

Substantive
partners:[Viewer of financial statements](#)[Contact](#)[Log in](#)XML file: No file chosen

Title of financial statement:

The starting date of the period for which the report was drawn up: [2022-01-01](#)

The end date of the period for which the report was drawn up: [2022-12-31](#)

The date of preparing the financial statement: [2023-03-27](#)

Code of financial statement:

System code: [SFJINZ \(1\)](#)

Schema version: [1-2](#)

valueOf_: [SprFinJednostkaInnaWZlotych](#)

FinancialStatementsVariant: [1](#)

Introduction to financial statement:

Entity identifying data:

Company, registered office or residence address:

Name of the company: [TTcomm sp. z o.o.](#)

Registered office:

Province (voivodeship): [Warszawa](#)

County: [Warszawa](#)

Municipality: [m. st. Warszawa](#)

City: [Warszawa](#)

Address:

Address:

Country: [PL](#)

Province (voivodeship): [Warszawa](#)

County: [Warszawa](#)

Municipality: [m. st. Warszawa](#)

Street: [Żurawia](#)

Building number: [32\34](#)

City: [Warszawa](#)

Postal code: [00-515](#)

Post office: [Warszawa](#)

Primary activity of entity:

Polish Classification of Activity codes (PKD):

[6130Z](#)

Tax Identification Number (NIP): [5211303295](#)

KRS number (National Court Register). Mandatory field for entities entered in the National Court Register (KRS): [0001005460](#)

Indication of the period covered by the financial statements:

Date from: [2022-01-01](#)

Date To: [2022-12-31](#)

Indication that the financial statements contain aggregated data, if the entity maintains internal organization units that prepare separate financial statements: true - the financial statement contains aggregated data; false - the financial statements do not contain aggregated data : [False](#)

Continuity assumption:

Indication whether the financial statement has been prepared assuming that the entity will continue its activity in the foreseeable future: [True](#)

Indication whether there are any circumstances that could pose a threat to her going concern status: true - No circumstances indicating a threat to continue activity; false - Circumstances indicating a threat to continue activity occurred: [True](#)

Accounting principles (policy). Adopted accounting (policy) principles, where the choice is allowed by statutory provisions, including:

valuation methods of assets and liabilities (as well as of amortisation)),:

[Metody wyceny aktywów i pasywów \(także amortyzacji\), ustalania wyniku finansowego i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego opisano poniżej. Wartości niematerialne i prawne ujmują się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności kształtuje się następująco: patenty, licencje, znaki firmowe 2 – 5 lat, oprogramowanie komputerowe 2 lata, inne wartości niematerialne i prawne 2 – 5 lat.](#)

[Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe z tytułu trwałej utraty wartości. Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłat eksploatacyjnych, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego. Środki trwałe są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu](#)

okresowi ich ekonomicznej użyteczności, który kształtuje się następująco: budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 40 lat, urządzenia techniczne i maszyny 3 – 10 lat, środki transportu 5 lat, inne środki trwałe 5 – 8 lat.

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej tj. poniżej 10.000,00 PLN odnoszone są jednorazowo w koszty. Dla środków trwałych używanych przez Spółkę do wykonywania podstawowej działalności, tzn. głównie w stosunku do urządzeń technicznych z grupy 6, a także już w mniejszym stopniu środków trwałych z grupy 4 i 8, ewidencjonowanych w bazie środków trwałych „HUB”, przyjęta metoda amortyzacji polega na tym, że amortyzacja naliczana jest tylko za okresy faktycznej eksploatacji zainstalowanego urządzenia, poczynając od miesiąca następującego po dacie instalacji, do końca miesiąca, w którym urządzenie zdeinstalowano. Urządzenia zdeinstalowane są przechowywane w magazynie środków trwałych w budowie i w tym okresie nie podlegają umorzeniu i amortyzacji, oczekują na ponowny montaż.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również urządzenia i materiały inwestycyjne oraz projekty w realizacji będące sumą nakładów poniesionych na ich realizację. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu oddania do użytkowania. Pochodzące z deinstalacji środki trwałe w budowie wykazywane są w bilansie w wartości netto.

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia, zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. Zapasy wykazywane są w bilansie w wartości netto, pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących.

Pożyczki udzielone wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Należności wykazywane są w podziale na należności długo i krótkoterminowe oraz od podmiotów powiązanych i pozostałych. Należności krótkoterminowe obejmują ogół należności z tytułu dostaw i usług oraz całość lub część należności z innych tytułów niezaliczonych do aktywów finansowych, a które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące). Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Inwestycje krótkoterminowe, to aktywa pieniężne do których zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz oraz w szczególności naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości pewnych lub prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Kapitał własny ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej z podziałem na rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa, postanowieniami statutu o utworzeniu Jednostki i w wartości wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną udziałów są ujmowane w kapitale zapasowym ze sprzedaży udziałów powyżej ich wartości nominalnej. W przypadku wykupu udziałów, kwota zapłaty za udziały obciąża kapitał własny i jest wykazywana w bilansie w pozycji udziałów.

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego. Spółka tworzy rezerwy na odprawy emerytalne i świadczenia urlopowe dla pracowników. Rezerwy zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Powstanie zobowiązania, na które uprzednio utworzono rezerwę, zmniejsza tą rezerwę. Niewykorzystane rezerwy, wobec zmniejszenia lub ustania ryzyka

uzasadniającego ich utworzenie, zwiększają na dzień, na który okazały się zbędne, pozostałe przychody operacyjne, przychody finansowe lub zyski nadzwyczajne.

Zobowiązania wykazywane są w podziale na zobowiązania długo i krótkoterminowe oraz od podmiotów powiązanych i pozostałych. Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Wycena pozycji wyrażonych w walutach obcych - Transakcje w walutach obcych przelicza się na złote według kursu średniego ogłaszanego przez Narodowy Bank Polski z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu bądź kosztu. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu średniego NBP ustalonego na ten dzień. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych. Na dzień 31 grudnia 2022 roku następujące kursy NBP zostały przyjęte dla potrzeb wyceny: USD = 4,4018 PLN i EUR = 4,6899 PLN.

Trwała utrata wartości aktywów - na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku, gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów – przy rozliczeniu międzyokresowym przychodów stosuje się zasadę ostrożnej wyceny. Pod międzyokresowym rozliczeniem rozumie się równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

Podatek dochodowy odroczony - w sytuacji, gdy różnica między wynikiem finansowym brutto a podstawą opodatkowania w części stanowiącej różnicę przejściową jest znaczna tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy obejmuje część bieżącą oraz część odroczoną. Wykazwana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

determining the financial result:

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności. Przychody z tytułu usług są rozliczane w okresach rozliczeniowych, za datę powstania przychodu uznaje się ostatni dzień okresu rozliczeniowego określonego w umowie lub na wystawionej fakturze. Niezafakturowane przychody dotyczące okresów rozliczeniowych już wykonanych są ujmowane na kontach „Przychody z tytułu usług” w korespondencji z krótkoterminowymi rozliczeniami międzyokresowymi. Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym, a także według typów działalności. Jednostka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat. Uznawanie przychodu - przez przychody rozumie się uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie środków przez udziałowców lub właścicieli. Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli Jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto.

determining the financial statements preparation method:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów Ustawy o rachunkowości (Dz.U. z 2019 roku, poz.351 z późn. zm.) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

other:

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Detailed information resulting from needs or specificity of entity :

Name of item: **Informacje ogólne:**

Detailed information resulting from needs or specificity of entity :

Spółka TTcomm spółka z o.o. powstała w wyniku przekształcenia Spółki TTcomm SA. Spółka jest zarejestrowana pod numerem statystycznym REGON 12171614 oraz numerem NIP 5211303295. Jednostka w dniu 06.12.2022 roku została wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0001005460. Zgodnie ze Statutem Spółki, czas trwania Spółki jest nieograniczony.

Przedmiotem działalności Spółki, zgodnie ze statutem jest: • telekomunikacja satelitarna; • produkcja komputerów, wyrobów elektronicznych i optycznych; • nadawanie programów ogólnodostępnych i abonamentowych; • reklama, badanie rynku i opinii publicznej; • działalność firm centralnych; • działalność związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki oraz działalność powiązana; • działalność usługowa w zakresie informacji; • finansowa działalność usługowa, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych; • doradztwo związane z zarządzaniem; • naprawa i konserwacja komputerów i artykułów użytku osobistego i domowego; • pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna.

Skład osobowy Zarządu oraz zmiany w składzie w trakcie roku obrotowego. Od 01.01.2022 roku do 30.09.2022 roku: Piotr Matyszczuk - Wiceprezes Zarządu, Jan Zieliński - Wiceprezes Zarządu. Od 01.10.2022 roku do 31.01.2023 roku: Piotr Matyszczuk - Wiceprezes Zarządu. Od 01.02.2023 roku do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania: Marek Mazurek - Prezes Zarządu, Piotr Matyszczuk - Wiceprezes Zarządu. Skład osobowy Rady Nadzorczej oraz zmiany w składzie w trakcie roku obrotowego. Od 01.01.2022 roku do 05.12.2022 roku: Justyna Zielińska – Przewodnicząca Rady Nadzorczej, Sławomir Piórkowski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej, Justyna Lenart – Sekretarz Rady Nadzorczej.

Balance sheet:

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year	Transformed comparative data for the previous financial year
Total assets	12,768,448.67	12,250,229.43	0.00
A. Fixed assets	5,969,119.19	5,489,264.07	0.00
I. Intangible assets	0.00	0.00	0.00
1. Completed R&D work expenses	0.00	0.00	0.00
2. Goodwill	0.00	0.00	0.00
3. Other intangible assets	0.00	0.00	0.00
4. Advances for intangible assets	0.00	0.00	0.00
II. Tangible fixed assets	5,586,855.31	5,290,999.22	0.00

1. Fixed assets	4,210,948.48	3,750,740.47	0.00
a) lands (including right to perpetual use of land)	540,934.32	547,531.08	0.00
b) buildings, premises, ownership rights, civil and water engineering structures	1,956,698.27	2,043,834.53	0.00
c) technical equipment and machinery	1,677,484.23	1,104,277.69	0.00
d) means of transport	0.00	15,225.53	0.00
e) other fixed assets	35,831.66	39,871.64	0.00
2. Capital work in progress	1,375,906.83	1,540,258.75	0.00
3. Advances for capital work in progress	0.00	0.00	0.00
III. Long-term receivables	188,302.38	12,251.85	0.00
1. From related entities	0.00	0.00	0.00
2. From other entities, where the entity holds participation in the capital	0.00	0.00	0.00
3. From other entities	188,302.38	12,251.85	0.00
IV. Long-term investments	117,247.50	114,985.00	0.00
1. Land and buildings	0.00	0.00	0.00
2. Intangible assets	0.00	0.00	0.00
3. Long-term financial assets	117,247.50	114,985.00	0.00
a) in related entities	117,247.50	114,985.00	0.00
– shares or stocks	117,247.50	114,985.00	0.00
– other securities	0.00	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00	0.00
b) in other entities, in which the entity has equity participation	0.00	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00	0.00
c) in other entities	0.00	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00	0.00
4. Other long-term investments	0.00	0.00	0.00
V. Long-term accruals	76,714.00	71,028.00	0.00
1. Assets from deferred income tax	76,714.00	71,028.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	0.00	0.00	0.00
B. Current assets	6,799,329.48	6,760,965.36	0.00
I. Inventory	425,851.32	410,144.81	0.00

1. Materials	425,851.32	410,144.81	0.00
2. Semi-finished goods and work-in-progress goods	0.00	0.00	0.00
3. Finished goods	0.00	0.00	0.00
4. Goods	0.00	0.00	0.00
5. Advances for deliveries and services	0.00	0.00	0.00
II. Short-term receivables	4,232,498.00	2,478,267.28	0.00
1. Receivables from related entities	3,414,509.84	1,145,250.60	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	3,414,509.84	1,145,250.60	0.00
– to 12 months	3,414,509.84	1,145,250.60	0.00
– over 12 months	0.00	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00	0.00
2. Receivables from other entities, where entity holds involvement in equity	0.00	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00	0.00
3. Receivables from other entities	817,988.16	1,333,016.68	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	712,556.01	1,009,368.71	0.00
– to 12 months	712,556.01	1,009,368.71	0.00
– over 12 months	0.00	0.00	0.00
b) arising from taxes, subsidies, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	4,894.40	13,187.14	0.00
c) other	100,537.75	310,460.83	0.00
d) claimed at court	0.00	0.00	0.00
III. Short-term investments	1,439,794.62	3,437,506.22	0.00
1. Short-term financial assets	1,439,794.62	3,437,506.22	0.00
a) in related entities	0.00	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00	0.00

c) Cash and other financial assets	1,439,794.62	3,437,506.22	0.00
– cash in hand and in bank	1,439,794.62	3,437,506.22	0.00
– other cash	0.00	0.00	0.00
– other monetary assets	0.00	0.00	0.00
2. Other short-term investments	0.00	0.00	0.00
IV. Short-term accruals	701,185.54	435,047.05	0.00
C. Called-up core capital (fund)	0.00	0.00	0.00
D. Own shares (stocks)	0.00	0.00	0.00
Total liabilities	12,768,448.67	12,250,229.43	0.00
A. Equity	11,540,294.54	11,331,812.92	0.00
I. Share capital (fund) / Suscribed capital	16,873,000.00	16,872,997.68	0.00
II. Supplementary/reserve capital (fund), including ?:	2,132,375.93	2,132,375.93	0.00
– surplus value of sales (issue value) over nominal value of share (stocks)	0.00	1,399,515.00	0.00
III. Balance of revaluation reserve, including :	0.00	0.00	0.00
– arising from fair value adjustment	0.00	0.00	0.00
IV. Other reserve capital (fund), including:	0.00	0.00	0.00
– created in accordance with the company deed (statutes)	0.00	0.00	0.00
– for own shares (stock)	0.00	0.00	0.00
V. Profit (loss) from previous years	-7,673,560.69	-7,879,858.73	0.00
VI. Net profit (loss)	208,479.30	206,298.04	0.00
VII. Write-offs from net profit during the financial year (negative)	0.00	0.00	0.00
B. Liabilities and provisions for liabilities	1,228,154.13	918,416.51	0.00
I. Liabilities provisions	233,698.44	237,155.27	0.00
1. Provision for deferred income tax	6,928.00	4,357.00	0.00
2. Pension and related benefits provisions	185,096.00	197,731.00	0.00
– long-term	29,961.00	31,259.00	0.00
– short-term	155,135.00	166,472.00	0.00
3. Other provisions	41,674.44	35,067.27	0.00
– long-term	0.00	0.00	0.00
– short-term	41,674.44	35,067.27	0.00
II. Long-term liabilities	0.00	0.00	0.00
1. To related entities	0.00	0.00	0.00
2. To other entities in which the entity has equity participation	0.00	0.00	0.00
3. To other entities	0.00	0.00	0.00
a) credits and loans	0.00	0.00	0.00

b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00	0.00
c) other financial liabilities	0.00	0.00	0.00
d) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00	0.00
e) other	0.00	0.00	0.00
III. Short-term liabilities	994,455.69	681,261.24	0.00
1. Liabilities to related parties	420,159.17	313,606.40	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	420,159.17	313,606.40	0.00
– to 12 months	420,159.17	313,606.40	0.00
– over 12 months	0.00	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00	0.00
2. Liabilities to other parties in which the entity has equity participation	0.00	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00	0.00
3. Liabilities to other parties	574,296.52	367,654.84	0.00
a) credits and loans	0.00	0.00	0.00
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00	0.00
c) other financial liabilities	0.00	11,243.52	0.00
d) trade receivables/payables, with a maturity period of:	384,324.29	187,422.97	0.00
– to 12 months	384,324.29	187,422.97	0.00
– over 12 months	0.00	0.00	0.00
e) advances for deliveries and services	0.00	0.00	0.00
f) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00	0.00
g) arising from taxes, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	189,972.23	168,988.35	0.00
h) arising from remunerations	0.00	0.00	0.00
i) other	0.00	0.00	0.00
4. Special funds	0.00	0.00	0.00
IV. Accruals and deferred income	0.00	0.00	0.00
1. Negative goodwill	0.00	0.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	0.00	0.00	0.00
– long-term	0.00	0.00	0.00
– short-term	0.00	0.00	0.00

Profit and loss account:

Profit and loss account (single-step variant):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year	Transformed comparative data for the previous financial year
A. Net sales, including:	10,425,785.79	10,654,731.75	0.00
– from related entities	2,728,750.40	2,075,070.41	0.00
I. Net revenue from sale of goods	10,222,917.26	9,776,378.39	0.00
II. Change in the balance of products (increase - positive value, decrease - negative value))	0.00	0.00	0.00
III. Manufacturing cost of products for entity's own purpose	0.00	0.00	0.00
IV. Net revenue from sales of goods and materials	202,868.53	878,353.36	0.00
B. Operating activity costs	10,162,862.92	10,562,839.21	0.00
I. Amortisation	513,601.32	503,069.07	0.00
II. Consumption of materials and energy	467,434.90	272,219.77	0.00
III. Outsourced services	5,806,681.52	5,798,438.05	0.00
IV. Taxes and fees, including:	227,134.73	241,504.95	0.00
– excise tax	0.00	0.00	0.00
V. Remunerations	2,412,354.43	2,528,545.49	0.00
VI. Social insurances and other benefits, including:	456,200.02	455,084.89	0.00
– pension	205,517.76	203,509.22	0.00
VII. Other costs by nature	109,957.98	86,576.04	0.00
VIII. Value of sold goods and materials	169,498.02	677,400.95	0.00
C. Profit (loss) from sales) (A–B	262,922.87	91,892.54	0.00
D. Other operating income	114,637.02	299,885.24	0.00
I. Profit from disbursement of non-financial fixed asstes	0.00	0.00	0.00
II. Subsidies	0.00	0.00	0.00
III. Revaluation of non-financial assets	0.00	0.00	0.00
IV. Other operating revenue	114,637.02	299,885.24	0.00
E. Other operating expenses	109,283.04	135,676.50	0.00
I. Loss from disposal of non- financial tangible assets	20.00	0.00	0.00
II. Revaluation of non-financial assets	0.00	0.00	0.00
III. Other operating costs	109,263.04	135,676.50	0.00
F. Operating profit (loss)) (C+D–E	268,276.85	256,101.28	0.00
G. Financial income	4,516.06	32,947.13	0.00
I. Dividend and profit sharing, including:	0.00	0.00	0.00
a) From related entities, including:	0.00	0.00	0.00

– in which the entity has equity participation	0.00	0.00	0.00
b) From other entities, including:	0.00	0.00	0.00
– in which the entity has equity participation	0.00	0.00	0.00
II. Interest, including:	96.05	19,428.84	0.00
– from related entities	0.00	19,282.19	0.00
III. Profit from disbursement of financial assets, including:	0.00	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00	0.00
IV. Revaluation of financial assets	0.00	0.00	0.00
V. Other	4,420.01	13,518.29	0.00
H. Financial costs	4,574.61	6,624.37	0.00
I. Interest, including:	112.59	2,129.93	0.00
– for related entities	0.00	0.00	0.00
II. Loss from disposal of financial assets, including:	0.00	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00	0.00
III. Revaluation of financial assets	0.00	0.00	0.00
IV. Other	4,462.02	4,494.44	0.00
I. Gross profit (loss)) (F+G–H)	268,218.30	282,424.04	0.00
J. Income tax	59,739.00	76,126.00	0.00
K. Other mandatory profit reductions (increase of losses)	0.00	0.00	0.00
L. Net profit (loss)) (I–J–K)	208,479.30	206,298.04	0.00

Statement of changes in equity (fund):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year	Transformed comparative data for the previous financial year
I. Opening balance of equity	11,331,812.92	11,125,514.88	0.00
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00	0.00
Ia. Opening balance of equity after adjustments	11,331,812.92	11,125,514.88	0.00
1. Opening balance of share capital (fund) / subscribed capital	16,872,997.68	16,872,997.68	0.00
1. Changes in share capital (fund)	2.32	0.00	0.00
a) increase (due to)	2.32	0.00	0.00
– release of shares (issue of shares)	0.00	0.00	0.00
2. - zmiany wysokości	2.32	0.00	0.00

kapitału zakładowego			
b) decrease (due to)	0.00	0.00	0.00
– redemption of shares (stocks)	0.00	0.00	0.00
2. Closing balance of share capital (fund) / subscribed capital	16,873,000.00	16,872,997.68	0.00
2. Opening balance of supplementary/reserve capital (fund)	2,132,375.93	2,132,375.93	0.00
1. Changes in supplementary capital (fund)	0.00	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00	0.00
– issuance of shares above nominal value	0.00	0.00	0.00
– distribution of profit (statutory)	0.00	0.00	0.00
– distribution of profit (above the minimum statutory value)	0.00	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00	0.00
– coverage of loss	0.00	0.00	0.00
2. Supplementary capital (fund) at the end of the period	2,132,375.93	2,132,375.93	0.00
3. Opening balance of revaluation capital (fund) – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	0.00
1. Changes in revaluation capital (fund)	0.00	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00	0.00
– sale of fixed assets	0.00	0.00	0.00
2. Closing balance of revaluation capital (fund)	0.00	0.00	0.00
4. Opening balance of other reserve capital (fund)	0.00	0.00	0.00
1. Changes in remaining reserve capitals (funds)	0.00	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00	0.00
2. Closing balance of other reserve capital (fund)	0.00	0.00	0.00
5. Opening balance of profit (loss) from previous years	-7,673,560.69	-7,879,858.73	0.00
1. Opening balance of previous years' profit	206,298.04	743,554.42	0.00
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00	0.00
2. Opening balance of previous years' profit, after adjustments	206,298.04	743,554.42	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00	0.00
– previous years distribution of profit	0.00	0.00	0.00

b) decrease (due to)	206,298.04	743,554.42	0.00
1. - pokrycia straty z lat ubieglych	206,298.04	743,554.42	0.00
3. Closing balance of previous years' profit	0.00	0.00	0.00
4. Loss from previous years at the beginning of the period	7,879,858.73	8,623,413.15	0.00
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00	0.00
5. Loss from previous years at the beginning of the period, after adjustments	7,879,858.73	8,623,413.15	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00	0.00
– retained loss brought forward for covering	0.00	0.00	0.00
b) decrease (due to)	206,298.04	743,554.42	0.00
1. - pokrycia straty z zysków bieżących	206,298.04	743,554.42	0.00
6. Loss from previous years at the end of the period	7,673,560.69	7,879,858.73	0.00
7. Closing balance of profit (loss) from previous years	-7,673,560.69	-7,879,858.73	0.00
6. Net result	208,479.30	206,298.04	0.00
a) net profit	208,479.30	206,298.04	0.00
b) net loss	0.00	0.00	0.00
c) profit write-offs	0.00	0.00	0.00
II. Closing balance of equity	11,540,294.54	11,331,812.92	0.00
III. Equity including proposed profit distribution (loss coverage)	11,540,294.54	11,331,812.92	0.00

Cash flow statement:

Cash flow statement (direct method):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year	Transformed comparative data for the previous financial year
A. Cash flow from operating activities			
I. Net profit (loss)	208,479.30	206,298.04	0.00
II. Total adjustments	-1,428,310.94	-1,373,011.40	0.00
1. Amortisation	513,601.32	503,069.07	0.00
2. Profits (losses) due to exchange rate differences	36,815.07	-2,964.27	0.00
3. Interest and profit participation)	4,478.56	-13,181.90	0.00
4. Profit (loss) from investment activities	20.00	0.00	0.00
5. Change in provisions	-3,456.83	-329,819.85	0.00
6. Change in inventory	-57,723.72	221,669.27	0.00
7. Change in receivables	-1,930,281.25	-1,476,725.16	0.00

8. Change in short-term liabilities, excluding loans and credits	324,437.97	-715,148.73	0.00
9. Change in prepayments and accruals	-271,824.49	436,740.90	0.00
10. Other adjustments	-44,377.57	3,349.27	0.00
III. Net cash from operating expenses) (I±II)	-1,219,831.64	-1,166,713.36	0.00
B. Cash flow from financial activities			
I. Proceeds	96.05	455,330.18	0.00
1. Sale of intangible assets and tangible assets	0.00	0.00	0.00
2. Sale of real property investments and intangible assets	0.00	0.00	0.00
3. From financial assets, including:	96.05	455,330.18	0.00
a) in related entities	0.00	455,183.53	0.00
b) in other entities	96.05	146.65	0.00
– sale of financial assets	0.00	0.00	0.00
– dividend and profit sharing	0.00	0.00	0.00
– repayment of granted long-term loans	0.00	0.00	0.00
– interest	96.05	146.65	0.00
– other proceeds for financial assets	0.00	0.00	0.00
4. Other investment proceeds	0.00	0.00	0.00
II. Expenses	762,160.20	4,266.66	0.00
1. Purchase of intangible assets and tangible fixed assets	762,160.20	4,266.66	0.00
2. Investments in real property and intangible assets	0.00	0.00	0.00
3. On financial assets, including:	0.00	0.00	0.00
a) in related entities	0.00	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00	0.00
– purchase of financial assets	0.00	0.00	0.00
– long-term loans granted	0.00	0.00	0.00
4. Other investment expenses	0.00	0.00	0.00
III. Net cash flow from investing activities) (I–II)	-762,064.15	451,063.52	0.00
C. Cash flow from financial activities			
I. Proceeds	2.32	0.00	0.00
1. Net proceeds from release of shares (issue of shares) and other capital financial instruments, and from capital contributions	2.32	0.00	0.00
2. Credits and loans	0.00	0.00	0.00
3. Issuance of debt securities	0.00	0.00	0.00
4. Other financial proceeds	0.00	0.00	0.00
II. Expenses	15,818.13	56,102.70	0.00

1. Purchase of own shares (stocks)	0.00	0.00	0.00
2. Dividend and other payments to shareholders	0.00	0.00	0.00
3. Other, than distributions to owners, due to distribution of profit	0.00	0.00	0.00
4. Repayment of credits and loans	0.00	0.00	0.00
5. Buyout of debt securities	0.00	0.00	0.00
6. Arising from other financial liabilities	0.00	0.00	0.00
7. Payments arising from financial lease agreements	11,243.52	49,855.76	0.00
8. Interest	4,574.61	6,246.94	0.00
9. Other financial expenses	0.00	0.00	0.00
III. Net cash flow from financial activities) (I–II	-15,815.81	-56,102.70	0.00
D. Total net cash flow) (A.III±B.III±C.III	-1,997,711.60	-771,752.54	0.00
E. Change in cash on balance sheet:, w tym	-1,997,711.60	-771,752.54	0.00
– change in cash due to exchange rates	-39,077.57	3,349.27	0.00
F. Cash at the beginning of period	3,437,506.22	4,209,258.76	0.00
G. Cash at the end of period: (F±D), w tym	1,439,794.62	3,437,506.22	0.00
– restricted access	59,535.68	1,032.70	0.00

Additional information and clarifications:

Additional information and clarifications:

Description: [Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2022 r.](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [SF_2022_dodatkowe_informacje_i_objasnienia.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [SF_2022_dodatkowe_informacje_i_objasnienia.pdf](#)

Settlement of the difference between the basis of income tax and the financial result (profit, loss) gross. Fill in only obligated entities:

	Current year			Previous year		
	Total value	from capital gains	from other revenue sources	Total value	from capital gains	from other revenue sources
A. Gross profit (loss) for a given year	268,218.30			0.00		
B. Tax-exempt income (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:						
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	32.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Non-taxable revenue in the current year, including	250,220.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

różnice kursowe (Art: 15a)	52,489.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
rezerwa na niewykorzystane urlopy za 2021 r. (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	166,207.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
rezerwa na odpawy emerytalne i rentowe za 2021 r. (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	31,524.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Revenue subject to taxation in the current year, included in the accounting books of previous years, including	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Expenses not allowable for tax purposes (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	21,415.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
skadki czonkowskie (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 37)	7,566.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	13,848.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Not recognized as tax-deductible costs in current year:	313,743.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
różnice kursowe (Art: 15a)	61,062.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
rezerwa na niewykorzystane urlopy za 2022 r. (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	154,910.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
rezerwa na odpawy emerytalne i rentowe za 2022 r. (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	30,186.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
rezerwa na badanie bilansu za 2022 r. (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	22,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
nadwyżka amortyzacji księgowej nad podatkową (Art: 16h)	41,602.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	3,983.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Costs recognized as tax deductible costs in the current year and included in previous years' books, including:	22,313.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
rezerwa na badanie bilansu za 2021 r. (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	22,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	313.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Loss from previous years, including:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Other changes in tax basis, including:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Income tax basis	330,811.10			0.00		
K. Income tax	62,854.00			0.00		

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

wyszczególnienie	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	razem
wartość brutto					
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	554 889,43	0,00	554 889,43
zwiększenia:	0,00	0,00	8 493,00	0,00	8 493,00
przemieszczenie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	8 493,00	0,00	8 493,00
zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	563 382,43	0,00	563 382,43
umorzenie					
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	554 889,43	0,00	554 889,43
zwiększenia:	0,00	0,00	8 493,00	0,00	8 493,00
amortyzacja	0,00	0,00	8 493,00	0,00	8 493,00
zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	563 382,43	0,00	563 382,43
odpisy aktualizujące					
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość netto					
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota 2: Zmiana stanu środków trwałych

wyszczególnienie	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	razem
wartość brutto						
BZ 31.12.2021 r.	587 110,00	3 226 943,25	15 699 428,77	495 308,37	475 167,23	20 483 957,62
zwiększenia:	0,00	0,00	1 240 255,86	156 542,01	535,77	1 397 333,64
zakup	0,00	0,00	238 221,92	0,00	535,77	238 757,69
przemieszczenie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	1 002 033,94	0,00	0,00	1 002 033,94
przemieszczenie z leasingu na środki trwałe własne	0,00	0,00	0,00	156 542,01	0,00	156 542,01
zmniejszenia:	0,00	0,00	1 784 937,05	156 542,01	2 421,07	1 943 900,13
przemieszczenie na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1 784 937,05	0,00	2 421,07	1 787 358,12
przemieszczenie z leasingu na środki trwałe własne	0,00	0,00	0,00	156 542,01	0,00	156 542,01
BZ 31.12.2022 r.	587 110,00	3 226 943,25	15 154 747,58	495 308,37	473 281,93	19 937 391,13
umorzenie						
BZ 31.12.2021 r.	39 578,92	1 183 108,72	14 595 151,08	480 082,84	435 295,59	16 733 217,15
zwiększenia:	6 596,76	87 136,26	572 632,39	171 767,54	4 575,75	842 708,70
amortyzacja	6 596,76	87 136,26	391 574,02	15 225,53	4 575,75	505 108,32
przemieszczenie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	181 058,37	0,00	0,00	181 058,37
przemieszczenie z leasingu na środki trwałe własne	0,00	0,00	0,00	156 542,01	0,00	156 542,01
zmniejszenia:	0,00	0,00	1 690 520,12	156 542,01	2 421,07	1 849 483,20
przemieszczenie na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1 690 520,12	156 542,01	2 421,07	1 849 483,20
BZ 31.12.2022 r.	46 175,68	1 270 244,98	13 477 263,35	495 308,37	437 450,27	15 726 442,65
odpisy aktualizujące						
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość netto						
BZ 31.12.2021 r.	547 531,08	2 043 834,53	1 104 277,69	15 225,53	39 871,64	3 750 740,47
BZ 31.12.2022 r.	540 934,32	1 956 698,27	1 677 484,23	0,00	35 831,66	4 210 948,48

Nota 3: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto

wyszczególnienie	BZ 31.12.2021 r.			BZ 31.12.2022 r.		
	powierzchnia	wartość brutto	wartość netto	powierzchnia	wartość brutto	wartość netto
Mińsk Mazowiecki, ul. Sosnkowskiego 36	1,7346 ha	587 110,00	547 531,08	1,7346 ha	587 110,00	540 934,32
razem	0,00	587 110,00	547 531,08	0,00	587 110,00	540 934,32

Od dnia 20/12/2005 r. Spółka posiada prawo wieczystego użytkowania zabudowanej działki gruntu o powierzchni 1,7346 ha położonej w Mińsku Mazowieckim przy ul. Sosnkowskiego 36 wraz z prawem własności do znajdującego się na tej działce budynku.

Nota 4: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu finansowego

wyszczególnienie	BZ 31.12.2021 r.		BZ 31.12.2022 r.	
	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
środki transportu	15 225,53	0,00	0,00	0,00
razem	15 225,53	0,00	0,00	0,00

Nota 5: Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie stanowią zdemontowane urządzenia techniczne i maszyny oczekujące w magazynie na ponowne instalacje. Środki trwałe w budowie to także inwestycje związane z prowadzonymi projektami dla klientów.

Nota 6: Zaliczki na środki trwałe w budowie

Nie dotyczy.

Nota 7: Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

W 2022 roku, podobnie jak w latach poprzednich Spółka realizowała zobowiązania w postaci podatku od nieruchomości wobec budżetu państwa z tytułu prawa własności budynku położonego na działce przy ul. Sosnkowskiego 36 w Mińsku Mazowieckim oraz realizowała opłaty z tytułu użytkowania wieczystego gruntu przy ul. Sosnkowskiego 36 w Mińsku Mazowieckim.

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota 8: Udziały i akcje w jednostkach zależnych według stanu na 31.12.2022 r.

	wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	odpisy aktualizujące	wartość bilansowa udziałów i akcji	udział w kapitale (%)
1.	TTcomm GmbH - wycenione na dzień 31/12/2022			
	103 811,61	0,00	117 247,50	100,00%

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota 9: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

tytuł zdarzenia	BZ 31.12.2021 r.			BZ 31.12.2022 r.		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy bieżącego roku						
1. środki trwałe	143 309,50	19%	27 229,00	163 766,71	19%	31 116,00
2. należności z tytułu dostaw i usług	9 917,04	19%	1 884,00	0,00	19%	0,00
3. zobowiązania z tytułu dostaw i usług	871,66	19%	166,00	3 242,08	19%	616,00
4. rezerwy pracownicze	197 731,00	19%	37 569,00	185 096,00	19%	35 168,00
5. pozostałe rezerwy	22 000,00	19%	4 180,00	22 000,00	19%	4 180,00
6. należności pozostałe	0,00	19%	0,00	29 651,79	19%	5 634,00
razem	373 829,20	x	71 028,00	374 104,79	x	76 714,00
od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
razem	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego						
razem	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
ogółem			71 028			76 714

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota 10: Zapasy

rodzaj zapasu	materiały	półprodukty i produkty w toku	produkty gotowe	towary	zaliczki na poczet dostaw	razem
wartość brutto						
BZ 31.12.2021 r.	410 144,81	0,00	0,00	0,00	0,00	410 144,81
BZ 31.12.2022 r.	425 851,32	0,00	0,00	0,00	0,00	425 851,32
odpisy aktualizujące						
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość bilansowa						
BZ 31.12.2021 r.	410 144,81	0,00	0,00	0,00	0,00	410 144,81
BZ 31.12.2022 r.	425 851,32	0,00	0,00	0,00	0,00	425 851,32

Zgodnie z polityką rachunkowości przyjętą w Spółce, po dokonaniu analizy zalegania zapasów oraz ich przydatności do przyszłych projektów oceniono, że ich wartość jest realna a zapasy możliwe do wykorzystania. W 2022 r. Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota 11: Należności krótkoterminowe

wyszczególnienie	stan na 31.12.2021 r.			stan na 31.12.2022 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
od jednostek powiązanych:	1 145 250,60	0,00	1 145 250,60	3 414 509,84	0,00	3 414 509,84
z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	1 145 250,60	0,00	1 145 250,60	3 414 509,84	0,00	3 414 509,84
do 12 miesięcy	1 145 250,60	0,00	1 145 250,60	3 414 509,84	0,00	3 414 509,84
od pozostałych jednostek:	1 333 016,68	0,00	1 333 016,68	817 988,16	0,00	817 988,16
z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	1 009 368,71	0,00	1 009 368,71	712 556,01	0,00	712 556,01
do 12 miesięcy	1 009 368,71	0,00	1 009 368,71	712 556,01	0,00	712 556,01
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	13 187,14	0,00	13 187,14	4 894,40	0,00	4 894,40
inne	310 460,83	0,00	310 460,83	100 537,75	0,00	100 537,75
razem	2 478 267,28	0,00	2 478 267,28	4 232 498,00	0,00	4 232 498,00

Nota 12: Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług według wieku na 31.12.2022 r.

wyszczególnienie	należności bieżące	należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
od jednostek powiązanych						
z tytułu dostaw i usług (brutto)	822 256,72	1 035 206,32	0,00	778 523,40	778 523,40	3 414 509,84
z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług (netto)	822 256,72	1 035 206,32	0,00	778 523,40	778 523,40	3 414 509,84
od pozostałych jednostek						
z tytułu dostaw i usług (brutto)	563 202,84	121 231,57	0,00	0,00	28 121,60	712 556,01
z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług (netto)	563 202,84	121 231,57	0,00	0,00	28 121,60	712 556,01

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota 13: Krótkoterminowe aktywa finansowe

wyszczególnienie		stan na 31.12.2021 r.	stan na 31.12.2022 r.
1.	Udzielone pożyczki	0,00	0,00
2.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	3 437 506,22	1 439 794,62
a)	kasa	190,39	190,39
b)	rachunki bieżące	3 436 283,13	1 380 068,55
c)	rachunki VAT	1 032,70	59 535,68
3.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00
razem		3 437 506,22	1 439 794,62

AKTYWA OBROTOWE - Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota 14: Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

wyszczególnienie		stan na 31.12.2021 r.	stan na 31.12.2022 r.
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	271 288,03	276 105,73
2.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów:	163 759,02	425 079,81
a)	prenumeraty, opłaty członkowskie, licencje	13 433,25	14 617,56
b)	ubezpieczenia	20 421,19	25 111,86
c)	dzierżawa przestrzeni	124 012,37	354 147,81
d)	provizje i inne koszty finansowe	3 743,31	10 929,29
e)	pozostałe	2 148,90	20 273,29
razem		435 047,05	701 185,54

KAPITAŁY (FUNDUSZE) WŁASNE

Nota 15: Dane o strukturze własności kapitału (funduszu) podstawowego

Kapitał (fundusz) podstawowy (zł)	Wartość nominalna jednego udziału (zł)	Liczba udziałów
16 873 000,00	50,00	337 460

Nota 16: Struktura własnościowa kapitału (funduszu) i procent posiadanych udziałów na 31.12.2022 r.

Akcjonariusz	Liczba udziałów	Wartość udziału	Udział %
MBS HOLDING GmbH	337 460	50,00	100,00%
Razem	337 460	50,00	100,00%

Nota 17: Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

wyszczególnienie	wartość
1. <i>Zysk netto</i>	208 479,30
2. <i>Podział zysku, w tym:</i>	208 479,30
a) pokrycie straty z lat ubiegłych	208 479,30
3. <i>Niepodzielony zysk</i>	0,00

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota 18: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

tytuł zdarzenia	BZ 31.12.2021 r.			BZ 31.12.2022 r.		
	kwota dodatniej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatniej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy bieżącego roku						
1. udziały TTcomm GmbH	11 173,39	19%	2 123,00	13 435,89	19%	2 553,00
2. należności z tytułu dostaw i usług	0,00	19%	0,00	23 025,41	19%	4 375,00
3. należności pozostałe	11 757,05	19%	2 234,00	0,00	19%	0,00
razem	22 930,44	x	4 357,00	36 461,30	x	6 928,00
od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
razem	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów						
razem	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
ogółem			4 357			6 928

Nota 19: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowe

wyszczególnienie	na odprawy emerytalne i rentowe	na urlopy wypoczynkowe	razem
BZ 31.12.2021 r.	31 259,00	0,00	31 259,00
rozwiązanie	1 298,00	0,00	1 298,00
BZ 31.12.2022 r.	29 961,00	0,00	29 961,00

Nota 20: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - krótkoterminowe

wyszczególnienie	na odprawy emerytalne i rentowe	na urlopy wypoczynkowe	razem
BZ 31.12.2021 r.	265,00	166 207,00	166 472,00
rozwiązanie	40,00	11 297,00	11 337,00
BZ 31.12.2022 r.	225,00	154 910,00	155 135,00

Nota 21: Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

wyszczególnienie	badanie bilansu	koszty na przełomie roku	razem
BZ 31.12.2021 r.	22 000,00	13 067,27	35 067,27
zwiększenie	22 000,00	19 674,44	41 674,44
wykorzystanie	22 000,00	13 067,27	35 067,27
BZ 31.12.2022 r.	22 000,00	19 674,44	41 674,44

Nota 22: Zobowiązania długoterminowe

wyszczególnienie	kredyty i pożyczki	inne zobowiązania finansowe	razem
wobec pozostałych jednostek:			
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00

Nota 23: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

wyszczególnienie	BZ 31.12.2021 r.	BZ 31.12.2022 r.
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe:	11 243,52	0,00
leasing - samochody	11 243,52	0,00
Z tytułu dostaw i usług:	187 422,97	384 324,29
do 12 miesięcy	187 422,97	384 324,29
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	168 988,35	189 972,23
Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
razem	367 654,84	574 296,52

Nota 24: Zabezpieczenia i gwarancje

Spółka posiada zobowiązanie z tytułu gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania kontraktu, ważnej do dnia 30.10.2026 r. Gwarancja ta wystawiona została przez UNIQA TU SA na rzecz jednego z kontrahentów Spółki. Suma gwarancyjna wynosi 158.419,74 PLN.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota 25: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług:	9 776 378,39	10 222 917,26
usługi telekomunikacyjne	7 182 948,00	6 660 588,09
usługi pozostałe	2 593 430,39	3 562 329,17
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	878 353,36	202 868,53
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	2 075 070,41	2 728 750,40
sprzedaż usług	2 075 070,41	2 728 750,40
razem	10 654 731,75	10 425 785,79

struktura terytorialna	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług :	9 776 378,39	10 222 917,26
kraj	7 061 385,27	5 405 136,43
zagranica	2 714 993,12	4 817 780,83
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów:	878 353,36	202 868,53
kraj	871 460,95	202 868,53
zagranica	6 892,41	0,00
razem	10 654 731,75	10 425 785,79

Nota 26: Pozostałe przychody operacyjne

	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne:	299 885,24	114 637,02
odpisane zobowiązania	237 381,14	0,00
przychody z refaktur	62 339,58	109 253,27
pozostałe	164,52	5 383,75
razem	299 885,24	114 637,02

Nota 27: Pozostałe koszty operacyjne

	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	20,00
Inne koszty operacyjne:	135 676,50	109 263,04
zapłacone odszkodowania	72 333,33	0,00
przekazane darowizny	1 000,00	0,00
koszty refakturowane	62 339,58	109 253,27
pozostałe	3,59	9,77
razem	135 676,50	109 283,04

Nota 28: Przychody finansowe

	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
Odsetki, w tym:	19 428,84	96,05
od jednostek powiązanych	19 282,19	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	13 518,29	4 420,01
różnice kursowe	13 518,29	4 420,01
razem	32 947,13	4 516,06

Nota 29: Koszty finansowe

	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
Odsetki:	2 129,93	112,59
odsetki budżetowe	376,00	0,00
odsetki wobec dostawców	1,43	9,99
odsetki od leasingu	1 752,50	102,60
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne koszty finansowe:	4 494,44	4 462,02
provizje i zabezpieczenia	4 494,44	4 462,02
razem	6 624,37	4 574,61

ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIA

Nota 30: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu

wyszczególnienie	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
pracownicy	23	22
razem	23	22

Nota 31: Informacje o wynagrodzeniach

wyszczególnienie	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
Zarząd	228 000,00	198 000,00
Rada Nadzorcza	45 700,00	50 225,82
razem	273 700,00	248 225,82

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA

Nota 32: Wynagrodzenie biegłego rewidenta

wyszczególnienie	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	22 000,00
razem	22 000,00

TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota 33: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

nazwa podmiotu	stan na 31.12.2022 r.	
	należności	zobowiązania
TTcomm GmbH	0,00	53 563,76
Media Broadcast Satellite GmbH	3 414 509,84	0,00
MBS Holding GmbH	0,00	366 595,41
razem	3 414 509,84	420 159,17

nazwa podmiotu	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.	
	przychody	koszty
TTcomm GmbH	439 693,80	346 066,48
Media Broadcast Satellite GmbH	2 289 056,60	0,00
MBS Holding GmbH	0,00	194 001,90
razem	2 728 750,40	540 068,38

Transakcje z podmiotami powiązany w roku 2022 zawierane były na zasadach rynkowych.

Inne wymienione w załączniku nr 1 do Ustawy o Rachunkowości pozycje / zagadnienia nie występują.

Miejscowość: Warszawa

Data: 27.03.2023 r.

PODPISANE KWALIFIKOWANYM PODPISEM ELEKTRONICZNYM

PODPISANE KWALIFIKOWANYM PODPISEM ELEKTRONICZNYM

.....
Marek Mazurek
PREZES ZARZĄDU

.....
Piotr Matyszczuk
WICEPREZES ZARZĄDU

PODPISANE KWALIFIKOWANYM PODPISEM ELEKTRONICZNYM

.....
Barbara Karczmarczyk
DYREKTOR DS. FINANSÓW I ADMINISTRACJI
GŁÓWNY KSIĘGOWY