



TelestrAda

Komunikacja. Bardziej.

RAPORT ROCZNY SKONSOLIDOWANY **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**



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 przejścia 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 osadzonym 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 SKONSOLIDOWANE 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	50 802 292,44	62 831 381,98	10 841 754,33	13 758 169,55
Zysk (strata) ze sprzedaży	10 495 502,41	17 477 890,16	2 239 852,83	3 827 128,56
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	10 823 413,68	17 538 913,17	2 309 832,62	3 840 490,75
Zysk (strata) brutto	6 420 190,43	17 588 306,68	1 370 137,53	3 851 306,43
Zysk (strata) netto	4 337 224,43	14 136 287,68	925 610,23	3 095 418,83
Amortyzacja	1 189 872,46	1 526 612,39	253 931,55	334 281,87
Aktywa razem	45 188 308,64	43 972 343,29	9 635 239,27	9 560 452,08
Zobowiązania krótkoterminowe	3 929 379,00	4 665 749,64	837 838,55	1 014 425,72
Zobowiązania długoterminowe	19 537,43	913 320,26	4 165,85	198 573,78
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 253 697,78	13 482 501,35	1 333 439,47	2 931 360,91
Należności krótkoterminowe	3 542 476,65	3 715 835,98	755 341,62	807 895,81
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	32 756 447,47	29 949 223,04	6 984 466,08	6 511 549,99
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)	1,59	5,17	0,34	1,13
Wartość księgowa na jedną akcję (zł/EUR)	11,98	10,95	2,55	2,38

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 SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2022 ROK.

1. Dane jednostki dominującej.

Telestrada Spółka Akcyjna
Aleja Krakowska 22a, 02-284 Warszawa

Wpis do KRS: Sąd Rejonowy dla M. St. W-wy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, nr 0000279791.

Przedmiot działalności.

Przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS i statutami Spółek 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 funduszów emerytalnych

2. Wykaz jednostek zależnych.

Konsolidacją objęte są trzy jednostki zależne:

1. Infotel Service Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, Aleja Krakowska 22a, NIP 589-18-89-382

Przedmiotem działalności spółki jest:

- a. transmisja danych,
- b. działalność telekomunikacyjna,
- c. informatyka.

2. Niezależny Operator Międzystrefowy Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, Aleja Krakowska 22a, NIP 522-24-99-304. Przedmiotem działalności spółki są usługi telekomunikacyjne.



3. Telemit Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, Aleja Krakowska 22a, NIP: 525-25-54-947. Przedmiotem działalności spółki są usługi telekomunikacyjne.

3. Wskazanie czasu trwania działalności jednostek powiązanych, jeżeli jest on ograniczony.

Jednostki zostały powołane na czas nieograniczony.

4. Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

Skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym objęto okres od 1.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

5. Wskazanie, że sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne, jeżeli w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Nie dotyczy.

6. Sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności.

7. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres w którym nie nastąpiło połączenie spółek.

8. 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.

9. Omówienie obowiązujących przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego zasad rachunkowości.

- 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 i amortyzuje się je jednorazowo; o wartości powyżej 10.000,00 PLN -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 bieżącym rachunku bankowym, które na dzień bilansowy zostały wycenione w wartości nominalnej. Inwestycje krótkoterminowe obejmują również zakupione akcje Cyfrowy Polsat;
- 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.

10. Omówienie dokonanych ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmian zasad (polityki) rachunkowości.

Nie dotyczy.

11. Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Nie dotyczy.



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.

Struktura rzeczowego majątku trwałego

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

Umorzenie rzeczowego majątku trwałego

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



Wartość firmy

Wartość firmy Infotel Service Sp. z o.o. na dzień nabycia została ustalona według poniższego schematu:

- a. Wartość nabycia 251 udziałów spółki zależnej Infotel Service sp. z o.o. = 1.249.521,91 zł;
- b. Wartość aktywów netto przypadająca na 251 udziałów spółki zależnej = 590.852,10 zł
Wartość aktywów netto została obliczona jako stosunek udziałów 251/500 do wartości aktywów spółki zależnej na dzień nabycia;
- c. Wartość netto aktywów Infotel Service sp. z o.o. na dzień nabycia tj. 28.03.2009 rok = 1.176.996,21 zł;
- d. Wartość firmy spółki zależnej Infotel Service sp. z o.o. stanowi różnicę pomiędzy wartością nabycia udziałów a wartością aktywów netto przypadającą na 251 udziałów spółki zależnej tj. $1.245.521,91 - 50,2\% \times 1.176.996,21 = 1.249.521,91 - 590.852,10 = 658.669,81$ zł;
- e. Wartość firmy Infotel – w odniesieniu do 249 udziałów nabytych 27 marca 2016 r. ustalono jako różnicę pomiędzy ceną zakupu w wysokości 63.440,40 zł a wartością aktywów netto przypadającą na 249 udziałów tj. kwotą 302.156,12 zł. Ujemna wartość firmy z tego nabycia wyniosła 238.511,72 zł;
- f. Ogółem w bilansie skonsolidowanym ujęto wartość firmy Infotel Service Sp. z o.o. w kwocie $658.669,81 - 238.511,72 = 420.158,09$ zł.

Nie dokonywano odpisów wartości firmy z konsolidacji z powodu braku utraty wartości.

Wartość firmy Niezależny Operator Międzystrefowy Sp. z o.o. ustalona została na kwotę 345.476,87 zł w następujący sposób:

- a. Do ceny zakupu 100% udziałów NOM Sp. z o.o. przez Infotel Service Sp. z o.o. w kwocie 91.090,00 zł dodano kwotę ujemnych kapitałów własnych NOM SP. z o.o. na dzień zakupu tj. kwotę 254.386,87 zł.

Nie dokonywano odpisów wartości firmy z konsolidacji z powodu braku utraty wartości.

Wartość firmy Telemit Sp. z o.o. ustalona została na kwotę 111.207,00 zł w następujący sposób:

- a. Od ceny zakupu 100% udziałów Telemit Sp. z o.o. przez Telestrada S.A. w kwocie 142.080,00 zł odjęto kwotę kapitałów własnych Telemit Sp. z o.o. na dzień zakupu tj. 30.873,00 zł.

Nie dokonywano odpisów wartości firmy z konsolidacji z powodu braku utraty wartości.



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 0,00 zł, BZ: 1.065.000,00 zł

Wyszczególnienie	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Baza klientów - MULTIMO	1 065 000,00 zł	0,00 zł	- zł	1 065 000,00 zł

- Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych nie wystąpiły.

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 wieczystie.

2.870.430,81 zł, wieczyste użytkowanie gruntu przy Alei 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 Telestrada korzystała z 12 leasingowanych samochodów osobowych o wartości 652.993,36 zł, 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 przyznają.

- Spółka Telestrada S.A. posiada:

- 500 szt. udziałów w spółce Infotel Service Sp. z o.o. o wartości księgowej 1.313.166,31 zł (100% udziałów w kapitale podstawowym);

- 200 szt. udziałów w spółce Telemit Sp. z o.o. o wartości księgowej 142.080,00 zł (100% udziałów w kapitale podstawowym);

- Spółka Infotel Service Sp. z o.o. posiada 1799 szt. udziałów w spółce Niezależny Operator Międzystrefowy Sp. z o.o. o wartości księgowej 91.090,00 zł (100% udziałów w kapitale podstawowym).



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
Zmiany +	0,00
Zmiany -	-71.517,49
BZ	298.679,80

Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu pożyczek:

BO	215.307,68
Zmiany	0,00
BZ	215.207,68

Pozostałe: Odpisy aktualizujące wartość zapasów:

BO	205.785,75
Zmiany	0,00
BZ	205.785,75

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 zł 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 podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy 2022.

Zarząd zaproponuje przeznaczenie zysku na wypłatę dywidendy lub skup akcji własnych oraz zwiększenie kapitału zapasowego z uwzględnieniem ewentualnej nagrody dla Zarządu, pracowników i współpracowników Spółki, co będzie przedmiotem obrad Rady Nadzorczej i uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy.

11. Informacja o stanie rezerw:

A) rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

BO	0,00 zł
Zmiany	0,00 zł
BZ	0,00 zł

B) pozostałe rezerwy

BO	8.414.408,00 zł
Zmiany	0,00 zł
BZ	8.414.408,00 zł

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



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

Nie występują.

14. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

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

	Koniec roku	Początek roku
Bierne rozliczenia międzyokresowe:	68536,74	29642,35
RMK bierne kosztów	27571,07	7397,23
RMK przychodów	40965,67	22245,12

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.

Spółki nie wystawiały żadnych gwarancji.

Spółka Telestrada S.A. 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.

18. 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 **54.583,17 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	49735385,52	97,90	61201687,33	97,19
1a- sprzedaż usług / produktów na terytorium kraju	49715894,46	97,86	61179924,36	97,16
1b- sprzedaż usług / produktów dla kontrahentów zagranicznych	19491,06	0,04	21762,97	0,03
2.sprzedaż towarów	1066906,92	2,10	1769563,7	2,81
2a- sprzedaż towarów na terytorium kraju	1066906,92	2,10	1769022,91	2,81
2a- sprzedaż towarów poza terytorium kraju	0	0,00	540,79	0,00
Ogółem	50802292,44	100%	62 971 251,03	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:

- amortyzacji,
- zużycia materiałów i energii,
- usług obcych,
- podatków i opłat,
- wynagrodzeń,
- ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- 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.

Dane te szczegółowo przedstawiono w sprawozdaniach jednostkowych.

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.

0,00 zł.



8. 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

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.



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 spółki średniorocznie na umowę o pracę zatrudniały 90 pracowników, przeciętnie 54 kobiet i 36 mężczyzn, ponadto spółki współpracują z 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:	1.865.590,32 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 i skonsolidowanego sprawozdania finansowego łącznie 27.800,00 zł, w tym:
- 19.500,00 zł – koszt przeprowadzenia badania jednostkowego Sprawozdania Finansowego,
 - 8.300,00 zł – koszt przeprowadzenia badania skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego,
- b. inne usługi poświadczające - 0,00 zł
- c. usługi doradztwa podatkowego - 0,00 zł
- d. pozostałe usługi – 0,00 zł



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:**

Spółki w tym zakresie nie dokonywały 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 powiązаныmi:**



Jednostki nie zawierały transakcji na warunkach innych niż rynkowe.

Rok 2022		Wzajemne transakcje		Należności	Zobowiązania	Pozostałe Należności	Pozostałe Zobowiązania
Nazwa spółki	Status Spółki	w tys. 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	0,00
	sumy	12919696,62	12919696,62	1390282,52	1390282,52	0,00	0,00

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

Spółka Telestrada S.A. posiada:

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

Spółka Infotel Service Sp. z o.o. posiada 1799 szt. udziałów w spółce Niezależny Operator Międzystrefowy Sp. z o.o. o wartości księgowej 91.090,00 zł (100% udziałów w kapitale podstawowym).

4. Informacja o sporządzaniu sprawozdania skonsolidowanego.

Spółka Telestrada konsoliduje swoje sprawozdanie finansowe za rok 2022 ze Spółką Infotel Service Sp. z o.o. oraz Niezależnym Operatorem Międzystrefowym sp. z o.o. oraz Telemit Sp. z o.o.

Spółka Infotel odstąpiła od konsolidacji sprawozdania finansowego ze Spółką Niezależny Operator Międzystrefowy na podstawie art. 56.2 ustawy o rachunkowości.

5. Informacje o:

- 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. Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem 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: Wśród potencjalnych poważnych zagrożeń dla planów rozwoju spółek oraz ich bytu zwraca się uwagę na działania wojenne prowadzone na terenie Ukrainy w związku z agresją wojsk Federacji Rosyjskiej. Ta nowa sytuacja geopolityczna może mieć i ma poważny wpływ na gospodarkę globalną. Nieprzewidywalność zbiegu zdarzeń w związku z wojną prowadzoną u bezpośredniego sąsiada Polski może spowodować poważne reperkusje, a dotyczące sytuacji makroekonomicznej Polski, co może wiązać się w przyszłości z zapaścią na rynkach finansowych, jak również może zachwiać rynkiem materiałowo-surowcowym, co z kolei może przełożyć się na brak ciągłości dostaw technologii, urządzeń, surowców. Fakt wojny jest zdarzeniem nadzwyczajnym i może wpłynąć w sposób



zasadniczy na bieżące funkcjonowanie spółek oraz ich rozwój. Kursy walut, z których korzystają jednostki, uległy osłabieniu, wartość akcji na rynkach spadła, a ceny towarów ulegają znacznej fluktuacji są znacznie wyższe. Uważa się taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok 2022. Dodać należy, że wpływ pandemii nie spowodował utraty wartości aktywów i zwiększenia rezerw na oczekiwane straty w 2022 r.

Do tej pory nie odnotowano zauważalnego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw jednostek, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków. Należy nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmować wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.

Dział 10.

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

Sprawozdanie przedstawia kompletny obraz Spółek z uwzględnieniem korekt konsolidacyjnych.

Sprawozdanie sporządzono w oparciu o sprawozdania finansowe jednostek.

Sprawozdanie finansowe

2023_05_29_13_11_26_skonsolidowanajednostkainnawzlotych_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

2023-03-31

KodSprawozdania

SprFinSkonsolidowanaJednostkaInnaWZ
lotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Informacje podstawowe o jednostce dominującej

1A. Nazwa (firma), siedziba

NazwaFirmy

TELESTRADA S.A.

Siedziba

Województwo

MAZOWIECKIE

Powiat

WARSZAWA

Gmina

WARSZAWA

Miejscowość

WARSZAWA

1B. Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej

2630Z

1C. Identyfikator podatkowy NIP

5441014413

1D. Numer KRS

0000279791

2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

2A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

INFOTEL SERVICE SP. Z O.O. WARSZAWA

2B. Przedmiot działalności

6110Z

2C. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

100

2D. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym

0.00

2E. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

TELESTRADA S.A. JEST WŁAŚCICIELEM 100% UDZIAŁÓW W SPÓŁCE INFOTEL SERVICE SP. Z O.O.

2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

2A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

NIEZALEŻNY OPERATOR MIĘDZYSTREFOWY SP. Z O.O. WARSZAWA

2B. Przedmiot działalności

6110Z

2C. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

100

2D. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym

0.00

2E. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

INFOTEL SERVICE SP. Z O.O. JEST WŁAŚCICIELEM 100% UDZIAŁÓW W SPÓŁCE NIEZALEŻNY OPERATOR MIĘDZYSTREFOWY

2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

2A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

TELEMIT SP. Z O.O.

2B. Przedmiot działalności

6110Z

2C. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

100

2D. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym

0.00

2E. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

TELESTRADA S.A. JEST WŁAŚCICIELEM 100% UDZIAŁÓW W SPÓŁCE TELEMIT

7. Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

DataOd

2022-01-01

DataDo	2022-12-31
7A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej	*
7B. Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej	
DataOd	2022-01-01
DataDo	2022-12-31
8. Wskazanie, że sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne, jeżeli w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	true
9. Założenie kontynuacji działalności	
9A. Wskazanie, czy sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości	true
9B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	true
11. Zasady (polityka) rachunkowości obowiązujące przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego	
11A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:	DANE ZAMIESZCZONO W ZAŁĄCZONYM PLIKU
11B. zasady grupowania operacji gospodarczych	DANE ZAMIESZCZONO W ZAŁĄCZONYM PLIKU
11C. metody wyceny aktywów i pasywów	DANE ZAMIESZCZONO W ZAŁĄCZONYM PLIKU
11D. dokonywania amortyzacji	DANE ZAMIESZCZONO W ZAŁĄCZONYM PLIKU
11E. ustalenia wyniku finansowego	RACHUNEK WYNIKÓW WARIANT KALKULACYJNY
11F. zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych	WZÓR - JEDNOSTKA INNA
11G. pozostałe	DANE ZAMIESZCZONO W ZAŁĄCZONYM PLIKU
12. Dokonane ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem ich przyczyny	ZMIANY NIE WYSTĄPIŁY
13. Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego	ZASTOSOWANO KRYTERIUM ISTOTNOŚCI

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	45 188 308,64	43 972 343,29	0,00
A. Aktywa trwałe	11 399 857,78	10 255 124,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	2 051 345,80	2 085 021,16	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	876 841,96	876 841,96	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. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
III. 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
IV. 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
V. Inwestycje długoterminowe	0,00	45 000,00	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	0,00	45 000,00	0,00
A. w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	45 000,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	45 000,00	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
B. w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	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, 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
D. 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
VI. 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	15 593 400,05	25 417 231,40	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	3 542 476,65	3 715 835,98	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	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
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	3 542 476,65	3 715 835,98	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 084 809,39	2 435 474,61	0,00
1. - do 12 miesięcy	2 084 809,39	2 435 474,61	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	588 305,38	681 623,52	0,00
C. inne	499 918,39	598 737,85	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	369 443,49	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	11 400 253,84	21 000 128,33	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 400 253,84	21 000 128,33	0,00
A. w jednostkach zależnych i współzależnych	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 jednostkach stowarzyszonych	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
C. 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
D. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 253 697,78	13 482 501,35	0,00
1. - środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 253 697,78	13 482 501,35	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	461,10	45 027,24	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	18 195 050,81	8 299 987,89	0,00
Pasywa razem	45 188 308,64	43 972 343,29	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	32 756 447,47	29 949 223,04	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 367 207,50	1 367 207,50	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6 112 704,11	4 842 047,59	0,00
1. - nadwyżka wartości sprzedaży/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
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	39 025,24	-1 388 562,64	0,00
VII. Zysk (strata) netto	4 337 224,43	14 136 287,68	0,00
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Kapitały mniejszości	0,00	0,00	0,00
C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00
I. Ujemna wartość - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
II. Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 431 861,17	14 023 120,25	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	3 929 379,00	4 665 749,64	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	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
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	3 929 379,00	4 665 749,64	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:	2 009 199,99	2 779 745,70	0,00
1. - do 12 miesięcy	2 009 199,99	2 779 745,70	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	1 036 115,56	1 412 436,38	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
I. inne	340 479,41	151 403,73	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	68 536,74	29 642,35	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	68 536,74	29 642,35	0,00
1. - długoterminowe	19 469,97	23 278,65	0,00
2. - krótkoterminowe	49 066,77	6 363,70	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:	50 802 292,44	62 831 381,98	0,00
J. - od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	49 735 385,52	61 061 818,28	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:	21 712 161,10	26 306 481,16	0,00
J. - jednostkom powiązanym	0,00	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21 176 160,55	25 154 031,20	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)	29 090 131,34	36 524 900,82	0,00
D. Koszty sprzedaży	12 335 600,76	12 414 266,50	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu	6 259 028,17	6 632 744,16	0,00
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C - D - E)	10 495 502,41	17 477 890,16	0,00
G. Pozostałe przychody operacyjne	386 307,89	351 781,06	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	209 851,38	162 281,32	0,00
H. Pozostałe koszty operacyjne	58 396,62	290 758,05	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	58 396,62	225 758,05	0,00
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G - H)	10 823 413,68	17 538 913,17	0,00
J. Przychody finansowe	970 463,95	54 456,67	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:	163 293,62	54 456,55	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	5 373 687,20	5 063,16	0,00
I. Odsetki, w tym:	12 407,58	2 258,63	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	0,00	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) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00
M. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I + J - K +/- L)	6 420 190,43	17 588 306,68	0,00
N. Odpis wartości firmy	0,00	0,00	0,00
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00

II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
O. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
P. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
R. Zysk (strata) brutto (M - N + O +/- P)	6 420 190,43	17 588 306,68	0,00
S. Podatek dochodowy	2 082 966,00	3 452 019,00	0,00
T. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
U. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00
W. Zysk (strata) netto (R - S - T +/- U)	4 337 224,43	14 136 287,68	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	4 337 224,43	14 136 287,68	0,00
II. Korekty razem	4 580 239,36	2 557 757,67	0,00
1. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
3. Amortyzacja	1 189 872,46	1 526 612,39	0,00
4. Odpisy wartości firmy	0,00	0,00	0,00
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-554,81	0,00	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-498 283,78	-52 197,92	0,00
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-101 092,53	-68 901,58	0,00
9. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00
10. Zmiana stanu zapasów	6 031,39	48 015,47	0,00
11. Zmiana stanu należności	75 326,02	49 333,11	0,00
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-638 337,33	693 787,70	0,00
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	83 460,53	-25 387,46	0,00
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	4 463 817,41	386 495,96	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	8 917 463,79	16 694 045,35	0,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	657 734,92	123 358,25	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	54 456,67	0,00
A. w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	555 295,90	54 456,67	0,00
1. - zbycie aktywów finansowych	45 000,00	0,00	0,00
2. - dywidendy i udziały w zyskach	350 702,40	0,00	0,00
3. - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
4. - odsetki	159 593,50	54 456,67	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 wycenianych metodą praw własności	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. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 264 674,82	-8 040 818,36	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	11 884 092,54	9 689 667,87	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	1 530 000,00	820 000,00	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	12 406,28	2 258,63	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-11 881 592,54	-9 689 667,87	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-7 228 803,57	-1 036 440,88	0,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-7 228 803,57	-1 036 440,88	0,00
1. - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	13 482 501,35	14 518 942,23	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	6 253 697,78	13 482 501,35	0,00
1. - o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	60 523,46	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)	29 949 223,04	24 142 729,36	0,00
1. - korekty błędów	0,00	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	29 949 223,04	24 142 729,36	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
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 842 047,59	12 596 484,61	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 270 656,52	-7 754 437,02	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	1 270 656,52	545 562,98	0,00
1. - emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
2. - podziału zysku (ustawowo)	1 270 656,52	545 562,98	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	6 112 704,11	4 842 047,59	0,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	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
6. 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
7. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	12 747 725,04	-112 999,66	0,00
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	14 136 287,68	1 275 562,98	0,00
1. - korekty błędów	0,00	0,00	0,00
2. - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	14 136 287,68	1 275 562,98	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)	14 097 262,44	1 275 562,98	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	39 025,24	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 388 562,64	1 388 562,64	0,00
1. - korekty błędów	0,00	0,00	0,00
2. - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	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	39 025,24	-1 388 562,64	0,00
9. Wynik netto	4 337 224,43	14 136 287,68	0,00
A. zysk netto	4 337 224,43	14 136 287,68	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)	32 756 447,47	29 949 223,04	0,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	32 756 447,47	29 949 223,04	0,00

Nazwa jednostki

TELESTRADA S.A.

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	6 420 190,43			17 492 931,65		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	535 106,10	0,00	535 106,10	0,00	0,00	0,00
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 (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	5 130 053,45	0,00	5 130 053,45	743 768,80	0,00	743 768,80
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:	-52 156,80	0,00	-52 156,80	-112 999,66	0,00	-112 999,66
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	10 962 980,98			18 168 523,92		
K. Podatek dochodowy	2 082 966,00			3 452 019,00		

Załączniki

WPROWADZENIE I INFORMACJA DODATKOWA DO SF	TELESTRADA_WPROWADZENIE__INFORMACJA_DODATKOWA_DO_SF.pdf
INFORMACJA DODATKOWA DO SF INFOTEL	INFOTEL_2022_r._INFORMACJA_DODATKOWA_DO_SF.pdf
WPROWADZENIE DO SF INFOTEL	INFOTEL_2022_WPROWADZENIE_DO_SF.pdf
INFORMACJA DODATKOWA DO SF NOM	NOM_INFORMACJA_DODATKOWA_DO_SF_2022.pdf
WPROWADZENIE DO SF NOM	NOM_WPROWADZENIE_DO_SF_2022.pdf
SF TELEMIT	TELEMIT_SF_2022.pdf
WPROWADZENIE I INFORACJA DODATKOWA DO SSF	SSF_2022_WPROWADZENIE_I_INFORMACJA_DODATKOWA.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 funduszy 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 oczywiście, 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 portfelu 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 warte zaznaczenia, 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 tranzytowych 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 posiadanyimi 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 stanowią 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 przychyłając 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 zmniejszając 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 międzystrefowe 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 osiągnięte 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, Otvarta.



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 osiągnięte 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. Spowodowałyby 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 spowodowałyby 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 kierowana 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 rewidenci 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



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

**Grupa Kapitałowa
Telestrada S.A.
Aleja Krakowska 22A
02-284 Warszawa**

**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA
ROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Dla Zgromadzenia Wspólników, Rady Nadzorczej Jednostki dominującej

Sprawozdanie z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego **grupy kapitałowej** w której jednostką dominującą jest **Telestrada Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (02-284) przy Alei Krakowskiej 22A** („Jednostka dominująca”) („„Spółka”), które zawiera::

- wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego;
- skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31.12.2022 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **45 188 308,64 zł**;
- skonsolidowany rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. wykazujący zysk netto w wysokości **4 337 224,43 zł**;
- skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. wykazujący zmniejszenie środków pieniężnych o kwotę **(7 228 803,57) zł**;
- skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **2 807 224,43 zł**;
- oraz dodatkowe informacje i objaśnienia („*skonsolidowane sprawozdanie finansowe*”).

Naszym zdaniem, załączone skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31 grudnia 2022 r. oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych 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 Grupę przepisami prawa oraz statutem Jednostki dominującej;

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 skonsolidowanego 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 skonsolidowanego 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 skonsolidowanego 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.

Kluczowe sprawy badania	Jak odniesiono się do tej sprawy w czasie badania
<p>Poprawność danych finansowych spółek zależnych oraz zgodność stosowanej polityki rachunkowości w całej grupie kapitałowej</p> <p>Grupa kapitałowa składa się ze Spółki dominującej oraz 2-ch spółek zależnych. Jedna z nich jest spółką dominującą niższego szczebla w stosunku do 1 spółki zależnej.</p> <p>Odniesienie do ujawnienia w sprawozdaniu finansowym - ujawnienia dotyczące spółek zależnych zostały ujęte we wprowadzeniu do skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2022 roku.</p>	<p>Nasze procedury badania, w odniesieniu do opisanej kluczowej sprawy badania obejmowały, między innymi:</p> <ul style="list-style-type: none"> - analizę stosowanych przez spółki zależne zasad polityki rachunkowości i ich zgodność z zasadami stosowanymi przez Spółkę dominującą; - analizę sprawozdań spółek zależnych, w tym w szczególności ich wyników finansowych, zadłużenia oraz płynności; - pozyskanie wyjaśnień zarządu w zakresie planów i perspektyw dotyczących działalności poszczególnych spółek w kolejnym roku obrotowym; - uzyskanie potwierdzenia sald należności, zobowiązań na dzień 31 grudnia 2022 r. oraz transakcji w trakcie roku pomiędzy Spółką dominującą oraz spółkami zależnymi; - analizę poprawności dokumentacji konsolidacyjnej, w szczególności poprawności ujęcia wyłączeń i reklasyfikacji konsolidacyjnych; - dokonaniu oceny poprawności i kompletności wymaganych ujawnień w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.
<p>Wartość firmy - analiza utraty wartości</p> <p>Wartości firmy w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy na 31.12.2022 rok wynosi 876,8 tysiąca złotych. Zarząd Jednostki dominującej jest zobowiązany do przeprowadzenia corocznego testu na utratę wartości firmy. Ponadto, test na utratę wartości firmy wymaga istotnych założeń co do przyszłych przychodów, kosztów i przepływów pieniężnych, które są uzależnione od strategii Grupy, a także szacunków takich jak,</p>	<p>W ramach badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego wykonano między innymi następujące procedury badania w odniesieniu do przeprowadzonego przez Zarząd Jednostki dominującej testu na utratę wartości firmy:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zrozumienie procesu przeprowadzenia testu na utratę wartości oraz ocena identyfikacji ośrodków wypracowujących środki pieniężne dokonanej przez Zarząd Jednostki dominującej, - ocena modelu utraty wartości oraz jego

<p>średnioważony koszt kapitału, które są zależne od oczekiwań w odniesieniu do przyszłych warunków rynkowych i gospodarczych. Uwzględniając istotność dla skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz złożoność wymaganych osądów i szacunków uznaliśmy analizę utraty wartości firmy za kluczową sprawę badania.</p>	<p>założeń,</p> <ul style="list-style-type: none"> - analiza przyjętych przez Zarząd Jednostki dominującej prognoz finansowych poprzez porównanie rzeczywistych wyników do wcześniejszych prognoz, - sprawdzenie poprawności matematycznej modelu zdyskontowanych przepływów pieniężnych i uzgodnienie danych źródłowych do zatwierdzonych przez Zarząd Jednostki dominującej prognoz finansowych, - ocena zastosowanego poziomu WACC, - ocena istnienia przesłanek do przeprowadzenia testu na utratę wartości na dzień bilansowy, - ocena adekwatności ujawnień w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.
<p>Rozpoznanie przychodów ze sprzedaży</p> <p>Przychody ze sprzedaży Grupy w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku wyniosły 50,8 mln złotych. Źródłami przychodów Spółki są usługi detaliczne, rozliczenia międzyoperatorskie oraz sprzedaż telefonów i innego rodzaju sprzętu 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 Grupy przez akcjonariuszy.</p>	<p>W ramach badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego dokonaliśmy oceny przyjętych polityk rachunkowości w zakresie rozpoznawania i prezentacji przychodów ze sprzedaży Ponadto, nasze procedury badania obejmowały również między innymi:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zrozumienie działania procesu oraz ocena kluczowych mechanizmów kontrolnych w Grupie w odniesieniu do rozpoznawania przychodów, - przeprowadzenie testów zgodności dla wybranych mechanizmów kontrolnych, - ocena wykorzystywanych systemów IT w odniesieniu do rozpoznawania przychodów, - ocena przyjętych zasad rozpoznawania przychodów w odniesieniu do istotnych umów sprzedaży oraz ofert, - analiza miesięcznych danych oraz trendów dla istotnych strumieni przychodowych w odniesieniu do planów oraz prognoz, - testowanie istotnych sald składnika aktywów z tytułu umowy, kosztów umowy oraz zobowiązań z tytułu umowy, - przeprowadziliśmy analizę ujawnień w zakresie przychodów ze sprzedaży.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej Jednostki dominującej za skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Zarząd Jednostki dominującej jest odpowiedzialny za sporządzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Grupy zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz obowiązującymi Grupę przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd Jednostki dominującej uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając skonsolidowane sprawozdanie finansowe Zarząd Jednostki dominującej jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Grupy 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 Jednostki dominującej albo zamierza dokonać likwidacji Grupy, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

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

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy skonsolidowane 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 skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

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

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

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia skonsolidowanego 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 zmywy, 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 Grupy;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Jednostki dominującej;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Jednostki dominującej 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 Grupy 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 skonsolidowanym 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 Grupa zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy skonsolidowane sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację;
- uzyskujemy wystarczające odpowiednie dowody badania odnośnie do informacji finansowych jednostek lub działalności gospodarczych wewnątrz Grupy w celu wyrażenia opinii na temat skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Przekazujemy Radzie Nadzorczej jednostki dominującej 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 Jednostki dominującej 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 Jednostki dominującej ustaliliśmy te sprawy, które były najbardziej znaczące podczas badania skonsolidowanego 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 przeważąby korzyści takiej informacji dla interesu publicznego

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności Grupy kapitałowej

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Grupy kapitałowej za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 r. („Sprawozdanie z działalności”) wraz z oświadczeniem o stosowaniu ładu korporacyjnego o którym mowa w art. 49b ust. 1 ustawy o rachunkowości które jest wyodrębnioną częścią tego sprawozdania oraz Raport Roczny za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 r. („Raport roczny”) (razem „inne informacje”).

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej Jednostki dominującej

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

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

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie obejmuje Innych informacji. W związku z badaniem skonsolidowanego sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się z Innymi informacjami, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze skonsolidowanym 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 skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Ponadto jesteśmy zobowiązani do wydania opinii, czy Grupa w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego zawarła wymagane informacje.

Sprawozdanie z działalności Grupy 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 Jednostki dominującej.

Opinia o Sprawozdaniu z działalności Grupy

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

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

Ponadto, w świetle wiedzy o Grupie i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności Grupy 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

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy 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 dominującej w dniu 31.03.2023 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 29.05.2023 r.

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

Ann 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 30.05.2023 r.