



TelestrAda

Komunikacja. Bardziej.

RAPORT ROCZNY SKONSOLIDOWANY **TELESTRADA S.A.**

ROK 2024
30 maja 2025





Spis zawartości

- **Pismo Zarządu do Akcjonariuszy**
- **Wybrane dane finansowe**
- **Roczne Sprawozdanie finansowe za 2024 rok**
- **Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej**
- **Oświadczenie Zarządu**
- **Oświadczenie dotyczące zakresu stosowania zasad ładu korporacyjnego**
- **Sprawozdanie Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania Roczного Sprawozdania finansowego za 2024 rok**



PISMO ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY

Drodzy Akcjonariusze!

Kierujemy do Państwa coroczny list z podsumowaniem działalności Waszej Spółki w roku 2024. Z przyjemnością informujemy o dokonaniach Spółki i jej perspektywach na lata następne.

W 2024 roku, realizując strategię długoterminową w zakresie telefonii komórkowej oraz zaawansowanych infolinii i central wirtualnych, Spółka skupiona była na pozyskiwaniu nowych klientów poprzez kanały internetowe. Wypracowane kompetencje zespołu odpowiedzialnego za pozyskiwanie klientów przez sieć pozwoliły na dynamiczne zwiększenie bazy detalicznej klientów telefonii komórkowej i utrzymanie wysokiego tempa pozyskiwania klientów na usługi skierowane do małego i średniego biznesu. Rozbudowywaliśmy również infrastrukturę oraz system do obsługi zakładów penitencjarnych pozyskując nowe zakłady i zwiększając obecność w dotychczasowych lokalizacjach. W 2024 r. wypracowaliśmy również wzrost w segmencie usług standardowych skierowanych do klientów biznesowych i gmin, gdzie docieramy grupą kilku przedstawicieli handlowych, którzy pracują z nami od wielu lat.

W roku 2024 osiągnęliśmy zadowalający wynik finansowy. Zanotowaliśmy wzrost sprzedaży, wzrost wyniku na poziomie operacyjnym oraz wzrost zysku netto mimo utrzymującej się presji kosztowej i realnego braku możliwości podnoszenia cen dla naszych dotychczasowych abonentów detalicznych. .

Struktura Firmy – Firma dwóch tendencji

Dla nowych i potencjalnych nowych akcjonariuszy warto przypomnieć, że 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. Tendencja ta utrzymała się w roku 2023 i była kontynuowana w roku 2024.



Na 31 grudnia 2024 r. aktywnie działało 98000 kart SIM (w stosunku do 89 457 kart abonenckich kart SIM aktywnych na 31.12.2023 r.) co oznacza wzrost o 9,5% rdr.

W roku 2024 Spółka nadal konsekwentnie inwestowała w rozwój usług przedpłaconych w zakładach karnych. Na koniec 2024 obsługiwaliśmy 80 zakładów karnych, w których funkcjonowało 1780 naszych aparatów podczas gdy na koniec 2023 r. usługi te były dostępne w 78 placówkach a liczba obsługiwanych aparatów wynosiła 1583. Przychody z tego segmentu usług wzrosły o 20% w roku 2024. Widzimy dalszy potencjał wzrostu przychodów na tym rynku mimo posiadania w portfolio znaczącej liczby zakładów karnych. Dalsze zwiększanie zasięgu naszych usług będzie realizowane dzięki wprowadzonym nowym usługom telefonów w celach oraz wideorozmów. Sprawdziły się nasze oczekiwania w zakresie zwiększenia ruchu telefonicznego dzięki poluzowaniu ograniczeń czasowych w zakresie dostępu do telefonu dla osadzonych po zmianie kierownictwa Ministerstwa Sprawiedliwości a zmiana podejścia do udziału kontaktu z najbliższymi w procesie resocjalizacji ma szansę pozytywnie wpłynąć na dalszy rozwój naszych usług w zakładach penitencjarnych.

Działania roku 2024

Spółka kontynuując komunikowaną w latach poprzednich strategię od kilku lat rozwija i identyfikuje pięć głównych obszarów działalności, na których buduje przyszłe przychody i zyski. Są to:

- Usługi detaliczne komórkowe,
rozwijane przez Dział Lajt Mobile i sprzedawane poprzez sieć Internet z założeniem zwiększania wolumenu sprzedaży i budowania ilościowej bazy abonenckiej;
- Zaawansowane usługi aplikacji biznesowych, komunikacji głosowej, elektronicznej i sieciowej (wirtualne centrale),
rozwijane przez Dział Business Integrated Solutions od roku 2023 głównie w oparciu o sieć Internet.
- Usługi telekomunikacyjne standardowe dla firm komercyjnych i instytucji publicznych,
rozwijane w sprzedaży terenowej bezpośredniej w Dziale Sprzedaży Biznesowej bezpośredniej, poprzez Dział Klientów Instytucjonalnych, poprzez Dział White Phone, 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 White Phone;

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.

Oprócz standardowych działań operacyjnych Spółka w 2024 r. doprowadziła z sukcesem czynności związane z rozpoczęciem budowy na posiadanej przez siebie działce przy Al. Krakowskiej 22A w Warszawie budynku biurowego. Inwestycję prowadzimy głównie ze środków własnych podpierając się nieznacznie linią kredytową.

Plany na rok 2025

Na rok 2025 Spółka zakłada kontynuację strategii ciągłego rozwoju w kilku kierunkach wskazanych w pięciu segmentach strategicznych opisanych powyżej.

Spółka jak zawsze uważnie przygląda się rynkowi telekomunikacyjnemu i w razie pojawienia się okazji inwestycyjnej rozważy możliwość przejęcia innego podmiotu.

Jednocześnie widzimy potencjalne korzyści operacyjne i finansowe z wyodrębnienia do spółki córki działalności WHITEPHONE i zebrania w jednym podmiocie wszelkich przepływów związanych z zakładami penitencjarnymi.

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 miarę możliwości finansowych będzie skłaniał się do prowadzenia skupu akcji własnych zgodnie z warunkami wskazanymi uchwałami WZA. W roku 2025 nie planujemy wypłaty dywidendy a mając otwartą możliwość prowadzenia skupu akcji będziemy na bieżąco informować o podejmowanych w tym zakresie działaniach. W roku 2025 ograniczeniem kapitałowym jest zadanie inwestycyjne w zakresie budowy budynku biurowego, niemniej będziemy starali się zabezpieczyć możliwość prowadzenia skupu akcji własnych od strony formalnej tak aby w momencie pojawienia się nadwyżek nie mieć ograniczeń w tym zakresie.

Zachęcamy do wnikliwej lektury Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w roku 2024. 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
	2024-01-01 do 2024-12-31	2023-01-01 do 2023-12-31	2024-01-01 do 2024-12-31	2023-01-01 do 2023-12-31
Przychody ze sprzedaży	54 173 446,51	51 887 323,61	12 579 460,47	11 417 860,14
Zysk (strata) ze sprzedaży	9 795 363,40	9 141 251,01	2 274 553,21	2 011 541,90
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	9 149 716,84	8 942 405,83	2 124 629,48	1 967 785,81
Zysk (strata) brutto	9 879 752,98	7 701 744,07	2 294 149,07	1 694 776,88
Zysk (strata) netto	8 273 749,98	6 130 033,07	1 921 223,73	1 348 920,22
Amortyzacja	990 680,64	1 149 598,19	230 043,11	252 970,29
Aktywa razem	30 263 739,96	31 105 031,67	7 082 550,89	7 153 871,13
Zobowiązania krótkoterminowe	4 288 808,87	3 488 433,32	1 003 699,71	802 307,57
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 498 064,82	12 484 730,17	584 616,15	2 871 373,08
Należności krótkoterminowe	2 941 607,97	3 234 076,46	688 417,50	743 807,83
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) akcyjny	1 014 500,00	1 014 500,00	233 325,67	233 325,67
Kapitał własny	25 915 179,71	19 191 429,73	6 064 867,71	4 413 852,28
Liczba akcji	2 029 000,00	2 029 000,00	2 029 000,00	2 029 000,00
Zysk (strata) na jedną akcję (zł/EUR)	4,08	3,02	0,95	0,66
Wartość księgowa na jedną akcję (zł/EUR)	12,77	9,46	2,99	2,18

Przyjęty kurs średni NBP wymiany PLN/EUR w okresie 1.01.2023-31.12.2023	4,5444
Przyjęty kurs średni NBP wymiany PLN/EUR w dniu 31.12.2023	4,3480
Przyjęty kurs średni NBP wymiany PLN/EUR w okresie 1.01.2024-31.12.2024	4,3065
Przyjęty kurs średni NBP wymiany PLN/EUR w dniu 31.12.2024	4,2730

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2024 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 funduszy 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 01.01.2024 r. do 31.12.2024 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: 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	19 506 643,01 zł	5 794 942,41 zł	495 056,70 zł	20 112 194,07 zł	11 265 367,51 zł	- zł	8 846 826,56 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	145 000,00 zł	- zł	2 513 059,62 zł	431 867,54 zł	- zł	2 081 192,08 zł
Urz. techniczne i maszyny	9 783 609,65 zł	727 730,86 zł	25 503,01 zł	10 485 837,50 zł	8 314 845,36 zł	- zł	2 170 992,14 zł
Środki transportu	3 005 271,01 zł	86 553,91 zł	363 323,20 zł	2 728 501,72 zł	1 287 540,72 zł	- zł	1 440 961,00 zł
Inne środki trwałe	1 479 271,92 zł	35 092,50 zł	- zł	1 514 364,42 zł	1 231 113,89 zł	- zł	283 250,53 zł
Środki trwałe w budowie	106 230,49 zł	4 800 565,14 zł	106 230,49 zł	4 800 565,14 zł	- zł	- zł	4 800 565,14 zł
Wartości niematerialne i prawne	9 958 650,32 zł	41 200,00 zł	- zł	9 999 850,32 zł	7 788 028,59 zł	1 065 000,00 zł	1 146 821,73 zł
Suma	29 465 293,33 zł	5 836 142,41 zł	495 056,70 zł	30 112 044,39 zł	19 053 396,10 zł	- zł	9 993 648,29 zł

Nazwa	Bilans otwarcia	Zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Bilans zamknięcia
Grunty i prawa użytkowania	- zł	- zł	- zł	- zł
Budynki i lokale	361 463,47 zł	70 404,07 zł	- zł	431 867,54 zł
Urz. techniczne i maszyny	7 988 991,03 zł	336 565,62 zł	10 711,29 zł	8 314 845,36 zł
Środki transportu	1 077 017,10 zł	495 524,88 zł	285 001,26 zł	1 287 540,72 zł
Inne środki trwałe	1 175 733,37 zł	55 380,52 zł	- zł	1 231 113,89 zł
Wartości niematerialne i prawne	7 755 223,04 zł	32 805,55 zł	- zł	7 788 028,59 zł
Suma	18 358 428,01 zł	990 680,64 zł	295 712,55 zł	19 053 396,10 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 wieczysto.

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.

Nie dotyczy.

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

- Spółka 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 289.347,71 zł

Zmiany + 26.613,17 zł

Zmiany - (-) 82.221,38 zł

BZ 233 739,50 zł

Odpisy aktualizujące należności 2024 r.

Pozycja należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego 2+3-(4+5)
1	2	3	4	5	6
201-1-1	289.347,71 zł	26.613,17 zł	82.221,38 zł	- zł	233.739,50 zł

Pozostałe: Odpisy aktualizujące wartość zapasów:

BO 205.785,75 zł

Zmiany -205.785,75 zł

BZ 0,00 zł

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

Kapitał podstawowy wynosi 1.014.500 zł i dzieli się na 2.029.000 akcji o nominale 50 gr każda.

Na dzień 31.12.2024 r. znaczącymi akcjonariuszami spółki były następujące podmioty i osoby:

Księga akcjonariuszy Telestrada S.A. na dzień 31.12.2024 r.

Nazwa Akcjonariusza	Seria akcji	Liczba akcji	% w kapitale	Liczba głosów	% w głosach
Telestrada S.A. - akcje własne	na okaziciela	66 666	3,29	66 666	2,44
Cathetel Limited	A - imienne uprzywilejowane	700 000	34,50	1 400 000	51,30
	B-G – na okaziciela	147 565	7,27	147 565	5,41
Hugore Ltd	na okaziciela	289 885	14,29	289 885	10,62
Zolkiewicz & Partners Inwestycji w Wartość FIZ	na okaziciela	163 504	8,06	163 504	5,99
Jacek Lichota	na okaziciela	10 000	0,49	10 000	0,37
Jacek Lichota	H - imienne	1	0,00	1	0,00
Pozostali	na okaziciela	651 379	32,10	651 379	23,87
Suma		2 029 000	100,00	2 729 000	100,00

W posiadaniu podmiotu zależnego od Pana Jacka Lichoty, pełniącego funkcję Prezesa Zarządu znajdowało się na dzień 31.12.2024 r. 857 566 akcji uprawniających do wykonywania 1 557 566 głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Akcje te uprawniają do 57,07 % głosów.

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

Powyższe informacje znajdują się w zestawieniu zmian w kapitale własnym.

10. Propozycja podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy 2024.

Zarząd proponuje 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 Rezerwa w związku z karą nałożoną na spółkę przez UOKiK

Zmiany -8.414.408,00 zł Na podstawie wyroku Sądu, Spółka zapłaciła karę do UOKiK

BZ 0,00 zł

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

Nie ma zobowiązań długoterminowych.

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

Nie występują.

14. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

	Początek roku	Koniec roku
Czynne rozliczenia kosztów:	0	0
Rozliczenia czynne koszty –ubezpieczenia itp.	98937,74	78208,38
Rozliczenia czynne koszty- prowizje, sprzęt	0	0
RMK przychodów – korekty	0	0
	Początek roku	Koniec roku
Bierne rozliczenia międzyokresowe:	10553,99	59409,97
RMK bierne kosztów	76401,24	58471,25
RMK przychodów –usługi, dotacje	-65847,25	938,72



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.

Nie dotyczy.

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;

17. Objasnienia do instrumentów finansowych.

Jednostka ujmuje w księgach rachunkowych, wycenia i prezentuje instrumenty finansowe zgodnie z przepisami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 listopada 2024 roku w sprawie uznawania i metod wyceny oraz ujawniania i prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2024 poz. 1750).

Stosownie do § 45 ust. 1 rozporządzenia w sprawie instrumentów finansowych - dla wszystkich aktywów finansowych i zobowiązań finansowych, dokonuje podziału według kategorii określonych w § 4 ust. 1 rozporządzenia w sprawie instrumentów finansowych.

W roku obrotowym i w roku poprzedzającym rok obrotowy nie wystąpiły pochodne instrumenty finansowe oraz wystąpiły skutki przeszacowania instrumentów finansowych (akcji) wycenianych w wartości godziwej. Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

Instrumenty finansowe, z wyłączeniem akcji, ujmowane są w sprawozdaniu finansowym w wartości nabycia ustalonej w oparciu o dane wejściowe, które nie opierają się na danych rynkowych możliwych do zaobserwowania. Akcje ujmowane są w wartości godziwej poniesionych wydatków uwzględniającej koszty transakcji, a na dzień bilansowy w wartości godziwej opartej na danych rynkowych możliwych do zaobserwowania. Udziały zaliczane do aktywów finansowych nie wystąpiły.

Aktywa finansowe występujące w Spółce ujmowane są w wartości godziwej. Należności krótkoterminowe handlowe i pozostałe oraz środki pieniężne zaliczono do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu i wykazano w wartości księgowej, z uwagi na krótki termin realizacji. Akcje stanowiące inwestycje krótkoterminowe, zakupiono z zamiarem zbycia w krótkim terminie, zaliczono do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu i wykazano w wartości rynkowej.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności nie wystąpiły.



Zobowiązania kredytowe krótkoterminowe w rachunku bieżącym, otrzymaną pożyczkę i zobowiązania handlowe zaliczono do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu i wykazano w wartości księgowej, z uwagi na krótki termin realizacji.

Na dzień bilansowy sporządzono zestawienie wartości instrumentów finansowych z podziałem na trzy główne grupy.

LP.	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Metoda wyceny
I. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu			
1. Należności handlowe krótkoterminowe	1 327 094,06 zł	1 573 029,64 zł	Wartość księgowa
2. Pozostałe należności	681 085,50 zł	890 520,30 zł	Wartość księgowa
3. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 498 064,82 zł	12 484 730,17 zł	Wartość księgowa
4. Inwestycje krótkoterminowe – akcje	4 132 444,73 zł	3 603 465,60 zł	Wartość rynkowa
III. Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu			
1. Kredyty bankowe krótkoterminowe	798 351,34 zł	- zł	Wartość księgowa
3. Zobowiązania handlowe krótkoterminowe	2 281 773,45 zł	2 084 801,98 zł	Wartość księgowa
4. Pozostałe zobowiązania	238 800,45 zł	284 532,74 zł	Wartość księgowa

18. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej.

- istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- 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,
- 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 **1339,54 zł**.

Dział 2.

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

Działalność gospodarcza	rok 2024	udział %-rok 2024	rok 2023	udział %-rok 2023
1.- sprzedaż usług / produktów	51127522,98	99,46 %	48533201,62	99,58 %
1a- sprzedaż usług / produktów na terytorium kraju	51097776,81	99,40 %	48505767,76	99,52 %
1b- sprzedaż usług / produktów dla kontrahentów zagranicznych	29746,17	0,06%	27433,86	0,06%
2.sprzedaż towarów	279051,22	0,54 %	207498,66	0,42 %
2a.sprzedaż towarów na terytorium kraju	279051,22	0,54 %	207498,66	0,42 %
2b.sprzedaż towarów poza terytorium kraju	0	0	0	0
Ogółem	51.406.574,20	100 %	48.740.700,28	100 %

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

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych.

Koszty rodzajowe rok 2024

Amortyzacja	990 680,64 zł
Materiały i energia	1 885 862,38 zł
Usługi obce	44 821 477,75 zł
Podatki i opłaty	352 980,19 zł
Wynagrodzenia	8 992 857,19 zł
Ubezpieczenia społeczne	1 478 341,10 zł
Pozostałe koszty	2 147 025,39 zł
Suma	60 669 224,64 zł



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

Nieplanowane odpisy amortyzacyjne w roku 2024 nie wystąpiły.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

	Stan na 31/12/2024	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31/12/2024
Zapasy	864 448,58 zł	540 546,42 zł	1 207 537,78 zł	197 457,22 zł
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	205 785,75 zł	- zł	205 785,75 zł	0,00 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.

- 5 514 226,13 zł.
- w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym: 0,00 zł
- w tym zapłacone zaliczki na wytworzenie środków trwałych w budowie, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym: 713 660,99 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 – 928 377,44 zł
- Wynagrodzenia: 928 377,44 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 2024 - 1.035.577,20 zł

Planowane – rok przyszły (2025) - 5.000.000,00 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= 4,2730 PLN

1USD= 4,1012 PLN

TABELA NR 252/A/NBP/2024 Z DNIA 2024-12-31

Dział 4.

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

Lp.	Informacje uzupełniające do pozycji A.II.10 działalności operacyjnej – zmiana (+ / -)	2024
A.II.10	Inne korekty	130,06 zł
	Pozostałe	130,06 zł

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 2024 spółki średniorocznie na umowę o pracę zatrudniały 79 pracowników, przeciętnie 47 kobiet i 32 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:	1.824 879,99 zł
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej:	18 000,00 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 47.000,00 zł, w tym:
- 30.000,00 zł – koszt przeprowadzenia badania jednostkowego Sprawozdania Finansowego,
 - 17.000,00 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 2023.

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 powiązanymi:

Jednostki nie zawierały transakcji na warunkach innych niż rynkowe.

Rok 2024		Wzajemne transakcje		Należności	Zobowiązania	Pozostałe Należności	Pozostałe Zobowiązania
Nazwa spółki	Status Spółki	w zł		handlowe	handlowe		
		przychody	koszty	w zł	w zł	w zł	w zł
Telestrada S.A.	powiązana kapitałowo	4033968,06	12780147,85	1250943,78	3263924,17	0,00	1671039,12
Infotel Sp. z o.o.	powiązana kapitałowo	11825405,47	3972754,09	3152700,16	1247886,64	1671039,12	0,00
NOM Sp. z o.o.	powiązana kapitałowo	882742,38	50020,65	96464,01	2001,36	0,00	0,00
TELEMIT SP. Z O.O.	powiązana kapitałowo	72000,00	11193,32	14760,00	1055,78	0,00	0,00
	sumy	16814115,91	16814115,91	4514867,95	4514867,95	1671039,12	1671039,12

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 Telemi 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 2024 ze Spółką Infotel Service Sp. z o.o. oraz Niezależnym Operatorem Międzystrefowym sp. z o.o. oraz Telemi 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:

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



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

6. 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 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 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 2024.

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.

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ROZPORZĄDZENIU MINISTRA FINANSÓW W SPRAWIE SZCZEGÓŁOWYCH ZASAD SPORZĄDZANIA PRZEZ JEDNOSTKI INNE NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH GRUP KAPITAŁOWYCH

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2024-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2024-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2025-05-26

KodSprawozdania: SprFinSkonsolidowanaJednostkaInnaWZlotych (kodSystemowy: SFSINZ (1) wersjaSchemy: 1-3)

WariantSprawozdania: 1

Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Informacje podstawowe o jednostce dominującej

Nazwa (firma), siedziba

NazwaFirmy: TELESTRADA S.A.

Siedziba

Województwo: MAZOWIECKIE

Powiat: WARSZAWA

Gmina: WARSZAWA

Miejscowość: WARSZAWA

Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej: 61.20.Z

Identyfikator podatkowy NIP: 5441014413

Numer KRS: 0000279791

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

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym
INFOTEL SERVICE SP. Z O.O. WARSZAWA

Przedmiot działalności
61.10.Z

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym
100

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym
0.00

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją
TELESTRADA S.A. JEST WŁAŚCICIELEM 100% UDZIAŁÓW W SPÓŁCE INFOTEL SERVICE SP. Z O.O.

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

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym
NIEZALEŻNY OPERATOR MIĘDZYSTREFOWY SP. Z O.O. WARSZAWA

Przedmiot działalności
61.10.Z

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym
100

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym
0.00

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją
INFOTEL SERVICE SP. Z O.O. JEST WŁAŚCICIELEM 100% UDZIAŁÓW W SPÓŁCE NIEZALEŻNY OPERATOR MIĘDZYSTREFOWY

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

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym
TELEMIT SP. Z O.O. WARSZAWA

Przedmiot działalności
61.10.Z

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym
100

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym
0.00

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją
TELESTRADA S.A. JEST WŁAŚCICIELEM 100% UDZIAŁÓW W SPÓŁCE TELEMIT

Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Od
2024-01-01

Do
2024-12-31

Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej
TELESTRADA S.A.

Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej

Od
2024-01-01

Do
2024-12-31

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

Założenie kontynuacji działalności

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
false

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
false

Zasady (polityka) rachunkowości obowiązujące przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego

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

zasady grupowania operacji gospodarczych: DANE ZAMIESZCZONO W ZAŁĄCZONYM PLIKU

metody wyceny aktywów i pasywów: DANE ZAMIESZCZONO W ZAŁĄCZONYM PLIKU

dokonywania amortyzacji: DANE ZAMIESZCZONO W ZAŁĄCZONYM PLIKU

ustalenia wyniku finansowego: DANE ZAMIESZCZONO W ZAŁĄCZONYM PLIKU

zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych: WZÓR-JEDNOSTKA INNA

pozostałe: DANE ZAMIESZCZONO W ZAŁĄCZONYM PLIKU

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 NASTĄPIŁY

Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego: ZASTOSOWANO KRYTERIUM ISTOTNOŚCI

Skonsolidowany bilans

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	30 263 739,96	31 105 031,67	0,00
Aktywa trwałe	16 384 716,38	11 024 937,77	0,00
Wartości niematerialne i prawne	2 023 663,69	2 015 269,24	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	876 841,96	876 841,96	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Inne wartości niematerialne i prawne	1 146 821,73	1 138 427,28	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	14 361 052,69	9 009 668,53	0,00
Środki trwałe	8 846 826,56	8 903 438,04	0,00
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 870 430,81	2 870 430,81	0,00
Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 081 192,08	2 006 596,15	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	2 170 992,14	1 794 618,62	0,00
Środki transportu	1 440 961,00	1 928 253,91	0,00
Inne środki trwałe	283 250,53	303 538,55	0,00
Środki trwałe w budowie	4 800 565,14	106 230,49	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	713 660,99	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	9 848 063,64	20 080 093,90	0,00
Zapasy	197 457,22	658 662,83	0,00
Materiały	0,00	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
Towary	197 457,22	658 662,83	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	2 941 607,97	3 234 076,46	0,00
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Należności od pozostałych jednostek	2 941 607,97	3 234 076,46	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 327 094,06	1 573 029,64	0,00
- do 12 miesięcy	1 327 094,06	1 573 029,64	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	933 428,41	770 526,52	0,00
inne	402 824,03	521 076,81	0,00
dochodzone na drodze sądowej	278 261,47	369 443,49	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	6 630 509,55	16 088 195,77	0,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 630 509,55	16 088 195,77	0,00
w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	4 132 444,73	3 603 465,60	0,00
- udziały lub akcje	4 132 444,73	3 603 465,60	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 498 064,82	12 484 730,17	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 498 064,82	12 484 730,17	0,00
- inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	78 488,90	99 158,84	0,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	4 030 959,94	0,00	0,00
Pasywa razem	30 263 739,96	31 105 031,67	0,00
Kapitał (fundusz) własny	25 915 179,71	19 191 429,73	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 014 500,00	1 014 500,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 692 112,35	4 993 146,77	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	10 934 817,38	7 057 942,88	0,00
- tworzone zgodnie z umową /statutem spółki	0,00	0,00	0,00
Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-4 192,99	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) netto	8 273 749,98	6 130 033,07	0,00
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Kapitały mniejszości	0,00	0,00	0,00
Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00
Ujemna wartość - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 348 560,25	11 913 601,94	0,00
Rezerwy na zobowiązania	0,00	8 414 408,00	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	8 414 408,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	8 414 408,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	4 288 808,87	3 488 433,32	0,00
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 288 808,87	3 488 433,32	0,00
kredyty i pożyczki	798 351,34	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	17 561,39	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 281 773,45	2 084 801,98	0,00
- do 12 miesięcy	2 281 773,45	2 084 801,98	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	969 883,63	1 101 537,21	0,00
z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
inne	238 800,45	284 532,74	0,00
Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	59 751,38	10 760,62	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	59 751,38	10 760,62	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	59 751,38	10 760,62	0,00

Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Skonsolidowany rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów, w tym:	54 173 446,51	51 887 323,61	0,00
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	53 894 395,29	51 679 824,95	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów	279 051,22	207 498,66	0,00
Koszty sprzedanych produktów i towarów, w tym:	21 756 780,95	21 707 364,05	0,00
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00	0,00
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21 233 806,57	21 237 629,81	0,00
Wartość sprzedanych towarów	522 974,38	469 734,24	0,00
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)	32 416 665,56	30 179 959,56	0,00
Koszty sprzedaży	15 745 089,55	14 297 841,19	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Koszty ogólnego zarządu	6 876 212,61	6 740 867,36	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (C - D - E)	9 795 363,40	9 141 251,01	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	377 484,37	524 301,71	0,00
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	213 008,12	0,00
Dotacje	0,00	72 000,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	9 332,09	0,00
Inne przychody operacyjne	377 484,37	229 961,50	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	1 023 130,93	723 146,89	0,00
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	91 182,02	0,00
Inne koszty operacyjne	1 023 130,93	631 964,87	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G - H)	9 149 716,84	8 942 405,83	0,00
Przychody finansowe	1 202 496,92	401 567,73	0,00
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	208 840,12	329 965,89	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	993 656,80	71 601,84	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00
Koszty finansowe	472 460,78	1 642 229,49	0,00
Odsetki, w tym:	6 793,80	18 858,85	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	8 678,34	0,00
Inne	465 666,98	1 614 692,30	0,00
Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I + J - K +/- L)	9 879 752,98	7 701 744,07	0,00
Odpis wartości firmy	0,00	0,00	0,00
Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00
Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (M - N + O +/- P)	9 879 752,98	7 701 744,07	0,00
Podatek dochodowy	1 606 003,00	1 571 711,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (R - S - T +/- U)	8 273 749,98	6 130 033,07	0,00

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) netto	8 273 749,98	6 130 033,07	0,00
Korekty razem	-7 104 083,53	2 520 828,95	0,00
Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
Amortyzacja	990 680,64	1 149 598,19	0,00
Odpisy wartości firmy	0,00	0,00	0,00
Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	985,67	8 678,34	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-183 641,17	-275 291,42	0,00
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-528 975,49	-213 008,12	0,00
Zmiana stanu rezerw	-8 414 408,00	0,00	0,00
Zmiana stanu zapasów	666 991,36	-8 454,37	0,00
Zmiana stanu należności	292 468,49	70 980,68	0,00
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 024,21	-110 566,16	0,00
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	69 660,70	-156 473,86	0,00
Inne korekty z działalności operacyjnej	130,06	2 055 365,67	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 169 666,45	8 650 862,02	0,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy	164 264,09	414 649,37	0,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	213 008,12	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym	164 264,09	201 641,25	0,00
w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	164 264,09	201 641,25	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
- odsetki	164 264,09	201 641,25	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
Wydatki	6 549 803,40	1 006 175,26	0,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 549 803,40	1 006 175,26	0,00
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym	0,00	0,00	0,00
w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-6 385 539,31	-591 525,89	0,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy	798 351,34	156 172,21	0,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	798 351,34	0,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	156 172,21	0,00
Wydatki	5 569 143,83	1 984 475,95	0,00
Nabycie udziałów (akcji) własnych	4 030 959,94	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	1 531 499,98	1 447 931,26	0,00
Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	526 022,65	0,00
Odsetki	6 683,91	10 522,04	0,00
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-4 770 792,49	-1 828 303,74	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/- B.III+/-C.III)	-9 986 665,35	6 231 032,39	0,00
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-9 986 665,35	6 231 032,39	0,00
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	12 484 730,17	6 253 697,78	0,00
Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	2 498 064,82	12 484 730,17	0,00
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 191 429,73	32 756 447,47	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	19 191 429,73	32 756 447,47	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 014 500,00	1 367 207,50	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	-352 707,50	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	352 707,50	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	352 707,50	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 014 500,00	1 014 500,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 993 146,77	6 112 704,11	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	698 965,58	-1 119 557,34	0,00
zwiększenie (z tytułu)	698 965,58	932 003,52	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	698 965,58	932 003,52	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	2 051 560,86	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
2.- przeniesienie z Kapitału Zapasowego na Kapitał Rezerwowy	0,00	2 051 560,86	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 692 112,35	4 993 146,77	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	7 057 942,88	20 900 286,19	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	3 876 874,50	-13 842 343,31	0,00
zwiększenie (z tytułu)	3 876 874,50	4 000 000,00	0,00
1.- podział zysku	3 876 874,50	1 948 439,14	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
2.- przeniesienie z Kapitału Zapasowego na Kapitał Rezerwy	0,00	2 051 560,86	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	17 842 343,31	0,00
1.- umorzenie akcji własnych	0,00	17 842 343,31	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	10 934 817,38	7 057 942,88	0,00
Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	6 125 840,08	4 376 249,67	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	6 130 033,07	4 380 442,66	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 130 033,07	4 380 442,66	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	6 130 033,07	4 380 442,66	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	4 192,99	4 192,99	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 192,99	4 192,99	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	4 192,99	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	4 192,99	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-4 192,99	0,00
Wynik netto	8 273 749,98	6 130 033,07	0,00
zysk netto	8 273 749,98	6 130 033,07	0,00
strata netto	0,00	0,00	0,00
odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	25 915 179,71	19 191 429,73	0,00
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	25 915 179,71	19 191 429,73	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki
TELESTRADA S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis
SF INFOTEL 2024

Załączony plik
SF_2024_INFOTEL.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis
INFOTEL INFORMACJA DODATKOWA DO SF 2024

Załączony plik
INFOTEL_INFORMACJA_DODATKOWA_DO_SF_2024.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis
INFOTEL. WPROWADZENIE DO SF 2024

Załączony plik
INFOTEL_WPROWADZENIE_DO_SF_2024.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis
SF TELEMIT 2024

Załączony plik
TELEMIT_SF_2024.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

TELEMIT WPROWADZENIE DO SF 2024

Załączony plik

TELEMIT._WPROWADZENIE_DO_SF_2024.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

TELEMIT INFORMACJA DODATKOWA DO SF 2024

Załączony plik

TELEMIT._INFORMACJA_DODATKOWA_DO_SF_2024.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

NOM. INFORMACJA DODATKOWA DO SF 2024

Załączony plik

INFORMACJA_DODATKOWA_DO_SF_NOM_2024.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

NOM. WPROWADZENIE DO SF 2024

Załączony plik

NOM._Wprowadzenie_do_sprawozdania_finansowego_2024.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

SSF WPROWADZENIE I INFORMACJA DODATKOWA

Załączony plik

WPROWADZENIE_I_INFORMACJA_DODATKOWA_DO_SSF_2024.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

SF NOM 2024

Załączony plik

SF_NOM_2024.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

SF TELESTRADA 2024

Załączony plik

SF_TLS_2024..pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

TELESTRADA WPROWADZENIE I INFORMACJA DODATKOWA DO SF 2024

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	9 879 752,98	7 701 744,07
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	3 863 937,17	167 039,51
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	3 863 937,17	167 039,51
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	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:	1 091 365,85	2 229 364,67
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	1 091 365,85	2 229 364,67
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	-1 235,67	-2 471,35
z zysków kapitałowych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
z innych źródeł przychodów	-1 235,67	-2 471,35
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-946 697,44	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	-946 697,44	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	6 159 248,55	9 761 597,88
K. Podatek dochodowy	1 606 003,00	1 571 711,00



SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI I GRUPY KAPITAŁOWEJ TELESTRADA S.A. w WARSZAWIE za okres od 1 stycznia 2024 do 31 grudnia 2024 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, oraz aktem notarialnym z 28.06.2023 r. Rep. A Nr 4765/2023 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 31.12.2024 r. wynosił 1 014 500 zł i dzielił się na 2 029 000 akcji o nominale 50 gr. każda.

W roku 2024 kapitał Spółki nie podlegał zmianom.

6. Numer statystyczny w systemie REGON 006229011

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

8. Zatrudnienie

W roku 2024 spółki grupy Telestrada S.A. zatrudniały łącznie 78 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 roku 2024 Zarząd był dwuosobowy 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 2024 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 2024 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. Nie zawierano nowych umów leasingowych. We wrześniu 2024 r. rozpoczęto budowę drugiego budynku biurowego na posiadanej przez Spółkę działce przy Al. Krakowskiej 22A w Warszawie.

14. Krótki opis działalności w 2024 roku.

14.1 Czynniki nadzwyczajne w działalności Spółki w roku 2024

W roku 2024 Spółka nie zanotowała czynników nadzwyczajnych znacząco wpływających na działalność podstawową i sytuację finansową.

14.2 Czynniki standardowe w działalności Spółki w roku 2024

Na koniec roku 2024 struktury pozyskiwania i obsługi klientów w GK Telestrada składały się z następujących komórek:

- Działu New Media – którego zadaniem jest prowadzenie kampanii marketingowo-sprzedażowych i pozyskiwanie zapytań (leadów) z mediów elektronicznych dla działów Firmy, które opierają sprzedaż o Internet – Lajt Mobile (klienci indywidualni i małego biznesu - usługi komórkowe) i BIS (klienci biznesowi – usługi zaawansowanych wirtualnych central i infolinii).



- Działu Lajt Mobile – skupiającego się na pozyskiwaniu i obsłudze klientów lajt mobile za pośrednictwem Internetu.
- Działu Business Integrated Solutions (BIS) – skupiającego się na sprzedaży usług inteligentnych i tworzeniu spersonalizowanych rozwiązań, utworzonego w wewnętrznych strukturach GK Telestrada;
- Działu White Phone – rozwijającego usługi i sieć aparatów telefonii przedpłaconej w zakładach penitencjarnych. Dział historycznie zajmuje się również obsługą dużych klientów biznesowych, którzy wymagają niestandardowych rozwiązań telekomunikacyjnych oraz na obsłudze parków logistycznych.
- 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 Sprzedaży Biznesowej bezpośredniej – skupiającego się na pozyskaniu nowych klientów biznesowych i podmiotów publicznych za pomocą własnych doradców oraz zewnętrznych partnerów sprzedażowych;
- Działu Obsługi Klientów Detalicznych – skupiającego się na bieżącej obsłudze klientów detalicznych telefonii stacjonarnej oraz dosprzedaży dotychczasowym klientom Grupy nowych usług;

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 przez Dział Lajt Mobile i sprzedawane poprzez sieć Internet z założeniem zwiększania wolumenu sprzedaży i budowania ilościowej bazy abonenckiej;
- Zaawansowane usługi aplikacji biznesowych, komunikacji głosowej, elektronicznej i sieciowej (wirtualne centrale),
rozwijane przez Dział Business Integrated Solutions od roku 2023 głównie w oparciu o sieć Internet.
- Usługi telekomunikacyjne standardowe dla firm komercyjnych i instytucji publicznych,
rozwijane w sprzedaży terenowej bezpośredniej w Dziale Sprzedaży Biznesowej bezpośredniej, poprzez Dział Klientów Instytucjonalnych, poprzez Dział White Phone, 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 White Phone;

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 2024 upłynął pod znakiem dalszego wykorzystania zbudowanych w ostatnich latach przez zespół New Media w odniesieniu do Lajt Mobile kompetencji sprzedaży usług poprzez sieć Internet i na bazie tych doświadczeń na budowaniu nowego kanału sprzedaży usług biznesowych, przede wszystkim wirtualnych central i rozwiązań obsługowych. W sposób efektywny pracowała strona internetowa Firmy www.telestrada.pl będąc realnym źródłem nowych klientów biznesowych. Dużo wysiłku wkładaliśmy w sposób ciągły w budowanie dobrej komunikacji w segmencie średnich i małych firm co przełożyło się stabilny i zadowalający poziom zainteresowania usługami zaawansowanymi.

Działania strategiczne – oparcie sprzedaży o kanały internetowe

Spółka od kilku lat buduje kompetencje w zakresie pozyskiwania klientów przez Internet i media społecznościowe. Utworzony początkowo w ramach Lajt Mobile zespół New Media wyspecjalizował się w prowadzeniu efektywnych kampanii internetowych nakierowanych na pozyskiwanie zapytań (leadów) klientów zainteresowanych usługami komórkowymi. Te kompetencje posłużyły do rozbudowy struktury sprzedaży z kolei dla usług biznesowych – przede wszystkim wirtualnych central oferowanych przez Dział Business Integrated Solutions. Spółka postrzega działanie konwersji kanałów sprzedaży w stronę sprzedaży przez media elektroniczne jako strategiczny kierunek rozwoju. W roku 2024 gross nowych klientów (za wyjątkiem segmentu zakładów penitencjarnych) Firmy pochodziło z Internetu.

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. Nowopowstające aplikacje dla użytkowników końcowych oparto o platformę sprzętową o dużej wydajności, mierzonej w ilości połączeń jednoczesnych. Nowy system do obsługi zakładów karnych cały czas wzbogacano o kolejne funkcjonalności, co w ocenie Zarządu pozwoliło z jednej strony na utrzymanie dotychczasowych klientów, a z drugiej na pozyskiwanie kolejnych podmiotów na tym rynku.

Działania strategiczne – konwersja na operatora komórkowego

Niezmiennie od kilku lat Grupa skupia się na rozwoju segmentu telefonii komórkowej w portfolio swoich usług, dedykowanych dla klientów detalicznych. Ze wsparciem zespołu New Media, Spółka konsekwentnie inwestuje w rozwój działu i 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.

Lajt Mobile opiera swoje usługi o zasięg infrastrukturalny dwóch partnerów biznesowych w obszarze telefonii komórkowej – Polkomtel oraz Orange.

Na 31 grudnia 2024 r. aktywnie działało 98000 kart SIM (w stosunku do 89 457 kart SIM na 31 grudnia 2023 r.) W powyższej liczbie liczba kart telefonii stacjonarnej regularnie spadała. Natomiast liczba kart telefonii komórkowej LajtMobile wzrosła z 76 507 na 31.12.2023 i do 86 890 na 31.12.2024 r.

W segmencie stacjonarnych usług opartych na technologii GSM utrzymuje się spadek, natomiast w segmencie usług komórkowych Spółka notuje stały wzrost liczby abonentów. Spółka nie widzi możliwości zahamowania tendencji spadkowej w zakresie usług telefonii stacjonarnej, opartej na kartach SIM ze względu na czynniki demograficzne w postaci wieku abonentów i procesu naturalnego kurczenia się liczby klientów, a także trendy spadkowe tych usług na rynku telekomunikacyjnym. Dynamiczne pozyskiwanie klientów w sektorze telefonii komórkowej pozwala jednak na stałe odbudowywanie bazy abonenckiej, w tym na zmianę struktury demograficznej na znacznie młodszą, co stwarza nadzieję na długoletnią współpracę. Co warto zaznaczyć, około 20% wpływających do Firmy zamówień na usługi komórkowe to zamówienia z polecenia obecnych klientów. W naszej opinii świadczy to pozytywnie o postrzeganiu usług Lajt Mobile i konsekwentnie zdobywanym zaufaniu klientów.

Działania operacyjne - rynek telefonii w zakładach penitencjarnych

W roku 2024 Spółka nadal inwestowała w rozwój usług przedpłaconych w zakładach karnych. Podłączono kolejne zakłady i zwiększano liczbę aparatów telefonicznych w dotychczasowych jednostkach. Na koniec 2024 r. obsługiwaliśmy 1780 aparaty samoinkasujące w 81 zakładach karnych. Na koniec 2023 obsługiwaliśmy 76 zakładów karnych w których funkcjonowało 1583 naszych aparatów. Przychody segmentu wzrosły o 20,7% rdr. Widzimy jeszcze ograniczony potencjał wzrostu przychodów na tym rynku mimo posiadania w portfolio znaczącej liczby zakładów karnych. Dalsze zwiększanie zasięgu naszych usług może być trudne i będzie odbywać się najprawdopodobniej wolniej niż dotychczas.

Spółka nadal widzi ryzyko regulacyjne na tym rynku. Nadal istnieje zagrożenie, jednakże znacznie mniejsze niż w roku 2023, 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.

Działania operacyjne - 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 wirtualnych central telefonicznych (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 2024, podobnie jak w latach poprzednich, rozwijane były konsekwentnie funkcjonalności systemu i zwiększane jego możliwości oraz bezpieczeństwo działania. Spółka szeroko wykorzystywała promocję internetową i pozyskiwała klientów z szerokiej gamy branż od medycznej, poprzez weterynaryjną, turystyczną a na samochodowej kończąc. Dobre efekty przyniosły podjęte w 2023 r i kontynuowane w roku 2024 kompleksowe działania na rzecz pozyskiwania większej liczby klientów z kanałów komunikacji internetowej tak aby coraz większy procent klientów samodzielnie mógł zgłosić zapotrzebowanie na usługi. System ulega ciągłej ewolucji a jego możliwości dostosowane są obecnie do potrzeb najbardziej wymagających klientów, których lista referencyjna dostępna jest na naszej stronie internetowej. Jednocześnie docieramy z tym rozwiązaniem również do klientów mniejszych znacząco zwiększając sprzedaż w tym segmencie. Liczba klientów na koniec 2024 r zwiększyła się o 30% rdr a przychody o 12%.

Działania Operacyjne – hurtowy tranzyt ruchu telekomunikacyjnego

W roku 2024, 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. Niestety zanotowaliśmy spadek przychodów z ruchu hurtowego związany z regulacyjnym obniżaniem stawek za zakańczanie połączeń i dalszym, nieuniknionym spadkiem liczby linii stacjonarnych obsługiwanych w ramach usług detalicznych spółki matki – Telestrada S.A.

Tabela - ilość minut tranzytowych na rzecz Operatorów na punktach styku NOM w latach 2019 – 2024

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Operatorzy	184,2 mln	222,5 mln	214,9 mln	155,0	135,2	139,6
w tym TELESTRADA	62,0 mln	72,7 mln	74,7	65,6	62,7	77,1

Na koniec 2024 roku Spółka posiadała punkty styku z kluczowymi mobilnymi i stacjonarnymi sieciami telekomunikacyjnymi w Polsce, zrealizowane zarówno w technologii TDM, jak w technologii IP.

Spółka utrzymuje i optymalizuje 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 2024 r. Telestrada S.A. nie dokonywała przejęć innych podmiotów. Podjęto działania nakierowane na przejęcie spółki Aiton-Caldwell S.A. lecz nie przyniosły one pozytywnego rezultatu i do transakcji nie doszło.

Działania finansowe i dywidenda

W 2024 r. Spółka nie wypłacała dywidendy. W 2024 r. Spółka dokonała skupu 66.666 akcji własnych.

Na wynik finansowy roku 2024 r. pozytywny 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 31.12.2023 (12,33 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.



Należy wyraźnie przyznać, że strategia utrzymywania akcji CP celem zabezpieczenia płatności kary nałożonej przez UOKiK nie sprawdziła się i Spółka musiała wygospodarować środki na zapłatę kary z innych zasobów.

Akcje CP zostaną sprzedane w razie uzyskania satysfakcjonującej wyceny przy czym na dzień niniejszego raportu Zarząd Telestrada S.A. nie przewiduje ich sprzedaży po cenie niższej niż 35 zł przychylając się do stanowiska funduszy emerytalnych, inwestycyjnych i innych znaczących akcjonariuszy, którzy nie odpowiedzieli na wezwanie do zapisywania się na sprzedaż akcji CP po 35 zł. Obiektywnie może to być jednak bardzo trudne w obliczu obecnej giełdowej wyceny CP.

W roku 2024 pozytywny wpływ wyceny portfela akcji CP na wynik finansowy wyniósł około 0,53 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. i rozpoczyna świadczenie usług w oparciu o sieć Orange Polska S.A. Tym samym świadczenie usług komórkowych uzależnione jest od sprawności tych 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 rdenną 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, 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 2023 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 penitencjarnych Telestrada konkuruje głównie z firmami Dialtech, 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 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.

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 znikomy procent przychodu 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 w segmencie detalicznym oraz usługi zaawansowane w segmencie usług dla firm i instytucji.



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

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

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

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

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

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

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

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

Nie wystąpiły.



17. Zamierzenia na rok 2024

Kierunek działalności Spółki nie ulega znaczącym zmianom a przyjęta strategia rozwoju sprawdza się na przestrzeni ostatnich lat pozwalając nam na konwersję w usługach detalicznych z usług stacjonarnych na komórkowe a w usługach biznesowych z technologii WLR na VoIP i usługi zaawansowanych wirtualnych central. Na rok 2025 Spółka zakłada dalszy rozwój w kilku kierunkach wskazanych w pięciu segmentach strategicznych. Zamierzenia te są generalnie zbieżne z założeniami rozwoju w roku 2024. W ramach porządkowania działalności biznesowej planem na rok 2025 jest wyodrębnienie dwóch segmentów, które stanowią autonomiczne jednostki organizacyjne wewnątrz Spółki już od wielu lat. Dotyczy to segmentu obsługującego zakłady karne (marka WHITEPHONE) oraz segmentu telefonii komórkowej klientów detalicznych (marka LAJT MOBILE).

Usługi detaliczne

W zakresie usług detalicznych bazą finansową Spółki będą dwie grupy klientów.

Grupa pierwsza to klienci telefonii stacjonarnej Telestrada, obsługiwani przez Dział Obsługi Klientów Detalicznych. Do tych klientów nie kierujemy szerokiej oferty i jedynie reagujemy na zgłaszane przez nich potrzeby bieżące nie prowadząc aktywnej sprzedaży usług. Jest to grupa klientów w starszym wieku, którzy są naszymi abonentami od lat lecz ich potrzeby w zakresie produktów telekomunikacyjnych są niewielkie.

Grupa druga to klienci telefonii komórkowej Lajt Mobile. Baza będzie w sposób konsekwentny rozbudowywana poprzez pozyskiwanie nowych klientów usług komórkowych. Do tych klientów kierujemy swoją ofertę poprzez kanały elektroniczne i pozyskujemy po samodzielnym zgłoszeniu się potencjalnego klienta poprzez formularz kontaktowy lub telefoniczne biuro obsługi. W związku z osiągnięciem przez wydział Lajt Mobile znaczącej w skali Spółki działalności oraz w związku z jego funkcjonalną odrębnością od pozostałych wydziałów firmy widzimy konieczność jego formalnego wyodrębnienia i zdefiniowania jako niezależnej struktury wewnątrz naszej organizacji z perspektywą możliwego wyodrębnienia do osobnej spółki zależnej.

Zadaniem na rok 2025, tożsamym z zadaniem roku 2024 będzie dalsza szeroka sprzedaż na rynku detalicznym telefonii komórkowej pakietów "bez limitu". 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. W roku 2024 każdy pozyskany klient zawierał umowę średnio na 1,3 karty SIM. Taka strategia 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 stanowiło rosnący procent sprzedawanych usług.



Usługi dla biznesu

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 ich klientami.

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

Usługi dla osadzonych

Spółka będzie rozwijała również segment kart przedpłaconych i usług skierowanych do zakładów penitencjarnych. 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 81 zakładach karnych do końca 2024 r. i zebrane tam doświadczenia zachęcają do kontynuowania rozwoju tego segmentu biznesowego. Jednocześnie widzimy potrzebę wyodrębnienia działalności WHITEPHONE i skoncentrowania wszystkich działań związanych z obsługą zakładów karnych w jednej spółce zależnej. Od wielu lat działania tego departamentu są organizacyjnie wydzielone od pozostałych segmentów działalności a uzyskana skala uzasadnia wyodrębnienie biznesu do jednej ze spółek zależnych. Działania w tym kierunku prowadzone będą w 2025 r.

Usługi hurtowe

Kontynuowany będzie rozwój działalności hurtowej i wymiany ruchu międzyoperatorskiego. Mimo spadku wymiany ruchu wobec obniżenia stawek międzyoperatorskich działalność ta nadal cechuje się opłacalnością. Spodziewamy 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.

Prowadzenie inwestycji budowlanej - drugi budynek biurowy

W 2024 r. Spółka rozpoczęła budowę drugiego budynku biurowego na swojej działce przy Al. Krakowskiej 22A w Warszawie. Planowana jest inwestycja o całkowitej powierzchni 6944 m² i powierzchni użytkowej budynku 4824 m². W roku 2024 trwały prace nad konstrukcją żelbetową. Procedujemy również podział nieruchomości tak aby inwestycję prowadzić niezależnie od bieżącej działalności telekomunikacyjnej. Takie procedowanie otworzy też potencjalną możliwość sprzedaży inwestycji na dowolnym etapie jej realizacji.



Inne

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 2024 roku oraz rachunku przepływów środków pieniężnych zostały przeliczone według kursu średniego ogłoszonego na dzień 31.12.2024 r. przez Narodowy Bank Polski dla 1 EUR = 4,2730 zł.
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 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 = 4,3065 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	66 666	3,29	66 666	2,44
Cathetel Limited	A - imienne uprzywilejowane	700 000	34,50	1 400 000	51,30
	B-G – na okaziciela	147 565	7,27	147 565	5,41
Hugore Ltd	na okaziciela	289 885	14,29	289 885	10,62
Zolkiewicz & Partners Inwestycji w Wartość FIZ	na okaziciela	163 504	8,06	163 504	5,99
Jacek Lichota	na okaziciela	10 000	0,49	10 000	0,37
Jacek Lichota	H - imienne	1	0,00	1	0,00
Pozostali	na okaziciela	651 379	32,10	651 379	23,87
Suma		2 029 000	100,00	2 729 000	100,00

Tabela przedstawia stan akcjonariatu Telestrada S.A. na dzień 31.12.2024 r.

Akcje w posiadaniu osób zarządzających

W posiadaniu Pana Jacka Lichoty, pełniącego funkcję Prezesa Zarządu oraz podmiotów od niego zależnych znajdowało się na dzień 31.12.2024 r. 857 566 akcji uprawniających do wykonywania 1 557 566 głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Akcje te uprawniają do 57,07% głosów.

20. Informacje o nabyciu akcji własnych

W 2024 r. Spółka prowadziła skup akcji własnych i na dzień 31.12.2024 r. jest posiadaczem 66.666 akcji własnych.

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, 30 maja 2025 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 2024 rok, firmą UHY ECA Audyt Spółka z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Połczyńska 31A, 01-377 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000487588, NIP: 675-14-92-461, REGON: 122994138, 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), 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, 30 maja 2025 r.

Jacek Lichota – Prezes Zarządu

Łukasz Rybak – Członek Zarządu



Oświadczenie dotyczące zakresu stosowania zasad ładu korporacyjnego

Telestrada S.A. w roku 2024 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 1/2024 z dnia 16.01.2024 „Harmonogram przekazywania raportów okresowych w 2024 roku”.

Warszawa, 30 maja 2025 r.

Jacek Lichota – Prezes Zarządu

Łukasz Rybak – Członek Zarządu

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA

Dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej Telestrada S.A.

Sprawozdanie z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Telestrada S.A. („Grupa”), w której Jednostką dominującą jest Telestrada S.A. („Jednostka dominująca”), które składa się z wprowadzenia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego, skonsolidowanego bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2024 r. oraz skonsolidowanego rachunku zysków i strat, skonsolidowanego zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym, skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 r. oraz dodatkowych informacji i objaśnień („skonsolidowane sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31 grudnia 2024 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 (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm. – „Ustawa o rachunkowości”) 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. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn.zm. oraz uchwałą Rady Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego nr 38/I/2022 z dnia 15 listopada 2022 r. w sprawie krajowych standardów kontroli jakości oraz Krajowego Standardu Badania 220 (Zmienionego) („KSB”), a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1035 z późn. zm. – „Ustawa o biegłych rewidentach”). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego*.

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

Niezależność i etyka

Jesteśmy niezależni od spółek Grupy zgodnie z zasadami etyki określonymi w „Podręczniku Międzynarodowego kodeksu etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowych standardów niezależności)” przyjętym uchwałą nr 207/7a/2023 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 17 grudnia 2023 r. w sprawie ustanowienia zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów, z późn.zm. („Kodeks etyki”) oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania skonsolidowanych sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem etyki. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od spółek Grupy zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Kluczowe sprawy badania

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.

Kluczowa sprawa badania	Jak nasze badanie odniosło się do tej sprawy
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	
<p>W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupa wykazuje przychody ze sprzedaży w wysokości 54,2 mln zł. Przychody ze sprzedaży są kluczowe w ocenie rezultatów działalności operacyjnej Spółki.</p> <p>Uznaliśmy prawidłowość rozpoznania przychodów za kluczową sprawę badania ze względu na to, że pozycja ta jest ze swej natury narażona na zniekształcenie spowodowane błędami bądź oszustwem oraz w związku z jej istotnością.</p> <p>Ujawnienia dotyczące przychodów ze sprzedaży zostały zaprezentowane w dziale 2 w nocie 1</p>	<p>Nasze procedury w kwestii zidentyfikowanej kluczowej sprawy badania obejmowały między innymi:</p> <ul style="list-style-type: none">• zrozumienie procesu sprzedaży w Grupie oraz zasad rachunkowości w zakresie rozpoznawania i wyceny przychodów ze sprzedaży,• procedury analityczne polegające w szczególności na analizie miesięcznych danych oraz trendów,• w ramach przeprowadzenia badania jednostkowego sprawozdania spółki dominującej, przez którą generowane są

dodatkowych informacji i objaśnień do skonsolidowanego sprawozdania finansowego, natomiast zasady wyceny są ujęte we wprowadzeniu do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

główne przychody ze sprzedaży - Telestrada S.A. wykonano zrozumienie kontroli wewnętrznych procesu sprzedaży, szczegółowe badania wiarygodności kompletności i występowania transakcji z uwzględnieniem transakcji na przetomie okresów sprawozdawczych oraz zgodności kwot i prawidłowości ujęcia przychodu ze sprzedaży, a także test spłat należności po dniu bilansowym;

- ocenę kompletności i prawidłowości ujawnień w zakresie przychodów ze sprzedaży.

PROCES KONSOLIDACJI

Grupa składa się z Jednostki dominującej oraz trzech spółek zależnych.

Zagadnienie zostało uznane za kluczową sprawę badania z uwagi na złożoność wyłączeń oraz istotny wpływ operacji między jednostkami skonsolidowanymi na wyniki finansowe Grupy.

Ujawnienia dotyczące transakcji z jednostkami powiązanymi zostały zaprezentowane w dziale 7 dodatkowych informacji i objaśnień do skonsolidowanego sprawozdania finansowego, natomiast dane jednostek zależnych są ujęte we wprowadzeniu do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Nasze procedury w kwestii zidentyfikowanej kluczowej sprawy badania obejmowały między innymi:

- przegląd stosowanych przez spółki zależne zasad rachunkowości i analiza ich zgodności z zasadami stosowanymi przez Jednostkę dominującą,
- zapoznanie z procesem sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego przez Jednostkę dominującą,
- analizę danych użytych do konsolidacji w oparciu o ewidencję księgową oraz sprawozdania finansowe jednostek zależnych,
- analizę poprawności dokumentacji konsolidacyjnej, w szczególności odpowiedniości, kompletności i dokładności wyłączeń i reklasyfikacji konsolidacyjnych,
- ocenę kompletności i prawidłowości ujawnień w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Inna sprawa

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy za rok zakończony 31 grudnia 2023 r. zostało zbadane przez działającego w imieniu innej firmy audytorskiej biegłego rewidenta, który wyraził opinię bez zastrzeżeń na temat tego sprawozdania w dniu 28 maja 2024 r.

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 z 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. Jesteśmy odpowiedzialni za kierowanie, nadzór i przeprowadzenie badania Grupy i pozostajemy wyłącznie odpowiedzialni za naszą opinię z badania.

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 przeważąłyby korzyści takiej informacji dla interesu publicznego.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Inne informacje

Na Inne informacje składa się Sprawozdanie z działalności Grupy za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r. („Sprawozdanie z działalności Grupy”) wraz z oświadczeniem o stosowaniu ładu korporacyjnego oraz Raport Roczny za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 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 oświadczeniem o stosowaniu ładu korporacyjnego 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 Inne informacje nie są istotnie niespójne ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydają się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy stwierdzimy istotne zniekształcenia w Innych informacjach, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania.

Nie mamy nic do przekazania odnośnie Innych informacji.

Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii, czy Sprawozdanie z działalności Grupy, w zakresie niedotyczącym sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju, zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Ponadto jesteśmy zobowiązani do wydania opinii, czy Jednostka dominująca 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 zniekształcenie 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 wymogami art. 49 Ustawy o rachunkowości;
- jest zgodne z informacjami zawartymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Oświadczenie na temat Sprawozdania z działalności Grupy

Oświadczamy, że w świetle wiedzy o Grupie i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności Grupy istotnych zniekształceń.

Opinia o oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego

Naszym zdaniem w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego Jednostka dominująca zawarła informacje wymagane zgodnie z zakresem określonym w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect 2024”, który stanowi załącznik do uchwały nr 1404/2023 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 18 grudnia 2023 roku, wydanym na podstawie § 25 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu organizowanego przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Ponadto stwierdzamy, że informacje zawarte w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz informacjami zawartymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Małgorzata Żyszkiewicz

Małgorzata
Teresa
Żyszkiewicz

Elektronicznie podpisany
przez Małgorzata Teresa
Żyszkiewicz
Data: 2025.05.26 22:41:51
+02'00'

Nr ewidencyjny 12953

działający w imieniu UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3886, w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Warszawa, 26.05.2025r.