

TelestrAda

Komunikacja. Bardziej.

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

**ROK 2020
31 maja 2021**





Spis zawartości

- **Pismo Zarządu do Akcjonariuszy**
- **Wybrane dane finansowe**
- **Roczne Sprawozdanie finansowe za 2020 rok**
- **Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej**
- **Oświadczenia Zarządu**
- **Sprawozdanie Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania Roczego Sprawozdania finansowego za 2020 rok**
- **Oświadczenie dotyczące zakresu stosowania zasad ładu korporacyjnego**



PISMO ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY

Drodzy Akcjonariusze!

Kierujemy do Państwa coroczny list z podsumowaniem działalności Waszej Spółki w roku 2020. Z przyjemnością informujemy o dokonaniach Spółki i jej perspektywach na lata następne.

Rok 2020 był rokiem wielu wyzwań. Z jednej strony Spółka musiała zmierzyć się z nowymi warunkami rynkowymi panującymi podczas pandemii Covid-19. Zarząd podjął szereg działań aby z jednej strony zabezpieczyć zdrowie pracowników poprzez skierowanie większości personelu do pracy zdalnej, z drugiej zabezpieczyć działalność operacyjną Spółki na wypadek niezdolności większości pracowników do pracy a z trzeciej aby dostosować ofertę do zmieniających się warunków i wykorzystać zidentyfikowane okazje do rozwoju wybranych segmentów biznesowych. Podjęliśmy również decyzję o zaprzestaniu terenowej sprzedaży detalicznej do klientów indywidualnych.

Z przykrością zawiadamiamy, że rok 2020 zamykamy bez zysku netto. O ile działalność operacyjna przynosiła standardowe, powtarzalne efekty to niestety nałożona na Spółkę kara z UOKiK i konieczność utworzenia na ten cel rezerwy zaważyła w sposób zasadniczy na wyniku finansowym Telestrady.

W roku 2020 miało miejsce kilka zdarzeń jednorazowych i nadzwyczajnych, szerzej opisywanych w Sprawozdaniu Zarządu, na które akcjonariusze powinni zwrócić szczególną uwagę:

- Pozytywny wynik kontroli celno-skarbowej
- Światowa pandemia koronawirusa SARS-CoV-2
- Otrzymanie decyzji Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów w sprawie praktyk naruszających zbiorowe interesy konsumentów
- Wdrożenie numeru 989 Infolinii Narodowego Programu Szczepień przeciw COVID-19

Struktura Firmy – Firma dwóch tendencji

Analizując działania Telestrady na przestrzeni lat warto zwrócić uwagę na dwie panujące w Spółce przeciwstawne tendencje. Prezentowany, dla części Akcjonariuszy niepokojący, spadek przychodów w skali całej grupy kapitałowej jest wynikiem podążania różnych segmentów usług, którymi zajmuje się Telestrada różnymi drogami. Skokowy wzrost przychodów kilka lat temu wynikający z zakupu NOM Sp. z o.o. był efektem jednorazowym o pozytywnym wpływie na finanse firmy i wielkość bazy klienckiej. Po spłacie kredytu zaciągniętego na zakup 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.

Z drugiej strony Spółka bardzo dynamicznie rozwija sprzedaż usług komórkowych, telefonii więziennej, zaawansowanych usług dla biznesu.

Na 31 grudnia 2020 r. aktywnie działało 81 044 abonenckich kart SIM. W segmencie stacjonarnych usług opartych na technologii GSM w dalszym ciągu zauważalny jest spadek, natomiast w segmencie usług komórkowych Spółka notuje stały wzrost liczby abonentów. Na koniec 2020 r. aktywnych było 57 406 kart komórkowych co oznacza wzrost o 31% w stosunku do 43 770 aktywnych kart komórkowych na koniec roku 2019. Liczba kart SIM telefonii stacjonarnej spadła w tym czasie o 18% z



28 845 do 23 638. Dynamiczne pozyskiwanie klientów w sektorze telefonii komórkowej pozwala na generalne odmłodzenie bazy abonenckiej i stwarza nadzieję na długoletnią współpracę.

W roku 2020 Spółka nadal inwestowała w rozwój usług przedpłaconych w zakładach karnych. Podłączono kolejne 8 zakładów i zwiększano liczbę aparatów telefonicznych w dotychczasowych jednostkach, na koniec 2020 r. usługi te były dostępne już w 50 placówkach a liczba obsługiwanych aparatów wzrosła z 800 do ponad 900. Przychody z tego segmentu usług wzrosły o kolejne 20,5% z 5.730 tys. zł. w roku 2019 do 6.904 tys. zł. w roku 2020.

W roku 2020 rozwijane były konsekwentnie funkcjonalności kolejnych segmentów systemu usług inteligentnych. Spółka szeroko wkroczyła w segment medyczny rozwiązując naglące potrzeby klientów w zakresie rejestracji nowych i obsługi bieżących pacjentów. Produkty kierowania ruchem przychodzącym do placówek ochrony zdrowia i szpitali spotkały się z dużym zainteresowaniem rynku. Działania powyższe okazały się kluczowe dla uzyskania znaczących przychodów i pozyskiwania nowych klientów w czasie pandemii COVID-19. Telestrada dzięki swoim zaawansowanym usługom była w stanie sprostać obsłudze ruchu telekomunikacyjnego kierowanego do NFZ, Rzecznika Praw Pacjenta, Głównego Inspektoratu Pracy czy też kilkudziesięciu szpitali i placówek medycznych należących do największych w Polsce. Jakość naszych usług i sprawność organizacyjna pozwoliła nam na koniec roku 2020 wdrożyć usługi infolinii 989 Narodowego Programu Szczepień.

Telestrada dociera coraz szerzej do małego biznesu i odbiorców publicznoprawnych, zwiększa przychody z usług inteligentnych i z zakładów karnych. Inwestujemy też w usługi luźno związane z telekomunikacją tworząc nowe aplikacje komunikacyjne. Rozbudowujemy sieć hurtowych powiązań biznesowych. Na tych działaniach budujemy przyszłość. Każdy z powyższych segmentów jest indywidualnie rentowny co najmniej na poziomie operacyjnym i mógłby stanowić odrębną, samodzielną, solidnie rosnącą firmę.

Działania roku 2020

Spółka kontynuując komunikowaną w latach poprzednich strategię rozwijała pięć głównych obszarów działalności, na których budowała przychody i zyski w roku 2020 i będzie je budowała, odpowiednio dostosowując strategię, w latach kolejnych. Są to:

- Usługi detaliczne komórkowe
rozwijane głównie w sprzedaży kanałami elektronicznymi celem budowy odmłodzonej, stabilnej bazy abonenckiej. Spółka już po zakończeniu roku 2019 podjęła decyzję o odejściu od terenowej sprzedaży bezpośredniej usług przeznaczonych dla odbiorcy indywidualnego.
- Usługi telekomunikacyjne standardowe dla firm komercyjnych i instytucji publicznych
rozwijane w sprzedaży terenowej bezpośredniej w Dziale Sprzedaży Bezpośredniej Biznesowej, poprzez Dział Klientów Instytucjonalnych, poprzez Dział Klientów Strategicznych a także w ramach dosprzedaży usług przez Dział Business Integrated Solutions
- Usługi hurtowe dla innych Operatorów
rozwijane w spółce NOM Sp. z o.o.
- Usługi dla zakładów karnych



- rozwijane przez Dział Klientów Strategicznych
- Zaawansowane usługi aplikacji biznesowych, komunikacji głosowej, elektronicznej i sieciowej

rozwijane przez Dział Business Integrated Solutions

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

Zarząd zmierza do zapewnienia z jednej strony stabilnych przepływów finansowych generowanych przez usługi tradycyjne lecz również do rozwoju Firmy w stronę zaawansowanych usług komunikacyjnych i w tym celu podejmuje działania mające na celu wdrożenie usług typu SAAS (software as a service). Zauważamy popyt w skali europejskiej i światowej na takie usługi, wzmacniany deficytem siły roboczej. Celem strategicznym jest zaoferowanie usług inteligentnych, z sukcesem dotąd wdrażanych u dużych klientów biznesowych w modelu „szytym na miarę” w Polsce, jako usług wystandaryzowanych poprzez sieć na terenie Europy i świata.

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

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

Plany na rok 2021

Plany na rok 2021 w dużej mierze stanowią odzwierciedlenie planów jakie Zarząd deklarował na rok 2020. Konsekwencja realizacji wytyczonych kierunków w ocenie Zarządu przynosi pozytywne rezultaty. Na rok 2021 Spółka zakłada ciągły rozwój w kilku kierunkach wskazanych w pięciu segmentach strategicznych opisanych powyżej.

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

Plany dywidendowe/skupu akcji własnych

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

Zarząd stoi na stanowisku, że należy regularnie dbać o Akcjonariuszy i w latach ubiegłych Spółka kilkakrotnie dokonywała skupów akcji tak aby dokonać dystrybucji zysków a w latach 2016, 2017, 2018, 2019 wypłaciła znaczącą dywidendę mimo obciążeń związanych ze spłatą kredytu zaciągniętego na



zakup NOM Sp. z o.o. i mimo ponoszenia wydatków na budowę siedziby. W związku z brakiem zysku w roku 2020 Zarząd nie będzie w stanie zaproponować akcjonariuszom dywidendy, rozważy jednak przeprowadzenie skupu akcji własnych.

Zachęcamy do wnikliwej lektury Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w roku 2020. 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
Prezes Zarządu
Telestrada S.A.

Łukasz Rybak
Członek Zarządu
Telestrada S.A.

Maja Pyszkowska
Członek Zarządu
Telestrada S.A.



Wybrane skonsolidowane dane finansowe

	w zł		w EUR	
	okres	okres	okres	okres
	2020-01-01 do 2020-12-31	2019-01-01 do 2019-12-31	2020-01-01 do 2020-12-31	2018-01-01 do 2018-12-31
Przychody ze sprzedaży	56 096 892,02	54 537 545,06	12 621 903,26	12 688 633,67
Zysk (strata) ze sprzedaży	10 376 202,50	9 051 874,87	2 334 664,53	2 105 997,33
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 912 537,31	9 008 791,05	430 324,39	2 095 973,50
Zysk (strata) brutto	1 974 168,34	9 003 350,82	444 191,49	2 094 707,79
Zysk (strata) netto	-112 999,66	7 231 181,82	-25 425,13	1 682 397,27
Amortyzacja	1 825 978,81	1 771 555,22	410 848,57	412 167,71
Aktywa razem	37 239 601,17	30 130 457,42	8 069 602,40	7 075 368,66
Zobowiązania krótkoterminowe	3 971 961,94	3 820 819,60	860 700,78	897 221,93
Zobowiązania długoterminowe	504 779,76	765 885,65	109 382,80	179 848,69
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 518 942,23	9 708 864,28	3 146 169,33	2 279 878,90
Należności krótkoterminowe	3 765 169,09	4 017 927,13	815 889,98	943 507,60
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) akcyjny	1 558 870,00	1 558 870,00	337 797,95	366 060,82
Kapitał własny	24 142 729,36	25 485 729,02	5 231 587,36	5 984 672,78
Liczba akcji	3 117 740,00	3 117 740,00	3 117 740,00	3 117 739,00
Zysk (strata) na jedną akcję (zł/EUR)	-0,04	2,32	-0,01	0,54
Wartość księgowa na jedną akcję (zł/EUR)	7,74	8,17	1,68	1,92

Przyjęty kurs średni NBP wymiany PLN/EUR w okresie 1.01.2019-31.12.2019

4,2981

Przyjęty kurs średni NBP wymiany PLN/EUR w dniu 31.12.2019

4,2585

Przyjęty kurs średni NBP wymiany PLN/EUR w okresie 1.01.2020-31.12.2020

4,4444

Przyjęty kurs średni NBP wymiany PLN/EUR w dniu 31.12.2020

4,6148



WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2020 ROK.

1. Dane jednostki dominującej

Telestrada Spółka Akcyjna

Aleja Krakowska 22a, 02-284 Warszawa

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

Przedmiot działalności.

Przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS i statutami Spółek jest następujący:

- 61 Telekomunikacja
- 62 Działalność związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki oraz działalność powiązana
- 63 Działalność usługowa w zakresie informacji
- 26.20.Z Produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych
- 46.52.Z Sprzedaż hurtowa sprzętu elektronicznego i telekomunikacyjnego oraz części do niego
- 47.4 Sprzedaż detaliczna narzędzi technologii informacyjnej i komunikacyjnej prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach
- 82 Działalność związana z administracyjną obsługą biura i pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej
- 64.20.Z Działalność holdingów finansowych
- 64.99.Z Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszów emerytalnych

2. Wykaz jednostek zależnych

Konsolidacją objęte są dwie 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. Wykaz innych niż jednostki podporządkowane jednostek ze wskazaniem nazw (firm) i siedzib, w których jednostki powiązane posiadają mniej niż 20% udziałów (akcji)

BARFLY Sp. z o.o. – 16,66% udziałów, siedziba - Warszawa



4. **Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem podstawy prawnej oraz uzasadnieniem dokonania wyłączenia**
BARFLY Sp. z o.o. – 16,66% udziałów

Z konsolidacji wyłączono spółkę Barfly Sp.z o. o., w której Telestrada S.A. posiada 16,66% udziałów o wartości 45.000 zł. Wyłączenia dokonano ze względu na brak istotnego znaczenia wyników spółki dla grupy kapitałowej.

5. **Wskazanie czasu trwania działalności jednostek powiązanych, jeżeli jest on ograniczony**
Jednostki zostały powołane na czas nieograniczony

6. **Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym**

Skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym objęto okres od 1.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

7. **Wskazanie, że sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne, jeżeli w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.**
Nie dotyczy

8. **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.

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

10. **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

11. **Omówienie obowiązujących przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego zasad rachunkowości.**

- środki trwałe na dzień bilansowy są wyceniane w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości aktywów. Spółka przyjęła liniową metodę amortyzacji dla posiadanych składników środków trwałych. Do środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zalicza się składniki majątkowe:



*od 1000,00 zł do 10.000,00 i amortyzuje się je jednorazowo

*o wartości powyżej 10.000,00 PLN -amortyzacja naliczana jest liniowo według ustawowych stawek.

- materiały według cen zakupu zaliczane są bezpośrednio w koszty,
- towary wyceniane są według cen zakupu, ewidencja ilościowo-wartościowa, rozchód z magazynu według metody FIFO,
- na inwestycje krótkoterminowe składają się środki pieniężne na bieżącym rachunku bankowym, które na dzień bilansowy zostały wycenione w wartości nominalnej.
- 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.

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

Nie dotyczy

12. 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 ST - umorzenie	odpis aktualizujący	wartość bilansowa z uwzględnieniem odpisu
Środki trwałe ogółem, w tym	19 198 539,61	227 814,06	639 744,40	18 786 609,27	10 605 803,44	0	8 180 805,83
Grunty i prawa użytkow.	2 870 430,81	0	0	2 870 430,81	0		2 870 430,81
Budynki i lokale	2 368 059,62	0	0	2 368 059,62	175 626,25		2 192 433,37
Urz. tech. i maszyny	8 461 219,68	81 916,38	0	8 543 136,06	7 275 243,37		1 267 892,69
Środki transportu	4 046 246,62	43 947,68	639 744,40	3 450 449,90	2 480 659,39		969 790,51
Inne środki trwałe	1 452 582,88	101 950,00	0	1 554 532,88	674 274,43		880 258,45
Środki trwałe w budowie	0	0,00	0,00	0,00			0,00
Wartości niem. i prawne	9 843 153,30	100 000,00	0	9 943 153,30	7 478 905,53	1 000 000,00	1 464 247,77
Suma	29 041 692,91	327 814,06	639 744,40	28 729 762,57	18 084 708,97	1 000 000,00	9 645 053,60

Umorzenie rzeczowego majątku trwałego

Nazwa	bilans otwarcia	zwiększenie umorzenia	zmniejszenie umorzenia	bilans zamknięcia
Grunty i prawa użytkow.	0	0	0	0
Budynki i lokale	113 680,51	61 945,74	0	175 626,25
Urz. tech. i maszyny	6 928 852,98	346 390,39	0	7 275 243,37
Środki transportu	2 163 187,28	870 177,25	552 705,14	2 480 659,39
Inne środki trwałe	463 921,87	210 352,56	0	674 274,43
Wartości niem. i prawne	7 147 649,99	331 255,54	0	7 478 905,53
Suma	16 817 292,63	1 820 121,48	552 705,14	18 084 708,97



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
- 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. $1.249.521,91 - 50,2\% \times 1.176.996,21 = 1.249.521,91 - 590.852,10 = 658.669,81$
- 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 $658.669,81 - 238.511,72 = 420.158,09$

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

Wartość firmy Niezależny Operator Międzystrefowy (NOM) ustalona została na kwotę 345.476,87 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.

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: 750.000,zł., zmiany: +250.000,00zł, BZ: 1.000.000,00zł

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:

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

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

Na dzień 31-12-2020 roku spółka Telestrada korzystała z 28 leasingowanych samochodów osobowych o wartości ok. 2 mln. zł, objętych korekta prezentacyjną i umarzanych bilansowo, nie umarzanych podatkowo.

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

Spółka Telestrada S.A. posiada:

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

- 69 szt. udziałów w spółce Barfly o wartości księgowej 45.000,00zł (16,66% udziałów w kapitale podstawowym)

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

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

Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług:

BO	1.652.211,51zł
Zmiany +	6.213,27zł
Zmiany -	(-)458.279,77zł
BZ	1.200.145,01zł

Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu pożyczek:

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

Pozostałe : Odpisy aktualizujące wartość zapasów:



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

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

Kapitał podstawowy wynosi 1.558.870,00 PLN i dzieli się na 3.117.740 akcji o nominale 50 gr. każda.

Na dzień 31.12.2020 r. znaczącymi akcjonariuszami spółki były następujące podmioty i osoby:
Księga akcjonariuszy Telestrada S.A. na dzień 31.12.2020 r.

Nazwa Akcjonariusza	Seria akcji	Liczba akcji	% w kapitale	Liczba głosów	% w głosach
Telestrada S.A. - akcje własne	na okaziciela	383 325	12,29	383 325	10,04
Cathetel Limited	A- imienne uprzywilejowane	700 000	22,45	1 400 000	36,67
	B-G – na okaziciela	596 671	19,14	596 671	15,63
Zolkiewicz & Partners Inwestycji w Wartość FIZ	na okaziciela	355 376	11,40	355 376	9,31
Quercus TFI S.A.	na okaziciela	191 982	6,16	191 982	5,03
Pozostali	na okaziciela	890 386	28,56	890 386	23,32
Suma		3 117 740	100,00	3 817 740	100,00

W posiadaniu podmiotu zależnego od Pana Jacka Lichoty, pełniącego funkcję Prezesa Zarządu znajdowało się na dzień 31.12.2020r. 1.309.171 akcji uprawniających do wykonywania 2009171 głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Akcje te uprawniają do 52,63% głosów.

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

Powyższe informacje znajdują się z zestawieniu zmian w kapitale własnym.



10. Propozycja podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy 2020:

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

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 0,00 zł

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

BZ 8.414.408,00zł

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

Zobowiązania długoterminowe : 504.779,76zł, w tym o okresie spłaty:

a) do 1 roku: 0,00

b) powyżej 1 roku do 3 lat: 504.779,76zł

c) powyżej 3 do 5 lat: 0

d) powyżej 5 lat:0

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

Nie występują.



14. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych :

	Koniec roku	Początek roku
Czynne rozliczenia kosztów:	195.751,97	38.017,70
Rozliczenia czynne koszty –ubezpieczenia itp.	3.359,00	7.407,50
Rozliczenia czynne koszty- prowizje, sprzęt	191.398,51	28.212,59
RMK przychodów –usługi	994,46	2.397,61

	Koniec roku	Początek roku
Bierne rozliczenia międzyokresowe:	205.722,11	58.023,15
RMK bierne kosztów	7.337,88	16.712,10
RMK przychodów	198.384,23	41.341,05

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

Zobowiązania z tytułu leasingów prezentowane są w pozycji zobowiązań krótkoterminowych w kwocie 460.840,46zł oraz w pozycji zobowiązań długoterminowych w kwocie 504.779,76zł.

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:

Nie występują.

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

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny



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

Dział 2.

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

Działalność gospodarcza	rok 2020	udział %- rok 2020	rok 2019	udział %- rok 2019
1.- sprzedaż usług / produktów	54 311 483,56	96,82%	52 965 089,14	97,12%
<i>1a- sprzedaż usług / produktów na terytorium kraju</i>	<i>54 284 961,08</i>	<i>96,77%</i>	<i>52 933 861,78</i>	<i>97,06%</i>
<i>1b- sprzedaż usług / produktów dla kontrahentów zagranicznych</i>	<i>26 522,48</i>	<i>0,05%</i>	<i>31 227,36</i>	<i>0,06%</i>
2.sprzedaż towarów	1 785 408,46	3,18%	1 572 455,92	2,88%
<i>2a.sprzedaż towarów na terytorium kraju</i>	<i>1 784 263,46</i>	<i>3,18%</i>	<i>1 567 926,46</i>	<i>2,87%</i>
<i>2a.sprzedaż towarów poza terytorium kraju</i>	<i>1 145,00</i>	<i>0,00%</i>	<i>4 529,46</i>	<i>0,01%</i>

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 2020

Amortyzacja	1 825 978,81
Materiały i energia	1 768 036,52
Usługi obce	43 673 912,82
Podatki i opłaty	462 937,74
Wynagrodzenia	7 444 926,26
Ubezpieczenia społeczne	1 216 124,51
Pozostałe koszty	760 110,91
Suma	57 152 027,57

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

Nieplanowane odpisy amortyzacyjne w roku 2020 nie wystąpiły.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

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

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

Brak

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

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

Dane te szczegółowo przedstawiono w sprawozdaniach jednostkowych.

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie:

0,00zł

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

0,00 zł



9. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

Poniesione-rok 2020- - 327.814,06 zł
Planowane-rok przyszły (2021) - 400.000,00 zł

Poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska : brak

10. 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= 4,6148 PLN

1USD= 3,7584 PLN

Dział 4.

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

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

Dział 5.

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

Umowy w/w nie wystąpiły.

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

Operacje tego typu nie wystąpiły.

3. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu.

W roku obrotowym 2020 spółki średniorocznie na umowę o pracę zatrudniały 99 pracowników, przeciętnie 67 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:	1.357.440,00zł
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej:	9.100,00 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 skonsolidowanego sprawozdania finansowego – 6.000,00 pln
- b. inne usługi poświadczające - 0,00 PLN
- c. usługi doradztwa podatkowego - 0,00 PLN
- d. pozostałe usługi – 0,00 PLN

Dział 6.

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

Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

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

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

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



W omawianym okresie nie wystąpiły zmiany metod księgowania w stosunku do roku 2019.

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:

Wzajemne obroty i salda spółek powiązanych
rok 2020

Nazwa spółki	Status Spółki	Wzajemne transakcje		Należności	Zobowiązania	Pozostałe Należności	Pozostałe Zobowiązania
		w tys. zł		handlowe	handlowe		
		przychody	koszty	w zł	w zł	w zł	w zł
Telestrada S.A.	powiązana kapitałowo	1 541 894,82	11 028 714,39	57 093,20	1 170 665,50	0,00	0,00
Infotel Sp. z o.o.	powiązana kapitałowo	7 870 761,63	593 211,42	895 537,79	55 863,20	0,00	0,00
NOM Sp. z o.o.	powiązana kapitałowo	3 157 952,76	948 683,40	275 127,71	1 230,00	0,00	0,00
	sumy	12 570 609,21	12 570 609,21	1 227 758,70	1 227 758,70	0,00	0,00

Jednostki nie zawierały transakcji na warunkach innych niż rynkowe.



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

Spółka Telestrada S.A. posiada 500 udziałów w spółce Infotel Service Sp. z o. o. o wartości księgowej 1.313.166,31zł (100% udziałów w kapitale podstawowym)

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

4. Informacja o sporządzaniu sprawozdania skonsolidowanego.

Spółka Telestrada konsoliduje swoje sprawozdanie finansowe za rok 2020 ze Spółką Infotel Service Sp. z o.o. oraz Niezależnym Operatorem Międzystrefowym 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 wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy

Dział 8.

W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie spółek.

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



- 1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
 - a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
 - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;
- 2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:
 - a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
 - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

Dział 9.

Niepełność co do możliwości kontynuowania działalności: Nie występuje.

Dział 10.

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

Sprawozdanie przedstawia kompletny obraz Spółek z uwzględnieniem korekt konsolidacyjnych.

Sprawozdanie sporządzono w oparciu o sprawozdania finansowe jednostek zweryfikowane przez Biegłych Rewidentów, z uwzględnieniem korekt wskazanych przez Biegłych Rewidentów.

Sprawozdanie finansowe	
2021_03_27_19_23_54_skonsolidowanajednostkainnawzlotych_1__v1_2.xml	wersja 1-2
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2020-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2020-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2021-03-27
KodSprawozdania	SprFinSkonsolidowanaJednostkaInnaWZlotych
WariantSprawozdania	1

Dane jednostki:

1. Informacje podstawowe o jednostce dominującej

1A. Nazwa (firma), siedziba

NazwaFirmy

TELESTRADA S.A.

Siedziba

Województwo

MAZOWIECKIE

Powiat

WARSZAWA

Gmina

WARSZAWA

Miejscowość

WARSZAWA

1B. Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej

2630Z

1C. Identyfikator podatkowy NIP

5441014413

1D. Numer KRS

0000279791

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

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

Infotel Service Sp. z o.o., Warszawa

2B. Przedmiot działalności

6110Z

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

100

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

0.00

2E. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

Telestrada S.A. jest właścicielem 100% udziałów w spółce Infotel Service.

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

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

Niezależny Operator Międzystrefowy Sp. z o.o., Warszawa

2B. Przedmiot działalności

6110Z

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

100

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

0.00

2E. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

Infotel Service jest właścicielem 100% udziałów w spółce Niezależny Operator Międzystrefowy.

7. Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

DataOd

2020-01-01

DataDo

2020-12-31

7A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej

*

7B. Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej

DataOd

2020-01-01

DataDo

2020-12-31

8. Wskazanie, że sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne, jeżeli w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

true

9. Założenie kontynuacji działalności

9A. Wskazanie, czy sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości

true

9B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

true

11. Zasady (polityka) rachunkowości obowiązujące przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego

11A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

dane zamieszczono w załączonym pliku

11B. zasady grupowania operacji gospodarczych

dane zamieszczono w załączonym pliku

11C. metody wyceny aktywów i pasywów

dane zamieszczono w załączonym pliku

11D. dokonywania amortyzacji

dane zamieszczono w załączonym pliku

11E. ustalenia wyniku finansowego

rachunek wyników wariant kalkulacyjny

11F. zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych

wzór - jednostka inna

12. Dokonane ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem ich przyczyny

Zmiany nie wystąpiły.

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

Zastosowano kryterium istotności.

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	37 239 601,17	30 130 457,42
A. Aktywa trwałe	10 455 688,56	12 285 035,24
I. Wartości niematerialne i prawne	2 229 882,73	2 711 138,27
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	765 634,96	765 634,96
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 464 247,77	1 945 503,31
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	8 180 805,83	9 528 896,97
1. Środki trwałe	8 180 805,83	9 528 896,97
A. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 870 430,81	2 870 430,81
B. Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 192 433,37	2 254 379,11
C. Urządzenia techniczne i maszyny	1 267 892,69	1 532 366,70
D. Środki transportu	969 790,51	1 883 059,34
E. Inne środki trwałe	880 258,45	988 661,01
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
V. Inwestycje długoterminowe	45 000,00	45 000,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	45 000,00	45 000,00
A. w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	45 000,00	45 000,00
1. - udziały lub akcje	45 000,00	45 000,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
D. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00

1. - udziały lub akcje	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	19 184 118,61	15 345 622,18
I. Zapasy	704 255,32	1 580 813,07
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	704 255,32	1 319 371,99
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	261 441,08
II. Należności krótkoterminowe	3 765 169,09	4 017 927,13
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. - do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. - do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	3 765 169,09	4 017 927,13
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 491 593,95	2 893 173,77
1. - do 12 miesięcy	2 491 593,95	2 893 173,77
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	669 062,24	467 582,08
C. inne	604 512,90	657 171,28
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	14 518 942,23	9 708 864,28
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 518 942,23	9 708 864,28
A. w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
D. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 518 942,23	9 708 864,28
1. - środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 518 942,23	9 655 174,46
2. - inne środki pieniężne	0,00	53 689,82
3. - inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	195 751,97	38 017,70
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	7 599 794,00	2 499 800,00
Pasywa razem	37 239 601,17	30 130 457,42
A. Kapitał (fundusz) własny	24 142 729,36	25 485 729,02
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 558 870,00	1 558 870,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12 596 484,61	7 275 640,16
1. - nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1. - z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	10 100 374,41	5 000 374,41
1. - tworzone zgodnie z umową /statutem spółki	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	4 419 662,63
VII. Zysk (strata) netto	-112 999,66	7 231 181,82
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Kapitały mniejszości	0,00	0,00
C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
I. Ujemna wartość - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 096 871,81	4 644 728,40
I. Rezerwy na zobowiązania	8 414 408,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. - długoterminowa	0,00	0,00
2. - krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	8 414 408,00	0,00
1. - długoterminowe	0,00	0,00
2. - krótkoterminowe	8 414 408,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	504 779,76	765 885,65
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	504 779,76	765 885,65
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

C. inne zobowiązania finansowe	504 779,76	765 885,65
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 971 961,94	3 820 819,60
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. - do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. - do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 971 961,94	3 820 819,60
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	460 840,46	695 261,67
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 033 587,91	1 737 159,60
1. - do 12 miesięcy	2 033 587,91	1 737 159,60
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 118 880,62	1 048 822,18
H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,80
I. inne	358 652,95	339 575,35
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	205 722,11	58 023,15
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	205 722,11	58 023,15
1. - długoterminowe	27 087,33	30 896,01
2. - krótkoterminowe	178 634,78	27 127,14

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	56 096 892,02	54 537 545,06
J. - od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	54 311 483,56	52 965 089,14
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 785 408,46	1 572 455,92
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	26 712 683,23	24 538 168,81
J. - jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	25 573 412,07	24 010 781,13
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 139 271,16	527 387,68
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)	29 384 208,79	29 999 376,25
D. Koszty sprzedaży	12 813 696,72	14 430 338,76
E. Koszty ogólnego zarządu	6 194 309,57	6 517 162,62
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C - D - E)	10 376 202,50	9 051 874,87
G. Pozostałe przychody operacyjne	681 824,49	233 445,55
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	86 316,41	60 162,60
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	458 279,77	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	137 228,31	173 282,95
H. Pozostałe koszty operacyjne	9 145 489,68	276 529,37
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	461 999,02	9 303,17
III. Inne koszty operacyjne	8 683 490,66	267 226,20
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G - H)	1 912 537,31	9 008 791,05
J. Przychody finansowe	66 491,68	62 303,14
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
A. od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
1. - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B. od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
1. - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	66 491,68	62 303,14
J. - od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
J. - w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
K. Koszty finansowe	4 860,65	67 743,37
I. Odsetki, w tym:	4 716,96	55 374,74
J. - dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
J. - w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	9 460,89
IV. Inne	143,69	2 907,74
L. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
M. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I + J - K +/- L)	1 974 168,34	9 003 350,82

N. Odpis wartości firmy	0,00	0,00
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
O. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
P. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
R. Zysk (strata) brutto (M - N + O +/- P)	1 974 168,34	9 003 350,82
S. Podatek dochodowy	2 087 168,00	1 772 169,00
T. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
U. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
W. Zysk (strata) netto (R - S - T +/- U)	-112 999,66	7 231 181,82

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-112 999,66	7 231 181,82
II. Korekty razem	12 002 988,69	1 090 495,46
1. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3. Amortyzacja	1 825 978,81	1 771 555,22
4. Odpisy wartości firmy	0,00	0,00
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-61 774,72	-7 231,40
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-86 316,41	-60 162,60
9. Zmiana stanu rezerw	8 414 408,00	0,00
10. Zmiana stanu zapasów	876 557,75	-126 093,40
11. Zmiana stanu należności	252 758,04	-259 523,44
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	151 142,34	-361 194,58
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-10 035,31	-21 710,01
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	640 270,19	154 855,67
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	11 889 989,03	8 321 677,28
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	152 808,09	122 465,74
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	86 316,41	60 162,60
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym	66 491,68	62 303,14
A. w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	66 491,68	62 303,14
1. - zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. - dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
3. - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
4. - odsetki	66 491,68	62 303,14
5. - inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	327 814,06	181 891,60
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	327 814,06	181 891,60
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym	0,00	0,00
A. w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. - nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. - udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-175 005,97	-59 425,86
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		

I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	6 904 905,11	6 670 910,10
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	5 099 994,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	4 526 620,50
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	1 220 000,66	1 498 535,41
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	580 193,49	590 379,45
8. Odsetki	4 716,96	55 374,74
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-6 904 905,11	-6 670 910,10
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	4 810 077,95	1 591 341,32
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	4 810 077,95	1 591 341,32
1. - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	9 708 864,28	8 117 522,96
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	14 518 942,23	9 708 864,28
1. - o ograniczonej możliwości dysponowania	24 601,12	54 474,78

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	25 485 729,02	24 011 169,17
1. - korekty błędów	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	25 485 729,02	24 011 169,17
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 558 870,00	1 558 870,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. - wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. - umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 558 870,00	1 558 870,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 275 640,16	7 040 858,88
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	5 320 844,45	234 781,28
A. zwiększenie (z tytułu)	10 420 844,45	234 781,28
1. - emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
2. - podziału zysku (ustawowo)	10 156 507,58	579 118,12
3. - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	264 336,87	-344 336,84
B. zmniejszenie (z tytułu)	5 100 000,00	0,00
1. - pokrycia straty	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	12 596 484,61	7 275 640,16
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. - zbycia środków trwałych	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	5 000 374,41	5 000 374,41
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	5 100 000,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	5 100 000,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	10 100 374,41	5 000 374,41
7. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	11 650 844,45	10 411 065,88
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	11 650 844,45	10 411 065,88
1. - korekty błędów	0,00	0,00
2. - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	11 650 844,45	10 411 065,88
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. - podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	5 991 403,25
B. zmniejszenie (z tytułu)	11 650 844,45	5 991 403,25
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	4 419 662,63
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
1. - korekty błędów	0,00	0,00
2. - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00

5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	4 419 662,63
9. Wynik netto	-112 999,66	7 231 181,82
A. zysk netto	0,00	7 231 181,82
B. strata netto	112 999,66	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	24 142 729,36	25 485 729,02
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	24 142 729,36	25 485 729,02

Nazwa jednostki

Telestrada S.A

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	396 756,36			8 084 148,31		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	462 088,45	0,00	462 088,45	83 808,68	0,00	83 808,68
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	9 473 798,86	0,00	9 473 798,86	685 539,72	0,00	685 539,72
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	365 971,76	0,00	365 971,76
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	12 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	9 396 416,77			8 319 907,59		
K. Podatek dochodowy	1 785 319,00			1 580 783,00		

Załączniki

BRAK	
DODATKOWE INFORMACJE NOM	DODATKOWE_INFORMACJE_NOM.xlsx
DODATKOWE INFORMACJE INFOTEL	DODATKOWE_INFORMACJE_INFOTEL_SERVICES_.xlsx



**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI I GRUPY KAPITAŁOWEJ
TELESTRADA S.A. W WARSZAWIE za okres od 1 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020 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 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 z wpisem Spółki do KRS jest następujący:

- 61 Telekomunikacja
- 62 Działalność związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki oraz działalność powiązana
- 63 Działalność usługowa w zakresie informacji
- 26.20.Z Produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych
- 46.52.Z Sprzedaż hurtowa sprzętu elektronicznego i telekomunikacyjnego oraz części do niego
- 47.4 Sprzedaż detaliczna narzędzi technologii informacyjnej i komunikacyjnej prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach
- 82 Działalność związana z administracyjną obsługą biura i pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej
- 64.20.Z Działalność holdingów finansowych



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

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 31.12.2020 r. wynosił 1 558 870 zł i dzielił się na 3 117 740 akcji o nominale 50 gr. każda.

6. Numer statystyczny w systemie REGON 006229011

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

8. Zatrudnienie

W na koniec roku 2020 spółki grupy Telestrada S.A. zatrudniały łącznie 95 osoby, 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 2020 Zarząd był trzyosobowy. Bieżące sprawy oraz reprezentacja Spółki na zewnątrz prowadzona była przez Prezesa Zarządu Pana Jacka Lichotę, oraz członków zarządu – Pana Łukasza Rybaka i Panią Maję Pyszkowską. 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 2020 r. wchodziły następujące osoby:

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

11. Grupa kapitałowa

Na koniec 2020 roku w skład grupy kapitałowej wchodziły: Telestrada S.A. jako spółka matka grupy oraz Infotel Service Sp. z o.o, jako spółka 100% zależna 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 z jednoczesną redukcją całkowitej floty podpierając się również umowami leasingowymi. Nie zawierała nowych umów leasingu samochodów.

14. Krótki opis działalności w 2020 roku.

14.1 Czynniki nadzwyczajne w działalności Spółki w roku 2020

W roku 2020 Spółka zanotowała kilka czynników nadzwyczajnych znacząco wpływających na działalność podstawową i sytuację finansową:

a. Wynik kontroli celno-skarbowej

Dnia 17.01.2020 r. Spółka otrzymała wynik kontroli prowadzonej przez Naczelnika Mazowieckiego Urzędu Celno-Skarbowego w Warszawie w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych za rok 2016. Zgodnie z otrzymanym pismem "WYNIK KONTROLI" prowadzone przez Spółkę w 2016 roku księgi podatkowe uznano za rzetelne i niewadliwe. Zarząd wskazuje, że w rozpatrywanym przez Urząd okresie prowadzone były działania restrukturyzacyjne wewnątrz grupy kapitałowej, między innymi podział spółki NOM Sp. z o.o. na część detaliczną i hurtową. Kontrolą Urzędu była objęta między innymi transakcja sprzedaży udziałów w spółce NOM Sp. z o.o. do spółki Infotel Sp. z o.o, której wynikiem było powstanie rozliczonej przez Spółkę w latach kolejnych straty podatkowej w wysokości 28.817.293,86 PLN. Prawidłowość jej naliczenia potwierdzona została przez Dyrektora Izby Skarbowej w Warszawie w wydanej dla Spółki Interpretacji Indywidualnej i wskazana w otrzymanym od Urzędu Celno-Skarbowego piśmie jako podstawa stwierdzenia braku nieprawidłowości w rozliczeniu powyższej transakcji.

b. Światowa pandemia koronawirusa SARS-CoV-2

Od dnia 11 marca 2020 r. Spółka została zmuszona do podjęcia szeregu działań związanych z rozprzestrzenianiem się koronawirusa SARS-CoV-2

i. Skierowanie znaczącej części pracowników do pracy zdalnej

Spółka od strony systemów IT przystosowana jest do udostępnienia pracownikom możliwości pracy zdalnej zarówno w zakresie obsługi ruchu telekomunikacyjnego od strony technicznej jak i uruchamiania nowych usług. Na bieżąco pracuje biuro obsługi klienta w systemie rozproszonym, działy pozyskiwania klientów detalicznych i biznesowych, windykacja, działy rozliczeń. Wygaszono działalność zarobkowego parkingu znajdującego się na terenie firmy a przeznaczono dla osób podróżujących z lotniska Okęcie. Spółka skierowała do pracy zdalnej wszystkie osoby, które poruszały się komunikacją miejską lub



których najbliższe osoby poruszają się komunikacją miejską ograniczając ryzyko wprowadzenia zagrożenia na teren budynku firmy. Wprowadzono obowiązkową kwarantannę dokumentów, zapewniono żele odkażające do obowiązkowego użycia przy wejściu do budynku. Zespoły ludzkie kluczowe dla utrzymania ciągłości działania podzielono tak aby część osób pracowała zdalnie a część w biurze. Zapewniono w ten sposób długoterminowe bezpieczeństwo funkcjonowania firmy. Spółka została przygotowana do funkcjonowania nawet w przypadku konieczności całkowitego wyłączenia pracy na terenie biurowca firmy. Ostatecznie do tak drastycznego ograniczenia działalności operacyjnej nie doszło i w zakresie pandemii Telestrada przeszła przez rok 2020 w sposób kontrolowany i płynny. Pojedyncze przypadki zarażenia coronawirusem dotknęły jedynie pracowników, którzy pracowali zdalnie.

ii. Znaczące zwiększenie ruchu telekomunikacyjnego

Spółka odnotowała znaczący wzrost ruchu telekomunikacyjnego, w szczególności w zakresie obsługiwanych na systemach inteligentnych firmy infolinii Narodowego Funduszu Zdrowia, Rzecznika Praw Pacjentów, Głównego Inspektoratu Pracy oraz kilkudziesięciu placówek medycznych. Zrealizowano przygotowane wcześniej scenariusze gwałtownego zwiększenia przepustowości sieci, prowadzony jest bieżący monitoring i dostosowania infrastruktury i kierowania ruchu. Spółka odczuła pojedyncze przypadki przeciążenia sieci, na które reagowała na bieżąco. Przeprowadzono pilne prace rozbudowy punktów styku z innymi operatorami. W końcówce roku Telestrada podjęła się uruchomienia infolinii Narodowego Programu Szczepień – 989 na zasobach własnej infrastruktury platformy usług inteligentnych i w oparciu o infrastrukturę międzyoperatorską spółek grupy.

iii. Wzrost i spadek popytu na usługi

Spółka początkowo zaobserwowała zmniejszone o ok 30% zainteresowanie zamówieniami on-line usług komórkowych. Po pierwszym okresie spadku popyt wrócił do poprzedniego poziomu. Jednocześnie Spółka odnotowała zwiększone zapotrzebowanie placówek medycznych na usługi call medica (inteligentne kolejkowanie i kierowanie połączeń z rejestracją dzwoniących i nagrywaniem połączeń) i placówek publicznych świadczących usługi informacyjne dla ludności.

Spółka odczuła zmniejszenie liczby pozyskiwanych nowych klientów indywidualnych w segmencie sprzedaży bezpośredniej w segmencie door-to-door. W związku z brakiem perspektyw pozyskiwania znaczącej liczby klientów tym kanałem sprzedażowym podjęto decyzję o zaprzestaniu pozyskiwania klientów kanałem sprzedaży bezpośredniej i wygaszono działalność terenowych biur sprzedażowych do końca czerwca 2020 r.

c. Otrzymanie decyzji Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów w sprawie praktyk naruszających zbiorowe interesy konsumentów

W dniu 08.12.2020 r. UOKiK wydał Decyzję nr RLU-4/2020 stwierdzającą stosowanie przez Telestrada S.A. praktyk naruszających zbiorowe interesy konsumentów, w której nałożył na Telestradę środek usunięcia trwałych skutków naruszenia zbiorowych interesów konsumentów w



sposób określony przez UOKiK, zobowiązał Telestrada do opublikowania na oficjalnej stronie internetowej oświadczenia o treści wskazanej przez UOKiK oraz nałożył na Telestrada karę pieniężną w wysokości 8 414 408 (osiem milionów czterysta czternaście tysięcy czterysta osiem i 00/100) złotych. W dniu 8.01.2021 Telestrada zaskarżyła w całości do Sądu Ochrony Konkurencji Konsumentów w.w. Decyzję podnosząc w odwołaniu szereg argumentów zarówno z zakresu błędnej interpretacji domniemanych czynów jak również nie uwzględnienie dostarczanych w toku sprawy przez Telestrada wyjaśnień i dowodów jak i błędnego ustalenia zakresu domniemanych naruszeń skutkującego nałożeniem zbyt wysokiego wymiaru kary. Niezależnie od opisanego Odwołania Telestrada wniosła o zawarcie ugody zobowiązując się jednocześnie do przyznania rekompensaty pieniężnej wszystkim konsumentom, którzy w latach 2018-2020 zgłosili reklamacje i skargi w zakresie działań opisanych Decyzją UOKiK.

Zarząd Telestrada S.A. podjął decyzję o utworzeniu rezerwy w pełnej wysokości nałożonej przez UOKiK kary co spowodowało zmniejszenie o ww. kwotę zysku Spółki i grupy kapitałowej za rok 2020.

d. Wdrożenie numeru 989 Infolinii Narodowego Programu Szczepień przeciw COVID-19

W grudniu 2020 roku Telestrada uruchomiła numer informacyjny 989, dedykowany informacjom oraz zapisom w ramach Narodowego Programu Szczepień przeciw COVID-19. Proces uruchomienia numeru obejmował kilka zakresów, w tym wdrożenie numeru przydzielonego przez Urząd Komunikacji Elektronicznej, porozumienia międzyoperatorskie oraz testy poprawności kierowania ruchu od Operatorów do sieci Telestrada, dystrybucję połączeń zgodnie z dyspozycjami Narodowego Funduszu Zdrowia, rozbudowę infrastruktury teleinformatycznej o nowe punkty styku oraz powiększenie dotychczasowych, inwestycje w infrastrukturę. Całość prowadzonych pod koniec IV kwartału działań pozwoliła na skuteczne wdrożenie numeru 989 oraz przyjęcie obciążenia ruchem wywołanego uruchomieniem zapisów na szczepienia za jego pośrednictwem od 15 stycznia 2021 roku.

Wdrożenie usługi infolinii Narodowego Programu Szczepień w zakresie przewidzianym pierwotnie na dzień uruchomienia nie miało znaczącego wpływu na wyniki finansowe roku 2020 jednakże generalna rozbudowa zasobów przeprowadzona na zlecenie NFZ po dacie bilansowej, w I kwartale 2021 r, pozwala mieć nadzieję na znaczące przepływy finansowe w roku 2021.

14.1 Czynniki standardowe w działalności Spółki w roku 2020

Na koniec roku 2020 struktury pozyskiwania i obsługi klientów w GK Telestrada składały się z następujących komórek:



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

Działania strategiczne – oparcie działalności na pięciu segmentach

Po uporządkowaniu w roku 2016 działalności telekomunikacyjnej w dwóch segmentach – detalicznym i hurtowym Spółka zidentyfikowała pięć głównych obszarów działalności, na których buduje przyszłe przychody i zyski. Są to:

- Usługi detaliczne komórkowe,
rozwijane obecnie poprzez sieć Internet z założeniem zwiększania wolumenu sprzedaży i budowania ilościowej bazy abonenckiej;
- Usługi telekomunikacyjne standardowe dla firm komercyjnych i instytucji publicznych,
rozwijane w sprzedaży terenowej bezpośredniej w Dziale Sprzedaży Bezpośredniej Biznesowej, poprzez Dział Klientów Instytucjonalnych, poprzez Dział Klientów Strategicznych a także w ramach dosprzedaży usług przez Dział Business Integrated Solutions;
- Usługi hurtowe dla innych Operatorów,
rozwijane w spółce NOM Sp. z o.o.;
- Usługi dla zakładów karnych,
rozwijane przez Dział Klientów Strategicznych;
- Zaawansowane usługi aplikacji biznesowych, komunikacji głosowej, elektronicznej i sieciowej, rozwijane przez Dział Business Integrated Solutions.

Zgodnie z zamierzeniami Zarządu powyższe segmenty działalności, z dalszym podziałem na działy, które odpowiadają za ich realizację, są w dużym stopniu niezależne od siebie. Każdy dział Firmy



podlega odrębnemu rozliczeniu finansowemu dzięki czemu możliwa jest identyfikacja przychodów, kosztów i tendencji rozwojowej każdego segmentu osobno. Ułatwia to zarządzanie strategiczne i pozwala na precyzyjne wyodrębnianie strumieni zysków i inwestycji. Buduje także odpowiedzialność managerów zespołów. W przypadku potencjalnej negatywnej tendencji w jednym z obszarów lub nawet w skrajnym wypadku utraty całego segmentu, pozostałe pozostają chronione. Budowanie strategii na pięciu segmentach pozwala na maksymalizację bezpieczeństwa rozwojowego Firmy.

Zarząd zmierza do zapewnienia z jednej strony stabilnych przepływów finansowych generowanych przez usługi tradycyjne, lecz również do rozwoju Firmy w stronę zaawansowanych usług komunikacyjnych i w tym celu podejmuje działania mające na celu wdrożenie usług typu SAAS (software as a service). Zauważamy popyt w skali europejskiej i światowej na takie usługi, wzmacniany deficytem siły roboczej. Celem strategicznym jest zaoferowanie usług inteligentnych, z sukcesem dotąd wdrażanych u dużych klientów biznesowych w modelu „szytym na miarę” w Polsce, jako usług wystandaryzowanych poprzez sieć na terenie Europy i świata.

Działania strategiczne – budowa Software House Telestrada

Wydzielony w połowie 2018 r. do odrębnej komórki organizacyjnej dział deweloperski kontynuuje budowę aplikacji i rozwiązań umożliwiających wdrożenie procesów automatycznego pozyskiwania klientów detalicznych na usługi komórkowe oraz usługi telekomunikacji webowej dla małych firm. Za jego wsparciem doskonalone i na bieżąco rozwijane były również platformy usług inteligentnych oraz powstaje szereg stron internetowych produktowych, dedykowanych poszczególnym usługom oferowanych przez firmę (tzw. landing page). Nowopowstające aplikacje dla użytkowników końcowych oparto o platformę sprzętową o dużej wydajności mierzonej w ilości połączeń jednoczesnych. Całkowicie nowy system do obsługi zakładów karnych, który w ocenie Zarządu pozwoli na pozyskiwanie kolejnych podmiotów na tym rynku, wprowadzono do wszystkich obsługiwanych jednostek.

Działania strategiczne – konwersja na operatora komórkowego

Niezmiennie od kilku lat Grupa skupia się na rozwoju segmentu telefonii komórkowej w portfolio swoich usług dedykowanych dla klientów detalicznych. W zakresie kanałów new media Spółka konsekwentnie inwestuje w rozwój marki lajt mobile, gdzie upatruje swojej szansy jako operator komórkowy MVNO konkurujący z wielką czwórką przede wszystkim jakością obsługi oraz szybkością reakcji na potrzeby klientów przy zachowaniu konkurencyjnych cen.

Na 31 grudnia 2020 r. aktywnie działało 81 044 abonenckich kart SIM.

W segmencie stacjonarnych usług opartych na technologii GSM utrzymuje się spadek, natomiast w segmencie usług komórkowych Spółka notuje stały wzrost liczby abonentów. Na koniec 2020 r. aktywnych było 57 406 kart komórkowych co oznacza wzrost o 31% w stosunku do 43 770 aktywnych kart komórkowych na koniec roku 2019 r. Liczba kart SIM telefonii stacjonarnej spadła w tym czasie o 18% z 28 845 do 23 638. Spółka nie widzi możliwości trwałego zahamowania spadku w zakresie usług telefonii stacjonarnej opartej na kartach SIM ze względu na wiek abonentów i proces naturalnego kurczenia się liczby klientów. Dynamiczne pozyskiwanie klientów w sektorze telefonii komórkowej pozwala na generalne odmłodzenie bazy abonenckiej i stwarza nadzieję na długoletnią współpracę.

Rynek telefonii w zakładach karnych

W roku 2020 Spółka nadal inwestowała w rozwój usług przedpłaconych w zakładach karnych. Podłączono kolejne zakłady i zwiększano liczbę aparatów telefonicznych w dotychczasowych jednostkach. Na koniec 2020 r. usługi te były dostępne już w 50 placówkach a liczba obsługiwanych



aparatów wzrosła z 800 do 913. Przychody z tego segmentu usług wzrosły o kolejne 20,5% z 5.730 tys. zł. w roku 2019 do 6.904 tys. zł. w roku 2020.

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. Spółka zwraca uwagę na fakt pogarszających się marż na tym rynku i szukania alternatyw, w szczególności oferowania usług wzbogaconych o funkcjonalności inteligentne. Segment cechuje się stałymi przychodami około 100 tys. zł miesięcznie.

Działania operacyjne – rozwój i sprzedaż usług inteligentnych

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

W roku 2020 rozwijane były konsekwentnie funkcjonalności kolejnych segmentów systemu. Oferowane rozwiązania wybiegają daleko poza dziedzinę telekomunikacji skupiając się na innych formach komunikacji między klientem a usługodawcą – obsłudze przepływu maili i zgłoszeń przez sieć. Obecnie oferowane przez Spółkę aplikacje umożliwiają pełną obsługę problemów/zgłoszeń klientów z kilku zintegrowanych kanałów komunikacyjnych. Kanał telefoniczny staje się tylko jednym z nich. Takie podejście pozwala rozszerzać obecność Spółki u największych klientów i dosprzedawać im nowe funkcjonalności a także pozyskiwać kolejnych, o dużym potencjale dochodowym. Spółka szeroko wkroczyła w segment medyczny rozwiązując naglące potrzeby klientów w zakresie rejestracji nowych i obsługi bieżących pacjentów. Produkty kierowania ruchem przychodzącym do placówek ochrony zdrowia i szpitali spotkały się z dużym zainteresowaniem rynku.

Działania Operacyjne – rozwój segmentu hurtowego tranzytu ruchu telekomunikacyjnego

W roku 2020 w ramach grupy kapitałowej, Spółka NOM prowadziła standardowe działania sprzedażowe i utrzymaniowe w usłudze tranzytu połączeń skupiając się na efektywności wykorzystania sieci i optymalizacji kosztów interkonektowych. Zanotowaliśmy 20,8% wzrost ruchu telekomunikacyjnego w stosunku do roku 2019 mierzonego w liczbie minut przy jednoczesnym zwiększeniu przychodów o 22% i wygenerowanej marży na poziomie większym o 47%.

Tabela - ilość minut tranzytowych na rzecz Operatorów na punktach styku NOM w latach 2015 - 2019

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Operatorzy	53,9 mln	131,3 mln	186,7 mln	202,2 mln	184,2 mln	222,5 mln
w tym TELESTRADA	0	27,9 mln	46,8 mln	60,3 mln	62,0 mln	72,7 mln



Na koniec 2020 roku Spółka posiadała punkty styku z kluczowymi mobilnymi i stacjonarnymi sieciami telekomunikacyjnymi w Polsce, zrealizowane zarówno w technologii TDM, jak w technologii IP.

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

Wszystkie powyższe działania pozwoliły na optymalizację kosztów połączeń, wzrost zysków w usłudze tranzytu głosu oraz na zaoferowanie konkurencyjnych, korzystnych warunków finansowych, przy jednoczesnym zachowaniu wysokiej jakości usługi, dla klientów-Operatorów.

Ograniczanie kosztów telekomunikacyjnych

Podstawowym kosztem ponoszonym przez Telestrada S.A. w działalności operacyjnej jest koszt zakupu usług telekomunikacyjnych. Zarząd zwraca szczególną uwagę na ten obszar działalności. Prowadzone są ciągłe działania optymalizacji sieci i kierowania ruchu telekomunikacyjnego. Dużą rolę w ograniczaniu i optymalizacji kosztów odgrywa rosnący ruch międzyoperatorski generowany przez NOM Sp. z o.o.. Pozyskanie ruchu hurtowego przez NOM dało możliwość rozłożenia kosztów stałych utrzymania sieci na większą liczbę minut i spadek kosztów jednostkowych ruchu.

Uporządkowanie struktury grupy poprzez wydzielenie z NOM działalności detalicznej i sprecyzowanie celu działania tego podmiotu zależnego na rynku hurtowym jako spółki zależnej Infotel Service, który w grupie Telestrada do czasu przejścia NOM odpowiedzialny był za obsługę hurtu, pozwoliło na optymalizację sieci i jej wypełnienie ruchem telekomunikacyjnym innych Operatorów.

Przejęcia, restrukturyzacja i umowy o podobnym charakterze

W 2020 r. Telestrada S.A. nie podjęła żadnych decyzji odnośnie przejęcia innych podmiotów.

Działania finansowe – dywidenda

W 2020 r. Spółka nie wypłacała dywidendy.

15. Czynniki ryzyka związane z działalnością spółki

Mimo, że według oceny Zarządu nie istnieje zagrożenie kontynuacji działania Spółki a ziszczenie się poniżej wymienionych czynników ryzyka jest mało prawdopodobne 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 uzależnienia od infrastruktury telekomunikacyjnej innych Operatorów

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

W dominującej obecnie w segmencie detalicznym działalności na rynku komórkowym Spółka korzysta z infrastruktury firmy Polkomtel Sp. z o.o. Tym samym świadczenie usług komórkowych uzależnione jest od sprawności tej sieci. Wszelkiego rodzaju awarie mogą wpływać na jakość



świadczonej 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.

b. 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.

c. Ryzyko związane ze stabilnością systemu prawnego i podatkowego

Jednym z istotnych 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 jednak wykluczyć, że w przyszłości zmiany w prawie telekomunikacyjnym wpłyną negatywnie na działalność prowadzoną przez Spółkę.

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

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 działalność 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 wprowadzania 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, a2mobile, Otvarta.

Rynek standardowych usług komórkowych charakteryzuje się silną konkurencją cenową, która doprowadziła do spadku cen w Polsce na najniższy lub jeden z najniższych poziomów w Europie. W roku 2020 zaobserwowaliśmy zahamowanie tendencji obniżania cen przez operatorów. W najbliższych latach w naszej opinii można spodziewać się odwrócenia tendencji i lekkiego wzrostu cen na rynku detalicznym.

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, Globitel, Flexcom i inni.

W segmencie usług dla zakładów karnych Telestrada konkuruje głównie z firmami Dialtech, Ahmes 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, Telepolska, Novum i szeregiem drobnych operatorów. W przypadku usług dostępu do Internetu Spółka konkuruje ze wszystkimi wymienionymi powyżej operatorami, dostawcami telewizji kablowej oraz lokalnymi providerami internetowymi, którzy charakteryzują się dużym rozdrobnieniem.

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

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

f. Ryzyko związane z integracją przejmowanych podmiotów

Spółka w swojej strategii założyła, że jednym z celów strategicznych jest przejmowanie podmiotów mogących w istotny sposób wpłynąć na zwiększenie liczby klientów i wolumenu obsługiwanego ruchu telekomunikacyjnego. Jednakże złożoność procesu integracji z przejmowanymi podmiotami może powodować pojawienie się wielu trudności, które w istotny sposób opóźnią wystąpienie zakładanych wcześniej korzyści płynących z przejęcia.

g. Ryzyko wypierania telefonii stacjonarnej

Spółka od kilku lat prowadziła proces konwersji sprzedaży usług detalicznych z telefonii stacjonarnej na komórkową. Obecnie sprzedaż usług stacjonarnych do klientów indywidualnych stanowi niewielki procent przychodu nowych usług. Obserwujemy spadek liczby obsługiwanych klientów telefonii stacjonarnej co ma związek z wypieraniem telefonii stacjonarnej przez komórkową z jednej strony oraz fizycznym wymieraniem klientów starszej daty, stanowiących odbiorców tych usług. Spodziewamy się kontynuacji tej tendencji.

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

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

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



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

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

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

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

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

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



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

Po dacie bilansowej wystąpiły następujące istotne zdarzenia mogące mieć wpływ na przyszłe wyniki finansowe Spółki.

a. Gwałtowny wzrost ruchu do infolinii Narodowego Programu Szczepień - 989

Od dnia 15 stycznia 2021 nastąpiło uruchomienie programu zapisów na szczepienia przeciwko Covid-19. Telestrada S.A. jest głównym operatorem obsługującym ruch przychodzący do numeru 989 od wszystkich operatorów stacjonarnych i komórkowych. Na systemach komunikacji inteligentnej należących do Spółki następuje obsługa ruchu pod względem zapowiedzi, odpowiedniego kierowania do wyznaczonych do obsługi pacjentów systemów rejestracji w call centrach na terenie kraju oraz rejestracji automatycznej. Olbrzymie zainteresowanie programem szczepień przekłada się z jednej strony na duży generowany ruch telekomunikacyjny a z drugiej na konieczność gwałtownej rozbudowy infrastruktury telekomunikacyjnej (łącza operatorskie, centrale telefoniczne, systemy IVR). Spółka uczestniczyła w procesie zaprojektowania i wdrożenia unikalnego w skali kraju rozwiązania pozwalającego na obsługę zmasowanego ruchu telekomunikacyjnego. Zasoby przewidziane w pierwotnym kontrakcie na obsługę infolinii 989 zwiększono w I kwartale 2021 r. około dwudziestokrotnie.

b. Umorzenie akcji własnych

Po dacie bilansowej, dnia 05.03.2021 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwaliło umorzenie 383.325 akcji własnych posiadanych przez Spółkę w powiązaniu z obniżeniem kapitału akcyjnego o kwotę 191.662,5 PLN.

17. Zamierzenia na rok 2021

Na rok 2021 Spółka zakłada rozwój w kilku kierunkach wskazanych w pięciu segmentach strategicznych. Zamierzenia te są generalnie zbieżne z założeniami rozwoju w roku 2020. Dodatkowo w roku 2021 dużym zadaniem techniczno-organizacyjnym będzie obsługa infolinii Narodowego Programu Szczepień 989.

W zakresie usług detalicznych bazą finansową Spółki będą nadal dotychczasowi klienci. Baza będzie w sposób konsekwentny odświeżana poprzez pozyskiwanie nowych klientów.

Zadaniem na rok 2021, tożsamym z zadaniem roku 2020 będzie szeroka sprzedaż na rynku detalicznym telefonii komórkowej pakietów "bez limitu" ze szczególnym uwzględnieniem usług dostępu do Internetu, kluczowych dla klientów młodszych i dzieci.

W segmencie detalicznym główny nacisk kładziony będzie na sprzedaż telefonii komórkowej, która docelowo ma stanowić większość przychodów z działalności Spółki na rynku klienta indywidualnego.



W całej grupie zostanie nadal utrzymany nacisk na sprzedaż usług infolinii i usług inteligentnych sieciowych (internetowo-telekomunikacyjnych) wraz z bogatymi usługami towarzyszącymi jako narzędzia dbałości firm o kontakty z klientami.

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

Spółka będzie rozwijała również opisywany wyżej segment kart przedpłaconych i usług skierowanych do zakładów karnych. Mimo negatywnej konotacji związanej z tym rynkiem widać wyraźną potrzebę kontaktu osadzonych z rodzinami. Potrzeba ta artykułowana jest również przez wychowawców i dyrektorów zakładów karnych a umożliwienie kontaktu telefonicznego z najbliższymi niejednokrotnie usprawnia proces resocjalizacji. Jednocześnie warto zwrócić uwagę na wielkość rynku – w Polsce w zakładach karnych przebywa około 80.000 osadzonych. Sukces wdrożenia usług tego rodzaju w 50 zakładach karnych do końca 2020 r. i zebrane tam doświadczenia zachęcają do kontynuowania rozwoju tego segmentu biznesowego.

Kontynuowany będzie rozwój działalności hurtowej i wymiany ruchu międzyoperatorskiego. Działalność tą prowadzić będzie nadal Infotel Service Sp. z o.o. wraz ze swoją spółką zależną – NOM Sp. z o.o. Spodziewamy się podpisania kolejnych umów o połączeniu sieci, rozbudowy zasobów i zwiększenia wymiany ruchu.

W ramach realizacji celu strategicznego wejścia w segment usług SAAS Spółka uruchomi stworzoną i przetestowaną aplikację call web oferując ją poprzez kanały elektroniczne do samodzielnej instalacji i obsługi dla małych firm, przede wszystkim sklepów internetowych.

Strategicznym celem spółki pozostaje przeniesienie notowań na rynek główny GPW. Nie jest to jednak celem samym w sobie.

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 2020 roku oraz rachunku przepływów środków pieniężnych zostały przeliczone według kursu średniego ogłoszonego na dzień 31.12.2020 r. przez Narodowy Bank Polski dla 1 EUR = 4,6148 zł.
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 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 = 4,4444 zł.



19. Znaczący akcjonariusze

Nazwa Akcjonariusza	Seria akcji	Liczba akcji	% w kapitale	Liczba głosów	% w głosach
Telestrada S.A. - akcje własne	na okaziciela	383 325	12,29	383 325	10,04
Cathetel Limited	A- imienne uprzywilejowane	700 000	22,45	1 400 000	36,67
	B-G – na okaziciela	596 671	19,14	596 671	15,63
Zolkiewicz & Partners Inwestycji w Wartość FIZ	na okaziciela	355 376	11,40	355 376	9,31
Quercus TFI S.A.	na okaziciela	191 982	6,16	191 982	5,03
Pozostali	na okaziciela i jedna akcja imienna	890 386	28,56	890 386	23,32
Suma		3 117 740	100,00	3 817 740	100,00

Tabela przedstawia stan akcjonariatu Telestrada S.A. na dzień 31.12.2020 r.

Akcje w posiadaniu osób zarządzających

W posiadaniu Pana Jacka Lichoty (pełniącego funkcję Prezesa Zarządu) oraz podmiotu od niego zależnego, znajdowało się na dzień 31.12.2020 r. 1 309 171 akcji uprawniających do wykonywania 2 009 171 głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Akcje te uprawniają do 52,63% głosów.

20. Informacje o nabyciu akcji własnych

W 2020 r. Spółka przeprowadziła skup akcji własnych. W wyniku skupu nabyła 283.333 akcji własnych i na dzień 31.12.2020 r. jest posiadaczem 383.325 akcji własnych. Po dacie bilansowej, dnia 05.03.2021 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwaliło umorzenie ww. akcji w powiązaniu z obniżeniem kapitału akcyjnego.

Zarząd

Jacek Lichota

Łukasz Rybak

Maja Pyszkowska



OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI TELESTRADA S.A.

Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE, Al. KRAKOWSKA 22A

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

Warszawa, 31 maja 2021 r.

Jacek Lichota – Prezes Zarządu

Maja Pyszkowska – Członek 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 2020 rok, KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA – ANNA KUZA I WSPÓLNICY SP.K. z siedzibą w Krakowie ul. Batorego 4/6, 31-135 Kraków, która jest podmiotem uprawnionym do badania w oparciu o przepisy ustawy z dnia 7 maja 2009 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie (Dz. U. Nr 77 poz. 649) oraz wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem ewidencyjnym 10473, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że podmiot ten oraz biegli rewidenci dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa.

Warszawa, 31 maja 2021 r.

Jacek Lichota – Prezes Zarządu

Maja Pyszkowska – Członek Zarządu

Łukasz Rybak – Członek Zarządu



Oświadczenie dotyczące zakresu stosowania zasad ładu korporacyjnego

Telestrada S.A. w roku 2020 stosowała kodeks „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect” w wyłączeniu 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 1/2020 z dnia 09.01.2020 Harmonogram przekazywania raportów okresowych w 2020 roku.

Warszawa, 31 marca 2021 r.

Jacek Lichota – Prezes Zarządu

Maja Pyszkowska – Członek Zarządu

Łukasz Rybak – Członek Zarządu



**SPRAWOZDANIE
NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z BADANIA ROCZNEGO
SKONSOLIDOWANEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY
OD 01.01.2020 R. DO 31.12.2020 R.**

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

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

Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Jednostki dominującej

Sprawozdanie z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Opinia

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

- wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego;
- skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31.12.2020 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **37 239 601,17 zł**;
- skonsolidowany rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. wykazujący strata netto w wysokości **(112 999,66) zł**;
- skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2020r. do 31.12.2020 r. wykazujące zwiększenie środków pieniężnych o kwotę **4 810 077,95 zł**;
- skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę **(1 342 999,66) zł**;
- oraz dodatkowe informacje i objaśnienia („skonsolidowane sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – tj.. Dz. U. z 2021 r., poz. 217) 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. („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – tj. Dz. U. z 2020 r., poz.1415). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego*.

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

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

Objaśnienie ze zwróceniem uwagi – zdarzenie po zakończeniu okresu sprawozdawczego

Zwracamy uwagę na utworzoną przez Jednostkę dominującą Telestradę S.A. rezerwę, związaną z karą nałożoną w Decyzji Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów (dalej: UOKiK) z dnia 08.12.2020 roku w kwocie 8 414,4 tys. zł, o której Jednostka dominująca poinformowała w “Informacji dodatkowej” pkt. 11. W wyniku odwołania się przez spółkę Telestrada S.A. od powyższej Decyzji do sądu, na obecną chwilę przed Sądem Okręgowym w Warszawie toczy się postępowanie sądowe o sygn. akt XVII AmA 34/21, w wyniku którego, zgodnie z pismem Prezesa UOKiK z dnia 13.05.2021 roku o numerze RLU.027.1.2021.EW, możliwe jest zawarcie ugody pomiędzy stronami. Tym samym podpisanie ugody będzie miało wpływ na rozwiązanie rezerwy i zwiększenie wyniku finansowego Grupy Telestrada w przyszłości .

Nasza opinia nie zawiera zastrzeżenia w odniesieniu do tej sprawy.

Kluczowe sprawy

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

Kluczowa sprawa badania	Jak odniesiono się do tej sprawy w czasie badania
<p>Wartość firmy - analiza utraty wartości</p> <p>Wartości firmy w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy wynosi 765,6 tysiąca złotych. Zarząd Jednostki dominującej jest zobowiązany do przeprowadzenia corocznego testu na utratę wartości firmy. Ponadto, test na utratę wartości firmy wymaga istotnych założeń co do przyszłych przychodów, kosztów i przepływów pieniężnych, które są uzależnione od strategii Grupy, a także szacunków takich jak, średnioważony koszt kapitału, które są zależne od oczekiwań w odniesieniu do przyszłych warunków rynkowych i gospodarczych. Uwzględniając istotność dla skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz złożoność wymaganych osądów i szacunków uznaliśmy analizę utraty wartości firmy za kluczową sprawę badania.</p>	<p>W ramach badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego wykonano między innymi następujące procedury badania w odniesieniu do przeprowadzonego przez Zarząd Jednostki dominującej testu na utratę wartości firmy:</p> <ul style="list-style-type: none">- zrozumienie procesu przeprowadzenia testu na utratę wartości oraz ocena identyfikacji ośrodków wypracowujących środki pieniężne dokonanej przez Zarząd Jednostki dominującej,- ocena modelu utraty wartości oraz jego założeń,- analiza przyjętych przez Zarząd Jednostki dominującej prognoz finansowych poprzez porównanie rzeczywistych wyników do wcześniejszych prognoz,- sprawdzenie poprawności matematycznej modelu zdyskontowanych przepływów pieniężnych i uzgodnienie danych źródłowych do zatwierdzonych przez Zarząd Jednostki dominującej prognoz finansowych,- ocena zastosowanego poziomu WACC,- ocena istnienia przesłanek do przeprowadzenia testu na utratę wartości na dzień bilansowy,- ocena adekwatności ujawnień w zakresie testu na utratę wartości.

<p>Rozpoznanie przychodów ze sprzedaży</p> <p>Przychody ze sprzedaży Grupy w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku wyniosły 56,1 milionów złotych. Rozpoznanie przychodów ze sprzedaży zostało uznane jako kluczowa sprawa badania z uwagi na fakt, że prawidłowość rozpoznawania przychodów jest nieodłącznym ryzykiem branżowym. Wynika to ze skomplikowanych systemów billingowych, które przetwarzają duże ilości danych w połączeniu z kombinacją różnych produktów i usług oraz zmian cen w trakcie roku, przy wykorzystaniu licznych systemów. Grupa zawiera także istotne wartościowo umowy sprzedaży z innymi podmiotami świadczącymi usługi telekomunikacyjne w zakresie dostępu do sieci telekomunikacyjnej oraz sprzedaży hurtowej, które ze względu na skomplikowane zapisy umowne wymagają zastosowania profesjonalnego osądu w odniesieniu do ustalenia metody rozpoznania przychodu.</p>	<p>W ramach badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego dokonaliśmy oceny przyjętych polityk rachunkowości w zakresie rozpoznawania i prezentacji przychodów ze sprzedaży Ponadto, nasze procedury badania obejmowały również między innymi:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zrozumienie działania procesu oraz ocena kluczowych mechanizmów kontrolnych w Grupie w odniesieniu do rozpoznawania przychodów, - przeprowadzenie testów zgodności dla wybranych mechanizmów kontrolnych, - ocena wykorzystywanych systemów IT w odniesieniu do rozpoznawania przychodów, - ocena przyjętych zasad rozpoznawania przychodów w odniesieniu do istotnych umów sprzedaży oraz ofert, - analiza miesięcznych danych oraz trendów dla istotnych strumieni przychodowych w odniesieniu do planów oraz prognoz, - testowanie istotnych sald składnika aktywów z tytułu umowy, kosztów umowy oraz zobowiązań z tytułu umowy, - porównanie memoriałów przychodowych do faktycznie zrealizowanej sprzedaży.
--	--

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej Jednostki dominującej za skonsolidowane sprawozdanie finansowe

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

Sporządzając skonsolidowane sprawozdanie finansowe Zarząd Jednostki dominującej jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Grupy do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd

Jednostki dominującej albo zamierza dokonać likwidacji Grupy, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Jednostki dominującej oraz członkowie Rady Nadzorczej jednostki dominującej są zobowiązani do zapewnienia, aby skonsolidowane sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Członkowie Rady Nadzorczej jednostki dominującej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego

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

podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Grupy do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Grupa zaprzestanie kontynuacji działalności;

- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy skonsolidowane sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację;
- uzyskujemy wystarczające odpowiednie dowody badania odnośnie do informacji finansowych jednostek lub działalności gospodarczych wewnątrz Grupy w celu wyrażenia opinii na temat skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

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

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

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

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności Grupy kapitałowej

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Grupy kapitałowej za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r. („Sprawozdanie z działalności”) wraz z oświadczeniem o stosowaniu ładu korporacyjnego oraz Raport Roczny za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 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 są zobowiązani do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Grupy spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności Grupy. W związku z badaniem skonsolidowanego sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności Grupy, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy, stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności Grupy, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii czy sprawozdanie z działalności Grupy zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Ponadto jesteśmy zobowiązani do wydania opinii, czy Grupa w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego zawarła wymagane informacje.

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

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

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

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

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

Opinia o oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego

Naszym zdaniem w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego Spółka zawarła informacje określone w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na NewConnect wynikających z Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, o których mowa w art. 61 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzenia instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz spółkach publicznych (Dz. U. z 2021 poz. 355). Ponadto naszym zdaniem, informacje zawarte w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym .

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawnych i regulacyjnych

Informacja o przekroczeniu terminu podpisów o którym mowa w art. 52 ustawy o rachunkowości

Sprawozdanie z działalności Grupy za okres od 01 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku zostało podpisane przez Zarząd podpisem elektronicznym w dniu 31.05.2021 r.

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

Anna Kuza , nr w rej. 10473

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

Działający w imieniu:

Kancelarii Biegłego Rewidenta Anna Kuza i Wspólnicy Sp. k.
ul. Batorego 4/6
31-135 Kraków
nr w rej. 3804

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

Kraków , data sporządzenia sprawozdania z badania 31.05.2021 r.