,12	0,00
A. od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. od jednostek pozostałych, w tym:	350 702,40	0,12	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	159 593,50	54 382,81	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	455 913,12	0,00	0,00
V. Inne	554,81	0,00	0,00
K. Koszty finansowe	5 373 291,74	4 113,93	0,00
I. Odsetki, w tym:	12 012,12	1 309,40	0,00
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	44 931,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	44 931,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	5 316 348,62	2 804,53	0,00
L. Zysk (strata) brutto (I+J–K)	4 159 999,14	15 683 278,92	0,00
M. Podatek dochodowy	1 661 560,00	3 096 673,00	0,00

N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	2 498 439,14	12 586 605,92	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	26 608 650,98	21 621 839,06	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	26 608 650,98	21 621 839,06	0,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 367 207,50	1 558 870,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	-191 662,50	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	191 662,50	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	191 662,50	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 367 207,50	1 367 207,50	0,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 051 157,29	11 351 157,29	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	-8 300 000,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	8 300 000,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	8 300 000,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 051 157,29	3 051 157,29	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	10 992 242,91	10 100 374,41	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	9 908 043,28	891 868,50	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	9 908 043,28	8 300 000,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	7 408 131,50	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	20 900 286,19	10 992 242,91	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	11 198 043,28	-1 388 562,64	0,00
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	12 586 605,92	0,00	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	12 586 605,92	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	12 586 605,92	0,00	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 388 562,64	1 388 562,64	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00

2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 388 562,64	1 388 562,64	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	1 388 562,64	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	1 388 562,64	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-1 388 562,64	0,00
6. Wynik netto	2 498 439,14	12 586 605,92	0,00
A. zysk netto	2 498 439,14	12 586 605,92	0,00
B. strata netto	0,00	0,00	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	27 817 090,12	26 608 650,98	0,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	27 817 090,12	26 608 650,98	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	2 498 439,14	12 586 605,92	0,00
II. Korekty razem	4 738 842,45	2 713 793,00	0,00
1. Amortyzacja	1 189 872,46	1 526 612,39	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-554,81	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-498 283,78	-53 073,41	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-101 092,53	-68 901,58	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	6 031,39	48 015,47	0,00
7. Zmiana stanu należności	330 887,77	49 142,27	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-734 900,43	971 764,49	0,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	83 459,13	-25 357,16	0,00
10. Inne korekty	4 463 423,25	265 590,53	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	7 237 281,59	15 300 398,92	0,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	657 734,92	123 284,51	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	102 439,02	68 901,58	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	555 295,90	54 382,93	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	555 295,90	54 382,93	0,00
1. – zbycie aktywów finansowych	45 000,00	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	350 702,40	0,12	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
4. – odsetki	159 593,50	54 382,81	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	4 922 409,74	8 164 176,61	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 433 045,16	504 469,63	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	2 489 364,58	7 659 706,98	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	142 080,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	2 489 364,58	7 517 626,98	0,00
1. – nabycie aktywów finansowych	2 489 364,58	7 517 626,98	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-4 264 674,82	-8 040 892,10	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	2 500,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00

4. Inne wpływy finansowe	2 500,00	0,00	0,00
II. Wydatki	11 643 698,38	8 868 718,64	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	9 895 062,92	8 299 987,89	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	1 290 000,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	446 623,34	567 421,35	0,00
8. Odsetki	12 012,12	1 309,40	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-11 641 198,38	-8 868 718,64	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-8 668 591,61	-1 609 211,82	0,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-8 668 591,61	-1 609 211,82	0,00
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	10 419 784,80	12 028 996,62	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	1 751 193,19	10 419 784,80	0,00
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	60 523,46	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	4 159 999,14			15 683 278,92		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	535 106,10	0,00	535 106,10	129 406,84	0,00	129 406,84
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	5 120 161,71	0,00	5 120 161,71	739 528,75	0,00	739 528,75
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	4 880,52	0,00	4 880,52
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	8 745 054,75			16 298 281,35		
K. Podatek dochodowy	1 661 560,00			3 096 673,00		

Załączniki

WPROWADZENIE, INFORMACJA DODATKOWA DO SF 2022

WPROWADZENIE__INFORMACJA_DODATKOWA_DO_SF_2022.pdf



SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI I GRUPY KAPITAŁOWEJ TELESTRADA S.A. W WARSZAWIE za okres od 1 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022 r.

1. Informacje podstawowe

Spółka Telestrada S.A. jest następcą prawnym spółki Telestrada Sp. z o.o. i powstała wskutek przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną. Rejestracja sądowa poprzednika prawnego Spółki została dokonana w dniu 15 lutego 1989 roku w Sądzie Rejonowym VIII Wydział Gospodarczy w Białymstoku – rejestr handlowy dział B, pod numerem 208. Do Rejestru Przedsiębiorców w Krajowym Rejestrze Sądowym Spółka została wpisana w dniu 17 lipca 2001 roku pod numerem KRS 0000028500 w Sądzie Rejonowym dla M. St. Warszawy w Warszawie. Po przekształceniu w spółkę akcyjną Telestrada Sp. z o.o. została wykreślona z Krajowego rejestru Sądowego, natomiast Telestrada S.A. została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000279791 dnia 11.05.2007 r.

2. Podstawy działalności Spółki

Spółka Telestrada S.A. działa na podstawie:

- Statutu uchwalonego w dniu przekształcania Spółki w Spółkę Akcyjną, uchwalonego dnia 20.04.2007 r. przed Notariuszem Robertem Sielskim w Warszawie, nr rep. A 6850. a następnie zmienionego aktem notarialnym z dnia 4 października 2007 r. nr rep A 17376 i aktem notarialnym z dnia 20.03.2008 r. przed Notariuszem Robertem Sielskim w Warszawie nr rep 5245, aktem notarialnym przed notariuszem Tomaszem Wojciechowskim z dnia 21.10.2009 r. nr rep A1531/2009, aktem notarialnym z dnia 29 czerwca 2010 r. przed notariuszem Tomaszem Wojciechowskim nr rep. 1206/2010 oraz aktem notarialnym z dnia 22.03.2013 r. nr rep A4373 przed notariuszem Małgorzatą Bartosiewicz-Wlazło, aktem notarialnym z dnia 26.02.2016 r. przed notariuszem Urszulą Statkiewicz-Wysocką nr rep A 1750/2016, aktem notarialnym z 05.03.2021 R., REP. A NR 1859/2021 przed notariuszem Rafałem Wandorem, a także do dnia przekształcenia na podstawie umowy Spółki zawartej w formie aktu notarialnego rep. A Nr 1715/85 z dnia 13 września 1985 r., która została zmieniona aktem notarialnym rep. A Nr 3047/2004 w dniu 20 lipca 2004 r a następnie aktem notarialnym rep. A Nr 19639 w dniu 19 grudnia 2006 r.;
- ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz.U. Nr 94, poz.1037 z późniejszymi zmianami);
- ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późniejszymi zmianami).

3. Przedmiot działalności zgodnie ze Statutem jest następujący:

- 61 Telekomunikacja,
- 26.20.Z Produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych,
- 26.30.Z Produkcja sprzętu (tele)komunikacyjnego,
- 46.52.Z Sprzedaż hurtowa sprzętu elektronicznego i telekomunikacyjnego oraz części do niego,
- 47.4 Sprzedaż detaliczna narzędzi technologii informacyjnej i komunikacyjnej prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- 62 Działalność związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki oraz działalność powiązana,
- 63 Działalność usługowa w zakresie informacji,
- 82 Działalność związana z administracyjną obsługą biura i pozostała działalność



- wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej,
- 64.20.Z Działalność holdingów finansowych,
- 64.99.Z Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana,
- z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszów emerytalnych,
- 66 Działalność wspomagająca usługi finansowe oraz ubezpieczenia i fundusze emerytalne,
- 41 Roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków,
- 42 Roboty związane z budową obiektów inżynierii lądowej i wodnej,
- 43 Roboty budowlane specjalistyczne,
- 70 Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów z wyłączeniem holdingów finansowych,
- 68 Działalność związana z obsługą rynku nieruchomości,
- 95 Naprawa i konserwacja komputerów i artykułów użytku osobistego i domowego.

4. Zasadniczy, wykonywany przedmiot działalności Spółki jest następujący:

- a. świadczenie usług telekomunikacyjnych – działalność dominująca,
- b. działalność usługowa w zakresie informacji,
- c. działalność związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki oraz działalność powiązana,
- d. tworzenie i prowadzenie baz danych oraz stron internetowych,
- e. projektowanie i prowadzenie serwisów internetowych.

5. Kapitał

Kapitał akcyjny Spółki na dzień 31.12.2022 r. wynosił 1 367 207,5 zł i dzielił się na 2 734 415 akcji o nominale 50 gr. każda.

6. Numer statystyczny w systemie REGON 006229011

7. Numer identyfikacji podatkowej NIP 544-10-14-413

8. Zatrudnienie

W na koniec roku 2022 spółki grupy Telestrada S.A. zatrudniały łącznie 86 osób, ponadto współpracują z osobami fizycznymi na podstawie umów cywilno-prawnych.

9. Zarząd

Zarząd Spółki powoływany jest przez Radę Nadzorczą na okres trzech lat. W pierwszej połowie roku 2022 Zarząd był trzyosobowy a następnie na nową kadencję Rada Nadzorcza powołała dwóch dotychczasowych członków zarządu wobec rezygnacji Pani Mai Pyszkowskiej. Bieżące sprawy oraz reprezentacja Spółki na zewnątrz prowadzona była od 1.07.2022 r. przez zarząd w składzie - prezes zarządu Pan Jacek Lichota, członek zarządu – Pan Łukasz Rybak. Do składania oświadczeń woli w imieniu Spółki upoważnionych jest dwóch członków zarządu działających wspólnie.

10. Rada Nadzorcza

Rada Nadzorcza Spółki powoływana jest na okres trzech lat. Jej działalność reguluje regulamin uchwalony przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

W skład Rady Nadzorczej Spółki na koniec 2022 r. wchodziły następujące osoby:



- a. Pan Alfred Lichota
- b. Pan Krzysztof Lichota
- c. Pan Lech Gałkowski
- d. Pan Rafał Błędowski
- e. Pan Rafał Małek

11. Grupa kapitałowa

Na koniec 2022 roku w skład grupy kapitałowej wchodziły: Telestrada S.A. jako spółka matka grupy oraz Infotel Service Sp. z o.o. i Telemit Sp. z o.o. jako spółki 100% zależne od Telestrada S.A. i NOM Sp. z o.o. w 100% zależna od Infotel Service Sp. z o.o. Działalność operacyjna wszystkich spółek prowadzona jest w Warszawie.

12. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

W spółce nie tworzy się zakładowego funduszu świadczeń socjalnych.

13. Inwestycje i leasing

Główne inwestycje Spółki skupiały się na rozbudowie infrastruktury telekomunikacyjnej. Inwestowano w nowe centrale telefoniczne, infrastrukturę sieciową, urządzenia zapewniające bezpieczeństwo. Rozszerzano możliwości i pojemność platformy telekomunikacyjnej dla usług inteligentnych. Dalej rozbudowywano infrastrukturę do obsługi zakładów karnych (tworzenie sieci lokalnej w zakładach, centrale telefoniczne i wzmocnione aparaty telefoniczne).

Spółka prowadziła inwestycje odtworzeniowe własnego parku samochodowego podpierając się również umowami leasingowymi.

14. Krótki opis działalności w 2022 roku.

14.1 Czynniki nadzwyczajne w działalności Spółki w roku 2022

W roku 2022 Spółka zanotowała kilka czynników nadzwyczajnych znacząco wpływających na działalność podstawową i sytuację finansową:

a. Światowa pandemia koronawirusa SARS-CoV-2

W roku 2022 odczuwalne skutki pandemii uległy znaczącemu ograniczeniu. Jednakże, mając na względzie bezpieczeństwo zarówno pracowników jak i działalności operacyjnej Spółka kontynuowała działania związane z zabezpieczeniem się przed rozprzestrzenianiem koronawirusa SARS-CoV-2.

- i. Skierowanie znaczącej części pracowników do pracy zdalnej

Spółka od strony systemów IT przystosowana jest do udostępnienia pracownikom możliwości pracy zdalnej zarówno w zakresie obsługi ruchu telekomunikacyjnego od strony technicznej jak i uruchamiania nowych usług. Na bieżąco pracuje biuro obsługi klienta w systemie rozproszonym, działy pozyskiwania klientów detalicznych i biznesowych, windykacja, działy rozliczeń. Zespoły ludzkie kluczowe dla utrzymania ciągłości działania podzielono tak, aby część osób pracowała zdalnie a część w biurze. Zapewniono w ten



sposób długoterminowe bezpieczeństwo funkcjonowania firmy. Spółka została przygotowana do funkcjonowania nawet w przypadku konieczności całkowitego wyłączenia pracy na terenie biurowca firmy. Telestrada przeszła przez rok 2022 w sposób kontrolowany i płynny. Tryb pracy zdalnej i hybrydowej przyjął się w Firmie dobrze. Zarząd podjął jednak decyzję aby jak najwięcej osób powróciło do pracy w biurze tak aby następowała wymiana pomysłów, wiedzy i budowanie relacji międzyludzkich będących zawsze mocną stroną działalności naszej organizacji.

ii. Ograniczenie przychodów z infolinii 989

O ile w roku 2021 Spółka odnotowała znaczący wzrost ruchu telekomunikacyjnego, w szczególności w zakresie wdrożonej z początkiem roku i obsługiwanej na systemach inteligentnych firmy infolinii 989 Narodowego Programu Szczepień prowadzonej na rzecz Narodowego Funduszu Zdrowia to rok 2022 przyniósł zasadniczy spadek przychodów z tego tytułu. Infolinia 989 spełniła swoje zadanie i ruch na niej wygasł sukcesywnie. Ma to oczywisty, negatywny wpływ na przychody i zyski roku 2022.

b. Rok oczekiwania na rozprawę sądową przed SOKiK

W dniu 08.12.2020 r. UOKiK wydał Decyzję nr RLU-4/2020 stwierdzającą stosowanie przez Telestrada S.A. praktyk naruszających zbiorowe interesy konsumentów, w której nałożył na Telestrada S.A. środki usunięcia trwałych skutków naruszenia zbiorowych interesów konsumentów w sposób określony przez UOKiK, zobowiązał Telestrada do opublikowania na oficjalnej stronie internetowej oświadczenia o treści wskazanej przez UOKiK oraz nałożył na Telestrada karę pieniężną w wysokości 8 414 408 (osiem milionów czterysta czternaście tysięcy czterysta osiem i 00/100) złotych. W dniu 8.01.2021 Telestrada zaskarżyła w całości do Sądu Ochrony Konkurencji Konsumentów ww. decyzję podnosząc w odwołaniu szereg argumentów zarówno z zakresu błędnej interpretacji domniemanych czynów jak również nie uwzględnienie dostarczanych w toku sprawy przez Telestrada wyjaśnień i dowodów jak i błędnego ustalenia zakresu domniemanych naruszeń skutkującego nałożeniem zbyt wysokiego wymiaru kary. Niezależnie od opisanego Odwołania Telestrada wniosła o zawarcie ugody zobowiązując się jednocześnie do przyznania rekompensaty pieniężnej wszystkim konsumentom, którzy w latach 2018-2020 zgłosili reklamacje i skargi w zakresie działań opisanych Decyzją UOKiK. Niestety do zawarcia ugody nie doszło i sprawa została skierowana na posiedzenie sądu.

Zarząd Telestrada S.A. podjął decyzję o utworzeniu rezerwy w pełnej wysokości nałożonej przez UOKiK kary co spowodowało zmniejszenie o ww. kwotę zysku Spółki i grupy kapitałowej za rok 2020. Powyższe nie miało wpływu na wynik finansowy roku 2022.

Rozprawa w SOKiK odbyła się już po zakończeniu roku obrotowego 2022, dnia 17.01.2023 r. Sąd oddalił odwołanie Spółki od Decyzji nr RLU-4/2020 wydanej przez Prezesa Urzędu Ochrony



Konkurencji i Konsumentów dnia 8.12.2020 r. Tym samym Spółka przegrała sprawę w pierwszej instancji i skierowała do sądu apelację od wyroku. Spodziewamy się wyznaczenia rozprawy apelacyjnej w przeciągu kolejnych 12 miesięcy.

14.2 Czynniki standardowe w działalności Spółki w roku 2022

Na koniec roku 2022 struktury pozyskiwania i obsługi klientów w GK Telestrada składały się z następujących komórek:

- działu klientów instytucjonalnych – skupiającego się na obsłudze oraz pozyskaniu klientów instytucjonalnych w wyniku przetargów publicznych, zamówień podprogowych oraz konkursów ofert, utworzonego w wewnętrznych strukturach GK Telestrada;
- działu Business Integrated Solutions (BIS) – skupiającego się na sprzedaży usług inteligentnych i tworzeniu spersonalizowanych rozwiązań, utworzonego w wewnętrznych strukturach GK Telestrada;
- działu klientów strategicznych – skupiającego się na obsłudze klientów strategicznych, niebędących klientami instytucjonalnymi i BIS, którzy wymagają niestandardowych rozwiązań telekomunikacyjnych oraz na obsłudze projektów specjalnych (WhitePhone – telefonia w zakładach karnych, obsługa parków logistycznych), utworzonego w wewnętrznych strukturach GK Telestrada;
- działu obsługi klientów biznesowych – skupiającego się na bieżącej obsłudze i pozyskaniu klientów biznesowych, niebędących klientami instytucjonalnymi, BIS oraz specjalnymi, w którym sprzedaż realizowana jest poprzez struktury wewnętrzne GK Telestrada;
- działu obsługi klientów detalicznych – skupiającego się na bieżącej obsłudze klientów detalicznych oraz dosprzedaży dotychczasowym klientom Grupy nowych usług;
- pionu sprzedaży bezpośredniej – skupiającego się na pozyskaniu nowych klientów biznesowych za pomocą własnych Doradców oraz zewnętrznych Partnerów;
- działu New Media – skupiającego się na pozyskiwaniu i obsłudze klientów lajt mobile za pośrednictwem Internetu.

Działania strategiczne – oparcie działalności na pięciu segmentach

Spółka od kilku lat rozwija i identyfikuje pięć głównych obszarów działalności, na których buduje przyszłe przychody i zyski. Są to:

- Usługi detaliczne komórkowe,
rozwijane obecnie poprzez sieć Internet z założeniem zwiększania wolumenu sprzedaży i budowania ilościowej bazy abonenckiej;
- Usługi telekomunikacyjne standardowe dla firm komercyjnych i instytucji publicznych,
rozwijane w sprzedaży terenowej bezpośredniej w Dziale Sprzedaży Bezpośredniej Biznesowej, poprzez Dział Klientów Instytucjonalnych, poprzez Dział Klientów



Strategicznych, a także w ramach dosprzedaży usług przez Dział Business Integrated Solutions;

- Usługi hurtowe dla innych Operatorów,
rozwijane w spółce NOM Sp. z o.o.;
- Usługi dla zakładów karnych,
rozwijane przez Dział Klientów Strategicznych;
- Zaawansowane usługi aplikacji biznesowych, komunikacji głosowej, elektronicznej i sieciowej, rozwijane przez Dział Business Integrated Solutions.

Zgodnie z zamierzeniami Zarządu powyższe segmenty działalności, z dalszym rozróżnieniem na działy, które odpowiadają za ich realizację, są w dużym stopniu niezależne od siebie. Każdy dział Firmy podlega odrębnemu rozliczeniu finansowemu, dzięki czemu możliwa jest identyfikacja przychodów, kosztów i tendencji rozwojowej każdego segmentu osobno. Ułatwia to zarządzanie strategiczne i pozwala na precyzyjne wyodrębnianie strumieni zysków i inwestycji. Buduje także odpowiedzialność managerów zespołów. W przypadku potencjalnej negatywnej tendencji w jednym z obszarów lub nawet w skrajnym wypadku utraty całego segmentu, pozostałe pozostają chronione. Budowanie strategii na pięciu segmentach pozwala na maksymalizację bezpieczeństwa rozwojowego Firmy.

Zarząd zmierza do zapewnienia z jednej strony stabilnych przepływów finansowych, generowanych przez usługi tradycyjne, lecz również do rozwoju Firmy w stronę zaawansowanych usług komunikacyjnych. Rok 2022 upłynął pod znakiem wykorzystania zbudowanych w ostatnich latach przez zespół Lajt Mobile kompetencji sprzedaży usług poprzez sieć Internet w budowaniu nowego kanału sprzedaży usług biznesowych, przede wszystkim wirtualnych central i rozwiązań obsługowych. Przebudowaniu i unowocześnieniu poddana została strona internetowa. Dużo wysiłku włożyliśmy w budowanie dobrej komunikacji w segmencie średnich i małych firm co przełożyło się na wzrost zainteresowania usługami zaawansowanymi.

Działania strategiczne – Software House Telestrada

Telestrada dysponuje wyodrębnionym we własnej strukturze działem deweloperskim, który we współpracy z wydziałami sprzedażowymi i działem techniki odpowiedzialnym za sprzętowe rozwiązania telekomunikacyjne rozwija aplikacje i rozwiązania umożliwiające wdrożenie procesów automatycznego pozyskiwania klientów detalicznych na usługi komórkowe oraz usługi telekomunikacji webowej dla małych firm. W 2022 roku wdrożono nowe rozwiązania dla strony internetowej lajtmobile.pl umożliwiające zwiększenie wolumenu zamówień w obsłudze automatycznej. Cały czas rozwijane są nowe funkcjonalności platformy usług inteligentnych, toczą się zaawansowane prace nad botem głosowym, którego pierwsze wdrożenia ukończyliśmy w IV kwartale 2022. Nowopowstające aplikacje dla użytkowników końcowych oparto o platformę sprzętową o dużej wydajności, mierzonej w ilości połączeń jednoczesnych. Nowy system do obsługi zakładów karnych cały czas wzbogacano o kolejne funkcjonalności, co w ocenie Zarządu pozwoliło z jednej strony na utrzymanie dotychczasowych klientów, a z drugiej na pozyskiwanie kolejnych podmiotów na tym rynku.

Działania strategiczne – konwersja na operatora komórkowego

Niezmiennie od kilku lat Grupa skupia się na rozwoju segmentu telefonii komórkowej w portfolio swoich usług, dedykowanych dla klientów detalicznych. W zakresie kanałów new media, Spółka konsekwentnie inwestuje w rozwój marki lajt mobile, gdzie upatruje swojej szansy jako operator komórkowy MVNO, konkurujący z 4 głównymi operatorami infrastrukturalnymi (Plus, Play, T-Mobile,



Orange). Marka lajt mobile wyróżnia się przede wszystkim wysoką jakością obsługi, w tym szybkim i bardzo sprawnym procesem zamówienia usług, w nowatorskim trybie online oraz szybkością reakcji na stale zmieniające się potrzeby klientów, przy zachowaniu konkurencyjnych cen, oferowanych planów komórkowych.

Na 31 grudnia 2022 r. aktywnie działało 84 645 kart SIM (w stosunku do 80 894 abonenckich kart SIM aktywnych na 31.12.2021 r.) przy czym liczba kart telefonii komórkowej lajtmobile wzrosła z 50 679 do 57 006.

W segmencie stacjonarnych usług opartych na technologii GSM utrzymuje się spadek, natomiast w segmencie usług komórkowych Spółka notuje stały wzrost liczby abonentów. Spółka nie widzi możliwości zahamowania tendencji spadkowej w zakresie usług telefonii stacjonarnej, opartej na kartach SIM ze względu na czynniki demograficzne w postaci wieku abonentów i procesu naturalnego kurczenia się liczby klientów, a także trendy spadkowe tych usług na rynku telekomunikacyjnym. Dynamiczne pozyskiwanie klientów w sektorze telefonii komórkowej pozwala jednak na stałe odbudowywanie bazy abonenckiej, w tym na zmianę struktury demograficznej na znacznie młodszą, co stwarza nadzieję na długoletnią współpracę. Co warto zaznaczyć, około 20% wpływających do Firmy zamówień na usługi komórkowe to zamówienia z polecenia obecnych klientów. W naszej opinii świadczy to pozytywnie o postrzeganiu usług lajt mobile i konsekwentnie zdobywanym zaufaniu klientów. W roku 2022 po raz pierwszy przychody wygenerowane przez klientów lajt mobile przekroczyły wartościowo przychody uzyskane z pozostałych klientów detalicznych. Jest to związane z jednej strony z kurczeniem się bazy klientów usług stacjonarnych ale też z ponad 16% wzrostem wartości przychodów telefonii komórkowej.

Rynek telefonii w zakładach karnych

W roku 2022 Spółka nadal inwestowała w rozwój usług przedpłaconych w zakładach karnych. Podłączono kolejne zakłady i zwiększano liczbę aparatów telefonicznych w dotychczasowych jednostkach. Na koniec 2022 obsługiwaliśmy 74 zakłady karne w których funkcjonowało 1466 naszych aparatów podczas gdy na koniec 2021 r. usługi te były dostępne w 60 placówkach a liczba obsługiwanych aparatów wynosiła 1147. Przychody z tego segmentu usług wzrosły o 12,6% w roku 2022. Widzimy ograniczony potencjał wzrostu przychodów na tym rynku ze względu na posiadanie w portfolio znaczącej liczby zakładów karnych. Dalsze zwiększanie zasięgu naszych usług może być trudne i będzie odbywać się najprawdopodobniej wolniej niż dotychczas. Dodatkowo Spółka widzi rosnące ryzyko regulacyjne na tym rynku. Wprowadzone rozwiązania ustawowe pozwoliły służbie więziennej na ograniczenie czasu rozmów osób osadzonych co przełożyło się na spadek wolumenu ruchu telekomunikacyjnego. Istnieje zagrożenie, że w kolejnych latach jednostki państwowe mogą dążyć do przejęcia rynku poprzez wprowadzenie własnych rozwiązań telefonii dla osadzonych.

Zarząd pragnie zwrócić uwagę akcjonariuszy na fakt ryzyka politycznego/regulacyjnego w zakresie telefonii w zakładach karnych. Przyjęte przez Sejm i Senat ustawy o zmianie ustawy o Służbie Więziennej oraz niektórych innych ustaw i ustawy o zmianie ustawy - Kodeks karny wykonawczy oraz niektórych innych ustaw przewidują rozwiązania, które przynajmniej teoretycznie umożliwiają Państwu polskiemu całkowite wyeliminowanie podmiotów prywatnych z tego rynku.



Przetargi publiczne

W segmencie biznesowym Spółka w sposób ciągły uczestniczyła w szeregu przetargów publicznych wygrywając kilkanaście z nich. Utrzymywana jest baza klientów publicznych, odpowiedzialnych za istotną część przychodów w segmencie biznesowym. Segment nie rozwija się liniowo. Charakterystyką tej działalności jest stosunkowo mała przewidywalność. Niemniej aktywność Firmy na przetargach publicznych z jednej strony pozwala na uzyskiwanie powtarzalnych przychodów przy zachowaniu przyzwoitej marży a z drugiej umożliwia raz na jakiś czas zdobywanie kontraktów okazjonalnych o ponadprzeciętnej dochodowości.

Działania operacyjne – rozwój i sprzedaż usług inteligentnych

Spółka od kilku lat konsekwentnie inwestuje w rozwój usług inteligentnych. Zaawansowane rozwiązania komunikacyjne (wykraczające poza dziedzinę telekomunikacji i coraz głębiej wchodzące w warstwę aplikacji software'owych) oferowane są najbardziej wymagającym klientom na bazie rozwiązań „chmurowych”. Pełne rozwiązanie funkcjonalności obsługiwane jest technicznie na serwerach własnych i udostępniane poprzez sieć Internet przy bezpośredniej integracji z siecią telekomunikacyjną, a w części przypadków także z systemami CRM klientów.

W roku 2022, podobnie jak w latach poprzednich, rozwijane były konsekwentnie funkcjonalności kolejnych segmentów systemu i zwiększane jego możliwości i bezpieczeństwo działania. Spółka szeroko wykorzystywała swoją mocną pozycję w segmencie medycznym rozwiązując naglące potrzeby klientów w zakresie rejestracji nowych i obsługi bieżących pacjentów. Produkty kierowania ruchem przychodzącym do placówek ochrony zdrowia i szpitali cieszyły się nadal dużym zainteresowaniem rynku. Podjęto również kompleksowe działania na rzecz pozyskiwania większej liczby klientów z kanałów komunikacji internetowej tak aby coraz większy procent klientów samodzielnie mógł zgłosić zapotrzebowanie na usługi. Wdrożono pierwsze boty głosowe. System ulega ciągłej ewolucji a jego możliwości dostosowane są obecnie do potrzeb najbardziej wymagających klientów, których lista referencyjna dostępna jest na naszej stronie internetowej.

Na wyniki działu podobnie jak w roku 2021 wpływ miały zmiany regulacyjne na rynku. Spadające stawki zakańczania połączeń w sieciach stacjonarnych oraz komórkowych ograniczają przychody z tej działalności. Mimo wzrostu bazy klientów nie jest możliwe szybkie nadrobienie ubytku z tytułu obniżek FTR i MTR. Dział zmodyfikował strategię sprzedaży tak aby większość opłat czerpać z usług abonamentowych i konsekwencje realizuje założenia budowy dochodów w oparciu o opłaty stałe.

Działania Operacyjne – hurtowy tranzyt ruchu telekomunikacyjnego

W roku 2022 w ramach grupy kapitałowej, Spółka NOM prowadziła standardowe działania sprzedażowe i utrzymaniowe w usłudze tranzytu połączeń skupiając się na efektywności wykorzystania sieci i optymalizacji kosztów interkonektowych. Zanotowaliśmy 28% spadek hurtowego ruchu telekomunikacyjnego w stosunku do roku 2021 mierzonego w liczbie minut. Było to wynikiem z jednej strony zmian regulacyjnych narzuconych przez Prezesa UKE i Komisję Europejską (zmiana stawek międzyoperatorskich) a z drugiej utratą ruchu (42,3 mln minut) od



jednego z głównych kontrahentów, który wybudował własne punkty styku i przeniósł na nie wolumen dotychczas tranzytowany przez NOM.

Tabela - ilość minut tranzytowanych na rzecz Operatorów na punktach styku NOM w latach 2016 - 2021

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Operatorzy	186,7 mln	202,2 mln	184,2 mln	222,5 mln	214,9 mln	155,0 mln
w tym TELESTRADA	46,8 mln	60,3 mln	62,0 mln	72,7 mln	74,7 mln	65,4 mln

Na koniec 2022 roku Spółka posiadała punkty styku z kluczowymi mobilnymi i stacjonarnymi sieciami telekomunikacyjnymi w Polsce, zrealizowane zarówno w technologii TDM, jak w technologii IP.

Spółka konsekwentnie rozbudowuje infrastrukturę dedykowaną wyłącznie hurtowemu tranzytowi połączeń i dokonuje ciągłej migracji usługi tranzytu połączeń na mniej kosztowną i wydajniejszą technologię IP.

Przejęcia, restrukturyzacja i umowy o podobnym charakterze

W 2022 r. Telestrada S.A. nie dokonywała przejęć innych podmiotów.

Działania finansowe i dywidenda

W 2022 r. Spółka nie wypłacała dywidendy, dzieliła się z akcjonariuszami posiadanymi zasobami pieniężnymi poprzez skup akcji.

Na wynik finansowy roku 2022 r. wpływ miało zaksięgowanie aktualizacji wyceny środków ulokowanych w akcjach Cyfrowego Polsatu S.A. (CP) zakupionych przez Spółkę na GPW na przełomie roku 2021 i 2022. Akcje te zostały zakupione w cenie 34,24 zł, tj. znacznie powyżej kursu akcji CP z dnia 31.12.2022 (17,71 zł) a z kolei poniżej ceny z wezwania do zapisywania się na sprzedaż akcji Spółki CP, ogłoszonego w dniu 28 września 2021 r. przez Spółkę, Reddev Investments Limited oraz Pana Zygmunta Solorza na podstawie art. 74 ust. 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Wspomniane wezwanie ogłoszone było z zamiarem zakupu przez ww. podmioty wszystkich pozostających w obrocie akcji spółki Cyfrowy Polsat. Niniejsze wezwanie nie zakończyło się sukcesem a nabywcy zdołali skupić jedynie 1,84 proc. kapitału CP po cenie 35 zł. Na wezwanie w cenie 35 zł nie odpowiedzieli pozostali akcjonariusze spółki, w tym fundusze emerytalne i inwestycyjne, uznając cenę 35 zł za niewystarczającą.

Zarząd Telestrada S.A. mając na względzie konieczność utrzymywania płynnych środków finansowych w rezerwie na potencjalną konieczność zapłaty kary nałożonej przez UOKiK (Raport Bieżący 44/2020) po uzyskaniu zgody Rady Nadzorczej postanowił ulokować kwotę około 10 mln PLN w akcjach Cyfrowego Polsatu. Założeniem takiego lokowania środków jest potencjalna możliwość uzyskania za ww. akcje ceny co najmniej 35 zł w razie gdyby główni akcjonariusze Cyfrowego Polsatu kontynuowali politykę wycofania Cyfrowego Polsatu z GPW z możliwością



uzyskania ceny wyższej (na co wskazywały uchwały WZA Polsatu Cyfrowego z dnia 16 listopada 2021 roku podwyższające limit ceny dla programu skupu akcji własnych do 60 zł). Zarząd Telestrada S.A. ma na względzie długoterminowy charakter lokowania środków stanowiących zabezpieczenie potencjalnej płatności kary dla UOKiK mając świadomość długotrwałego procesu sądowego. Na dzień niniejszego raportu Spółka przegrała pierwszy etap walki sądowej - SOKiK oddalił odwołanie Spółki. Spółka wniosła apelację od tego wyroku. Dopiero po uprawomocnieniu się wyroku w ostatniej instancji Telestrada S.A., w przypadku przegrania procesu, będzie zobowiązana do zapłaty ustalonej w wyroku kary. W trakcie trwania procesu Telestrada S.A. otrzymywać będzie za akcje CP przysługujące dywidendy, które stanowić będą przychody finansowe. Pierwszą dywidendę Spółka otrzymała w grudniu 2022 r. (1,2 zł na akcję). Akcje CP zostaną sprzedane w razie uzyskania satysfakcjonującej wyceny przy czym na dzień niniejszego raportu Zarząd Telestrada S.A. nie przewiduje ich sprzedaży po cenie niższej niż 35 zł przychylając się do stanowiska funduszy emerytalnych, inwestycyjnych i innych znaczących akcjonariuszy, którzy nie odpowiedzieli na wezwanie do zapisywania się na sprzedaż akcji CP po 35 zł i do dnia dzisiejszego pozostają znaczącymi akcjonariuszami CP (np. zgodnie z informacjami publicznymi NN PTE S.A.).

Zarząd będzie dokonywał aktualizacji wyceny akcji CP na koniec każdego kwartału, co będzie miało wpływ na prezentowane wyniki finansowe zniekształcając wynik wynikający z działalności podstawowej. Zarząd jest przekonany, że powyższa informacja pozwoli akcjonariuszom na precyzyjne szacowanie wpływu wyceny akcji CP na wyniki Telestrada S.A. w każdym okresie rozliczeniowym.

W roku 2022 negatywny wpływ wyceny portfela akcji CP na wynik finansowy wyniósł około 4,6 mln PLN.

15. Czynniki ryzyka związane z działalnością spółki

Według oceny Zarządu nie istnieje zagrożenie kontynuacji działania Spółki czemu zapobiega podział na kilka segmentów działalności. Niemniej ziszczenie się poniżej wymienionych czynników ryzyka może wpłynąć na przychody i zyski Spółki w sposób istotny i Zarząd czuje się w obowiązku wymienić czynniki, które mogą mieć potencjalnie negatywny wpływ na jej dalsze funkcjonowanie. Są to czynniki, które nie ulegają zasadniczej zmianie od wielu lat a ich wpływ na działalność Spółki, w wyniku prowadzonych przez Zarząd działań został istotnie ograniczony.

a. Ryzyko związane ze stabilnością systemu prawnego i podatkowego

Jednym z najistotniejszych zagrożeń dla Spółki jest niestabilność polskiego systemu prawnego i podatkowego. Częste zmiany przepisów odnoszących się do prowadzenia działalności gospodarczej, a także systemu podatkowego utrudniają prowadzenie działalności przez Spółkę.



Brak stabilności systemu prawnego z jednej strony utrudnia planowanie skutków obecnie podejmowanych działań, a z drugiej może w przyszłości wpłynąć w sposób pośredni lub bezpośredni na poziom kosztów ponoszonych przez Spółkę.

Na działalność Spółki w szczególności istotny wpływ mają akty prawne, dotyczące rynku telekomunikacyjnego. Wprowadzanie w życie kolejnych regulacji doprowadziło do deregulacji i znacznej liberalizacji rynku telekomunikacyjnego. Pozwoliło to Spółce na poszerzenie zakresu prowadzonej działalności i dynamiczny rozwój. Dzięki kolejnym zmianom regulacji prawnych Spółka mogła zaistnieć w branży telekomunikacyjnej, a także systematycznie wprowadzać do oferty kolejne usługi – połączenia międzysieciowe i międzynarodowe, połączenia do sieci komórkowych oraz połączenia lokalne. Spółka umożliwiła klientom obniżenie abonamentu telefonicznego i udostępniła usługę dostępu do Internetu w technologii ADSL. Każdy z powyższych etapów poprzedzony był formalnymi decyzjami Urzędu Regulacji Telekomunikacji i Poczty (obecnie Urzędu Komunikacji Elektronicznej).

Nie można wykluczyć, że w przyszłości zmiany w prawie telekomunikacyjnym lub innych ustawach wpłyną negatywnie na działalność prowadzoną przez Spółkę.

Obecnie znajdujemy się w cyklu wymuszonych regulacyjnie obniżek stawek za zakańczanie połączeń co z jednej strony pozytywnie wpływa na część biznesu Spółki a z drugiej ogranicza przychody innych segmentów. Wpływ na koszty prowadzonej działalności z ograniczoną możliwością przenoszenia ich na klientów mają również regulacje w zakresie roamingu.

Na duży segment działalności Spółki – telefonię w zakładach karnych wpływ może mieć przyjęta nowela ustawy o Służbie Więziennej i nowela Kodeksu Karnego Wykonawczego. Istnieje potencjalna możliwość całkowitego usunięcia podmiotów prywatnych z tego rynku.

Z kolei w przypadku systemu podatkowego może nastąpić odmienna interpretacja przepisów prawnych przez Spółkę oraz organ podatkowy, co narazi Spółkę na straty.

b. Ryzyko uzależnienia od infrastruktury telekomunikacyjnej innych Operatorów

W segmencie detalicznym (świadczenia usług podstawowych – telefonia, dostęp do Internetu - dla pojedynczych użytkowników) spółka może podlegać następującym ryzykom:

W dominującej obecnie w segmencie detalicznym działalności na rynku komórkowym Spółka korzysta z infrastruktury firmy Polkomtel Sp. z o.o. Tym samym świadczenie usług komórkowych uzależnione jest od sprawności tej sieci. Wszelkiego rodzaju awarie mogą wpływać na jakość świadczonych przez Telestrada S.A. usług a co za tym idzie przekładać się na postrzeganie Firmy na rynku.

W zakresie tradycyjnych, zanikających w działalności Firmy, usług kablowej telefonii stacjonarnej w modelu WLR głównym ryzykiem, na jakie narażona jest Spółka, jest prowadzenie działalności telekomunikacyjnej w oparciu o sieć stacjonarną Orange. Awarie lub nieprawidłowe ustawienia central mogą powodować utrudnienia w świadczeniu usług przez Spółkę. Może to prowadzić do utraty zaufania klientów, a w skrajnych przypadkach kierowania reklamacji do operatora alternatywnego - spółki Telestrada S.A., mimo obiektywnych przyczyn nieprawidłowości funkcjonowania usług leżących po stronie Orange.



Podobnym ryzykiem obarczone jest korzystanie w przypadku obsługi ograniczonej liczby abonentów z infrastruktury T-Mobile Polska S.A. (po przyłączeniu GTS Poland Sp. z o.o.). Awaria techniczna głównej centrali lub punktu styku z siecią Orange S.A. mogą spowodować zawieszenie świadczenia usług dla abonentów Spółki.

Należy podkreślić, że opisane powyżej ryzyko jest ryzykiem systematycznym i narażeni są na nie wszyscy operatorzy alternatywni działający na rynku.

Zarząd zwraca uwagę akcjonariuszy na fakt korzystnej z punktu widzenia zabezpieczenia interesów Spółki dywersyfikacji dostawców usług telekomunikacyjnych w ostatnich latach, wybudowanie punktów styku z wieloma Operatorami, wdrożenie systemu alternatywnego kierowania połączeń i praktyczne uniezależnienie się od pojedynczego operatora infrastrukturalnego.

W segmencie hurtowym (transfer ruchu telekomunikacyjnego) spółka może podlegać następującemu ryzyku:

W przypadku braku dostępności sieci innego Operatora ruch do danego Operatora nie może być kierowany i istnieje konieczność kierowania go innymi, bardziej kosztownymi drogami lub porzucenia tego ruchu z potencjalną utratą przychodów.

c. Ryzyko związane z utrzymaniem bieżącej płynności

Rynek telekomunikacyjny w Polsce charakteryzuje się opóźnieniami w płatnościach. W związku z tym, Spółka narażona jest na ryzyko związane z problemami w windykacji wierzytelności lub niewypłacalności odbiorców usług telekomunikacyjnych. Zrealizowanie wspomnianego ryzyka mogłoby negatywnie wpłynąć na bieżącą płynność Spółki. Spółka prowadzi stały monitoring spływu należności w celu utrzymania bieżącej płynności finansowej.

d. Ryzyko związane ze zmianami technologicznymi

Cechą charakterystyczną rynku telekomunikacyjnego jest jego dynamiczny rozwój. Spowodowany jest on pojawianiem się nowych rozwiązań technologicznych. Umożliwiają one wprowadzanie usług charakteryzujących się coraz większą funkcjonalnością przy jednoczesnym spadku cen.

Ze względu na ograniczone zasoby, a także występowanie efektu skali działalności Spółka może nie być w stanie dostatecznie szybko w porównaniu do konkurencji reagować na zachodzące zmiany. W konsekwencji jej oferta może stać się mniej atrakcyjna.

Zrealizowanie się opisanego powyżej ryzyka mogłoby negatywnie wpłynąć na działalność i wyniki finansowe osiąmane przez Spółkę.

Telestrada S.A. przeciwdziała ryzyku związanemu ze zmianami technologicznymi przede wszystkim poprzez dywersyfikację prowadzonej działalności i wprowadzanie innowacyjnych usług telekomunikacyjnych a także strategiczne rozwijanie działalności poza rdzenną działalnością telekomunikacyjną poprzez zaangażowanie w tworzenie aplikacji i rozwiązań komunikacji internetowo-komunikacyjnej.

e. Ryzyko konkurencji



Spółka operuje w kilku segmentach rynku telekomunikacyjnego i w każdym z nich konkuruje z inną grupą przedsiębiorstw.

W segmencie usług komórkowych Telestrada S.A. konkuruje z Orange, Polkomtel, T-Mobile, Play oraz operatorami wirtualnymi – Virgin Mobile, Premium Mobile, a2mobile, Otwarta.

Rynek standardowych usług komórkowych charakteryzuje się silną konkurencją cenową, która doprowadziła do spadku cen w Polsce na najniższy lub jeden z najniższych poziomów w Europie. W roku 2022 zaobserwowaliśmy zahamowanie tendencji obniżania cen i stopniowy wzrost cen ofertowych u dużych operatorów. Pozwoliło to na stopniowe modyfikowanie cenników w stronę rozwiązań o większym jednostkowym przychodzie z abonenta.

W segmencie usług inteligentnych Telestrada S.A. konkuruje z rozwiązaniami zarówno stosunkowo niewielkich firm telekomunikacyjnych jak i dużych operatorów. Najczęściej spotykamy się na rynku z Focus Telecom Polska, Wirtualne Centrale, Orange, Alekontakt (VoxNet Sp. z o.o. sp. k). Proponowane rozwiązania zaawansowanej komunikacji wymagają ciągłego rozwoju a jednocześnie zapewniają Firmie unikalność i dużą lojalność klientów.

W segmencie standardowych usług dla małego biznesu i instytucji publicznych Spółka konkuruje z jednej strony ceną, z drugiej jakością i indywidualizacją obsługi, ale także wprowadzanymi rozwiązaniami technologicznymi (np. wirtualne centrale). Głównymi konkurentami są Orange, Netia S.A. a także pojawiający się okresowo mniejsi operatorzy np. Enter, Flexcom i inni.

W segmencie usług dla zakładów karnych Telestrada konkuruje głównie z firmami Dialtech, Ahmes (obecnie Galena) oraz Orange. Na tym rynku oprócz ceny konkurencja dotyczy funkcjonalności dostępnych dla osadzonych oraz funkcjonariuszy służby więziennej a także wysokiego poziomu niezawodności.

W segmencie stacjonarnych usług detalicznych (telefon stacjonarny, internet stacjonarny) Spółka konkuruje z Orange, Netią, Novum i szeregiem drobnych operatorów. W przypadku usług dostępu do Internetu Spółka konkuruje ze wszystkimi wymienionymi powyżej operatorami, dostawcami telewizji kablowej oraz lokalnymi providerami internetowymi, którzy charakteryzują się dużym rozdrobnieniem.

W przypadku usług podstawowych (abonament telefoniczny, internetowy, koszty połączeń) spółka konkuruje przede wszystkim ceną świadczonych usług, jakością obsługi, dostosowywaniem oferty do indywidualnych potrzeb i szybkością reakcji na potrzeby klientów. Na rynku usług komórkowych Telestrada stara się konkurować także dotarciem do klienta w mniejszych miejscowościach, gdzie nie mają swoich salonów główni operatorzy.

Nie można wykluczyć, że w najbliższym czasie nastąpi zaostrenie walki konkurencyjnej. Mogłoby to wpłynąć na konieczność obniżenia marż, co skutkowałoby pogorszeniem rentowności prowadzonej przez Spółkę działalności.

f. Ryzyko związane z integracją przejmowanych podmiotów

Spółka w swojej strategii założyła, że jednym z celów strategicznych jest przejmowanie podmiotów mogących w istotny sposób wpłynąć na zwiększenie liczby klientów i wolumenu obsługiwanego ruchu telekomunikacyjnego. Jednakże złożoność procesu integracji z przejmowanymi podmiotami



może powodować pojawienie się wielu trudności, które w istotny sposób opóźnią wystąpienie zakładanych wcześniej korzyści płynących z przejęcia.

g. Ryzyko wypierania telefonii stacjonarnej

Spółka od kilku lat prowadziła proces konwersji sprzedaży usług detalicznych z telefonii stacjonarnej na komórkową. Obecnie sprzedaż usług stacjonarnych do klientów indywidualnych stanowi niewielki procent pozysku nowych usług. Obserwujemy spadek liczby obsługiwanych klientów telefonii stacjonarnej co ma związek z jednej strony z trendem na rynku w postaci wypierania telefonii stacjonarnej na rzecz komórkowej oraz z drugiej strony z czynnikami demograficznymi w postaci zaawansowanego wieku klientów i kurczeniem się bazy. Spodziewamy się kontynuacji tej tendencji.

Opisane powyżej tendencje mogą mieć w przyszłości negatywny wpływ na wyniki osiągane przez Spółkę.

Spółka ogranicza to ryzyko poprzez dywersyfikację prowadzonej działalności oraz bardzo wyraźne postawienie na usługi świadczone w sieci komórkowej.

Jednocześnie zauważamy, że telefonia stacjonarna nie jest w tym samym stopniu wypierana z firm i instytucji państwowych.

h. Ryzyko uzależnienia od umów z Polkomtel Sp. z o.o.

Działalność Spółki na rynku komórkowym jest w istotny sposób uzależniona od umów o współpracy z Polkomtel Sp. z o.o. Rozwiązanie tych umów mogłoby mieć negatywne skutki dla działalności Spółki. Warto zwrócić uwagę na to, że specyfika działalności Spółki jako operatora wirtualnego pozwala na ewentualne przeniesienie realizowanych usług do innego operatora. Jednocześnie przejęcie NOM spowodowało, że Telestrada S.A. uzyskała możliwość dywersyfikacji ryzyka i realizowania usług za pośrednictwem P4 Sp. z o.o., który wdrożył usługi wirtualne dla przejętego podmiotu.

i. Ryzyko uzależnienia od umów z Orange Polska S.A.

Działalność Spółki jest w istotny sposób uzależniona od umów o współpracy z Orange Polska S.A. W wypadku rozwiązania tych umów, mogłoby to w negatywny sposób wpłynąć na działalność Spółki. Spowodowałoby to w Spółce powstanie kosztu przeniesienia klientów stacjonarnych do sieci innego Operatora. Wiązałoby się to z dużym wysiłkiem administracyjno-organizacyjnym mającym na celu rozgłoszenie NDS przez innego operatora i przekierowanie ruchu telekomunikacyjnego. W takim wypadku należałoby liczyć się z utratą części klientów a co za tym idzie przychodów oraz zwiększeniem bazy kosztowej. Spółka wskazuje, że współpracuje z Orange długoterminowo na bazie zarówno umów regulowanych przez UKE jak i umów komercyjnych i nie ma przesłanek wskazujących na potencjalne zakończenie tej współpracy. Specyfika działalności Spółki jako operatora wirtualnego pozwala na ewentualne przeniesienie realizowanych usług do innego operatora.

j. Ryzyko uzależnienia od umów z T-Mobile Polska S.A.

Działalność Spółki jest w istotny (aczkolwiek systematycznie redukowany) sposób uzależniona od umów o współpracy z T-Mobile. W wypadku rozwiązania tych umów, mogłoby to w negatywny sposób wpłynąć na działalność Spółki. Rozwiązanie umów z T-Mobile spowodowałoby w Spółce



powstanie kosztu przeniesienia klientów do sieci innego operatora. Wiązałoby się to z dużym wysiłkiem administracyjno-organizacyjnym mającym na celu podpisanie z klientami aneksów do umów o świadczenie usług telekomunikacyjnych i skierowaniem ruchu telekomunikacyjnego do sieci innego operatora. W takim wypadku należałoby liczyć się z utratą części klientów a co za tym idzie przychodów. Spółka wskazuje, że współpracuje z GTS Poland (Obecnie T-Mobile) od 2003 r. i nie ma przesłanek wskazujących na potencjalne zakończenie tej współpracy; jak również specyfika działalności Spółki jako operatora wirtualnego pozwala na ewentualne przeniesienie realizowanych usług do innego operatora. Jednocześnie pozyskanie własnej infrastruktury i możliwość bardzo szybkiego przeniesienia klientów do sieci własnej w praktyce wyeliminowała tego rodzaju ryzyko.

16. Zdarzenia, które wystąpiły po okresie sprawozdania, a mogące mieć wpływ na przyszłe wyniki finansowe Spółki.

Po dacie bilansowej, dnia 17.01.2023 r., odbyła się rozprawa w SOKiK. Sąd oddalił odwołanie Spółki od Decyzji nr RLU-4/2020 wydanej przez Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów dnia 8.12.2020 r. Tym samym Spółka przegrała sprawę w pierwszej instancji i skierowała do sądu apelację od wyroku. Spodziewamy się wyznaczenia rozprawy apelacyjnej w przeciągu kolejnych 12 miesięcy.

17. Zamierzenia na rok 2023

Na rok 2023 Spółka zakłada rozwój w kilku kierunkach wskazanych w pięciu segmentach strategicznych. Zamierzenia te są generalnie zbieżne z założeniami rozwoju w roku 2022. Znacząco mniejszy wpływ na działalność Spółki będzie miała obsługa infolinii Narodowego Programu Szczepień 989, spada też znaczenie segmentu hurtowego, szczególnie wobec wymuszonego ustawowo spadku stawek zakańczania połączeń.

W zakresie usług detalicznych bazą finansową Spółki będą w sposób zrównoważony klienci telefonii stacjonarnej i komórkowej. Baza będzie w sposób konsekwentny odświeżana poprzez pozyskiwanie nowych klientów usług komórkowych. Po uzyskaniu w roku 2022 około 50,7% przychodów od klientów detalicznych z usług komórkowych spodziewamy się dalszego zwiększania udziału tego segmentu zarówno ze względu na nominalny wzrost liczby świadczonych usług i co za tym idzie przychodów jak i wobec spadku liczby klientów telefonii stacjonarnej.

Zadaniem na rok 2023, tożsamym z zadaniem roku 2022 będzie dalsza szeroka sprzedaż na rynku detalicznym telefonii komórkowej pakietów "bez limitu" ze szczególnym uwzględnieniem usług dostępu do Internetu.

W segmencie detalicznym główny nacisk kładziony będzie na sprzedaż telefonii komórkowej, ze szczególnym uwzględnieniem usług łączonych, z założeniem, że jeden klient zawiera umowę na przynajmniej dwie takie same usługi np. dla innego członka rodziny. Takie zachowanie pozwoli znacznie szybciej zwiększać bazę aktywnych kart SIM, a tym samym zwiększać przychody. Dalej będziemy kładli nacisk na jakość obsługi tak aby pozyskiwanie klientów z polecenia przekroczyło obecny poziom 20% sprzedawanych usług.



W całej grupie zostanie nadal utrzymamy nacisk na sprzedaż usług infolinii i usług inteligentnych sieciowych (internetowo-telekomunikacyjnych, wirtualnych central) wraz z bogatymi usługami towarzyszącymi (ankiety, komunikacja sms, boty głosowe) jako narzędzia dbałości firm o kontakty z klientami.

Jednocześnie Spółka będzie nadal uczestniczyła w przetargach publicznych, które są źródłem kontraktów długoterminowych i referencją dla działań firmy na polu biznesowym. Sprzedaż będzie bardzo silnie kierunkowana w stronę tzw. „dobrych płatników” – urzędów, szkół itp. korzystając z referencji klientów poprzetargowych.

Spółka będzie rozwijała również opisywany wyżej segment kart przedpłaconych i usług skierowanych do zakładów karnych. Mimo negatywnej konotacji związanej z tym rynkiem widać wyraźną potrzebę kontaktu osadzonych z rodzinami. Potrzeba ta artykułowana jest również przez wychowawców i dyrektorów zakładów karnych a umożliwienie kontaktu telefonicznego z najbliższymi niejednokrotnie usprawnia proces resocjalizacji. Jednocześnie warto zwrócić uwagę na wielkość rynku – w Polsce w zakładach karnych przebywa około 80.000 osadzonych. Sukces wdrożenia usług tego rodzaju w 74 zakładach karnych do końca 2022 r. i zebrane tam doświadczenia zachęcają do kontynuowania rozwoju tego segmentu biznesowego.

Kontynuowany będzie rozwój działalności hurtowej i wymiany ruchu międzyoperatorskiego. Mimo spadku wymiany ruchu wobec obniżenia stawek międzyoperatorskich działalność ta nadal cechuje się opłacalnością. Spodziewam się, że wiele małych podmiotów może zdecydować się na opuszczenie tego rynku co może zaowocować konsolidacją przychodów u operatorów posiadających, tak jak nasza grupa, własną sieć punktów styku.

Strategicznym celem spółki w ubiegłych latach było przeniesienie notowań na rynek główny GPW. Nie jest to jednak celem samym w sobie. Spółka nie podejmuje aktywnych działań w tym kierunku.

Spółka będzie starała się efektywnie gospodarować zasobami pieniężnymi tak aby regularnie dzielić się z akcjonariuszami efektami swojej działalności.

18. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania

Przedstawione wybrane dane finansowe z bilansu, rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływu środków pieniężnych zostały przeliczone ze złotych na EUR według następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów bilansu na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz rachunku przepływów środków pieniężnych zostały przeliczone według kursu średniego ogłoszonego na dzień 31.12.2022 r. przez Narodowy Bank Polski dla 1 EUR = 4,4018 zł.
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla EUR obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie tj. według kursu 1 EUR = 4,6883 zł.

19. Znaczący akcjonariusze

Akcjonariat Telestrada S.A.

Nazwa Akcjonariusza	Seria akcji	Liczba akcji	% w kapitale	Liczba głosów	% w głosach
Telestrada S.A. - akcje własne	na okaziciela	705 415	25,80	705 415	20,54
Cathetel Limited	A - imienne uprzywilejowane	700 000	25,60	1 400 000	40,76
	B-G – na okaziciela	175 658	6,42	175 658	5,11
Hugore Ltd	na okaziciela	300 000	10,97	300 000	8,74
Jacek Lichota	H - imienne	1	0,00	1	0,00
Pozostali	na okaziciela	853 341	31,21	853 341	24,85
Suma		2 734 415	100,00	3 434 415	100,00

Tabela przedstawia stan akcjonariatu Telestrada S.A. na dzień 31.12.2022 r.

Akcje w posiadaniu osób zarządzających

W posiadaniu Pana Jacka Lichoty, pełniącego funkcję Prezesa Zarządu, oraz podmiotów od niego zależnych znajdowało się na dzień 31.12.2022 r. 1 175 659 akcji uprawniających do wykonywania 1 875 659 głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Akcje te uprawniają do 54,61% głosów.

20. Informacje o nabyciu akcji własnych

W 2022 r. w związku z realizacją przez Spółkę programu nabywania akcji własnych Spółki na zasadach określonych w uchwale nr 17 Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 30 czerwca 2021 r. w sprawie upoważnienia Zarządu do przeprowadzenia skupu akcji własnych - Spółka przeprowadziła skup akcji własnych. W wyniku skupu nabyła 246.382 akcji własnych o wartości nominalnej 0,50 PLN każda i na dzień 31.12.2022 r. jest posiadaczem 705.415 akcji własnych stanowiących 25,80% kapitału Spółki.

Zarząd

Jacek Lichota

Łukasz Rybak



OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI TELESTRADA S.A.

Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE, AL. KRAKOWSKA 22A

Zarząd Spółki Telestrada S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy roczne sprawozdanie finansowe i dane porównawcze sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Polsce oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Telestrada S.A. oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Warszawa, 31 maja 2023 r.

Jacek Lichota – Prezes Zarządu

Łukasz Rybak – Członek Zarządu



OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI TELESTRADA S.A.

Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE, AL. KRAKOWSKA 22A

Zarząd Spółki Telestrada S.A. oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego za 2022 rok, KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA – ANNA KUZA I WSPÓLNICY SP.K. z siedzibą w Krakowie ul. Batorego 4/6, 31-135 Kraków, która jest podmiotem uprawnionym do badania w oparciu o przepisy ustawy z dnia 7 maja 2009 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie (Dz. U. Nr 77 poz. 649) oraz wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem ewidencyjnym 10473, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że podmiot ten oraz biegli rewidentci dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa.

Warszawa, 31 maja 2023 r.

Jacek Lichota – Prezes Zarządu

Łukasz Rybak – Członek Zarządu



Oświadczenie dotyczące zakresu stosowania zasad ładu korporacyjnego

Telestrada S.A. w roku 2022 stosowała kodeks „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect” z wyłączeniem punktu 16 w zakresie publikacji raportów miesięcznych. Jest to wynikiem małej istotności tendencji i zdarzeń w skali pojedynczego miesiąca dla działalności Spółki. Działalność Spółki była opisywana w raportach kwartalnych. Spółka podawała dane w jej opinii bardziej istotne dla inwestorów do czego zobowiązała się 04.01.2008 r., a co potwierdzone zostało raportem bieżącym 6/2012 w dniu 23.01.2012 r. oraz raportem bieżącym 42/2015 z dnia 16.09.2015 r. Comiesięcznie dane dotyczące liczby aktywnych kart SIM w grupie kapitałowej Telestrada na koniec miesiąca poprzedniego były publikowane w terminach określonych w Raporcie Bieżącym 1/2022 z dnia 05.01.2022 „Harmonogram przekazywania raportów okresowych w 2022 roku”.

Warszawa, 31 maja 2023 r.

Jacek Lichota – Prezes Zarządu

Łukasz Rybak – Członek Zarządu



KANCELARIA
BIEGŁEGO REWIDENTA
ANNA KUZA I WSPÓLNICY

**SPRAWOZDANIE
NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z BADANIA ROCZNEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY
OD 01.01.2022 R. DO 31.12.2022 R.**

**TELESTRADA S.A.
Aleja Krakowska 22A
02-284 Warszawa**

KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA – ANNA KUZA I WSPÓLNICY SP.K.

ul. Batorego 4/6, 31-135 Kraków, tel. +48 630 98 98, fax + 48 630 98 99,
Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie Wydział XI Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego,
KRS 0000427758, NIP 6762457379, REGON 122618599,
info@kancelaria-kbr.pl, www.kancelaria-kbr.pl

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej Spółki

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego **Spółki Telestrada S.A.** z siedzibą w Warszawie (02-284) przy Alei Krakowskiej 22A („Spółka”), które składa się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego;
- bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2022 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **40 169 906,19 zł**;
- rachunku zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. wykazujący zysk netto w wysokości **2 498 439,14 zł**;
- rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022r. wykazujące zmniejszenie środków pieniężnych o kwotę **(8 668 591,61) zł**;
- zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **1 208 439,14 zł**;
- oraz dodatkowych informacji i objaśnienia („*sprawozdanie finansowe*”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2022 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 120 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych

Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. (z późn. zm.) w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów z późn. zm. („KSB”), a także stosownie do Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t.j. Dz. U. z 2022 r., poz.1302 z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (

w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etyki dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów, z późn. zm., oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Kluczowe sprawy

Kluczowe sprawy badania są to sprawy, które według naszego zawodowego osądu były najbardziej znaczące podczas badania sprawozdania finansowego za bieżący okres sprawozdawczy. Obejmują one najbardziej znaczące ocenione rodzaje ryzyka istotnego zniekształcenia, w tym ocenione rodzaje ryzyka istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem. Do spraw tych odnieśliśmy się w kontekście naszego badania sprawozdania finansowego jako całości oraz przy formułowaniu naszej opinii oraz podsumowaliśmy naszą reakcję na te rodzaje ryzyka, a w przypadkach, w których uznaliśmy za stosowne przedstawiliśmy najważniejsze spostrzeżenia związane z tymi rodzajami ryzyka. Nie wyrażamy osobnej opinii na temat tych spraw.

Kluczowa sprawa z badania	Jak nasze badanie odniosło się do tej sprawy
Poprawność rozpoznania przychodów ze sprzedaży	
<u>Rozpoznawanie przychodów ze sprzedaży</u> Wartość przychodów ze sprzedaży w 2022 r. wyniosła 47,9 mln złotych. Źródłami przychodów Spółki są usługi detaliczne, rozliczenia międzyoperatorskie oraz sprzedaż telefonów i innego rodzaju sprzętu	W ramach badania sprawozdania finansowego Spółki przeprowadzono następujące procedury: – zrozumienie i ocenę środowiska kontroli wewnętrznej w zakresie procesów operacyjnych i księgowych, które mają

telekomunikacyjnego. Ujmowanie przychodów ze sprzedaży zostało uznane jako kluczowa sprawa badania z uwagi na fakt, że prawidłowość rozpoznawania przychodów jest nieodłącznym ryzykiem branżowym oraz jednym z głównych kryterium oceny działalności Spółki przez akcjonariuszy.	miejsce w Spółce; – ocena wykorzystywanych systemów IT w odniesieniu do rozpoznawania przychodów; – dokonanie oceny zgodności stosowanej polityki rachunkowości w zakresie ujmowania przychodów; – zrozumienie procesu związanego z rozpoznawaniem przychodów ze sprzedaży; – dla wybranych pozycji weryfikację prawidłowości rozpoznania przychodów; – przeanalizowanie przychodów ze sprzedaży zrealizowanych w 2022 roku w celu identyfikacji nietypowych transakcji lub nieoczekiwanych trendów poprzez porównanie przychodów ze sprzedaży do poprzedniego roku obrotowego; – ocenę prezentacji i ujawnień w sprawozdaniu finansowym dotyczących przychodów ze sprzedaży.
--	---

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości. Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są: uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;
- wyciągamy wnioski na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;

- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Przekazujemy Radzie Nadzorczej informacje o, między innymi, planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikujemy podczas badania.

Składamy Radzie Nadzorczej oświadczenie, że przestrzegaliśmy stosownych wymogów etycznych dotyczących niezależności oraz, że będziemy informować ich o wszystkich powiązaniach i innych sprawach, które mogłyby być racjonalnie uznane za stanowiące zagrożenie dla naszej niezależności, a tam gdzie ma to zastosowanie, informujemy o zastosowanych zabezpieczeniach.

Spośród spraw przekazywanych Radzie Nadzorczej ustaliliśmy te sprawy, które były najbardziej znaczące podczas badania sprawozdania finansowego za bieżący okres sprawozdawczy i dlatego uznaliśmy je za kluczowe sprawy badania. Opisujemy te sprawy w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta, chyba że przepisy prawa lub regulacje zabraniają publicznego ich ujawnienia lub gdy, w wyjątkowych okolicznościach, ustalimy, że kwestia nie powinna być przedstawiona w naszym sprawozdaniu, ponieważ można byłoby racjonalnie oczekiwać, że negatywne konsekwencje przewyższyłyby korzyści takiej informacji dla interesu publicznego

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 r. („Sprawozdanie z działalności”) wraz z oświadczeniem o stosowaniu ładu korporacyjnego oraz Raport Roczny za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 r. („Raport roczny”) (razem „inne informacje”).

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie Innych informacji zgodnie z przepisami prawa.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki wraz z wyodrębnionymi częściami spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Innych informacji. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się z Innymi informacjami, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy inne informacje nie są istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny

sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy, stwierdzimy istotne zniekształcenia w Innych informacjach, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym. Ponadto jesteśmy zobowiązani do wydania opinii, czy Spółka w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego zawarła wymagane informacje.

Sprawozdanie z działalności Spółki uzyskaliśmy przed datą niniejszego sprawozdania z badania, a Raport Roczny będzie dostępny po tej dacie. W przypadku kiedy stwierdzimy istotne zniekształcenia w Raporcie Rocznym jesteśmy zobowiązani poinformować o tym Radę Nadzorczą Spółki

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Spółki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości;
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Opinia o oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego

Naszym zdaniem w oświadczeniu o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego Spółka zawarła informacje wymagane uchwałą nr 293/2010 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 31 marca 2010 roku w sprawie dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect” wydaną na podstawie § 25 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu organizowanego przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Ponadto naszym zdaniem, informacje zawarte w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami prawa oraz informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym.

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawnych i regulacyjnych

Sprawozdanie finansowe Jednostki za okres od 01 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku w I wersji zostało sporządzone i podpisane przez osobę sporządzającą i Kierownika Jednostki w dniu 30.03.2023 r., natomiast niniejsze „sprawozdanie z badania” zostało wydane o sprawozdaniu finansowym Jednostki za okres od 01 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku w II wersji uwzględniającej korekty wprowadzone w toku badania sprawozdania finansowego przez niezależnego biegłego rewidenta, sporządzonej i podpisanej przez osobę sporządzającą i Kierownika Jednostki w dniu 25.05.2023 r.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest **Anna Kuza**.

Anna Kuza, nr w rej. 10473

.....

[Imię, nazwisko, nr w rejestrze i podpis kluczowego biegłego rewidenta]

Działający w imieniu:

Kancelarii Biegłego Rewidenta Anna Kuza i Wspólnicy Sp. k.

ul. Batorego 4/6

31-135 Kraków

nr w rej. 3804

.....

[Nazwa, adres i numer na liście firm audytorskich firmy w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe]

Kraków , data sporządzenia sprawozdania z badania 25.05.2023 r.