

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: [2023-03-24](#)

## 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: [Telbridge sp. z o.o. sp. k.](#)

Registered office:

Province (voivodeship): [Świętokrzyskie](#)County: [Kielce](#)Municipality: [Kielce](#)City: [Kielce](#)

Address:

Address:

Country: [PL](#)Province (voivodeship): [Świętokrzyskie](#)County: [Kielce](#)Municipality: [Kielce](#)

Street: [Zagnańska](#)

Building number: [49](#)

City: [Kielce](#)

Postal code: [25-529](#)

Post office: [Kielce](#)

Primary activity of entity:

Polish Classification of Activity codes (PKD):

[8220Z](#)

Tax Identification Number (NIP): [9591530986](#)

KRS number (National Court Register). Mandatory field for entities entered in the National Court Register (KRS): [0000788347](#)

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)),:

1. Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy: 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, z zachowaniem zasady ostrożności, 2) należności – wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, 3) Inne środki pieniężne – w wartości nominalnej powiększonej o naliczone odsetki, 4) środki pieniężne na rachunkach bankowych – w wartości nominalnej, 5) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, 6) rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, 7) kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej. 2. Zasady klasyfikacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych 1. Składniki majątku, z wyjątkiem zaliczanych do grupy KŚT 0,1,7, o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 10 000,00 zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów w momencie przyjęcia do używania. Środki trwałe zaliczane do grupy KŚT 0,1,7 o wartości początkowej poniżej 10 000,00 zł. podlegają amortyzacji jednorazowej i wprowadzane są do ewidencji środków trwałych. Ustala się, że Spółka nie prowadzi ewidencji pozabilansowej niskocennych środków trwałych. Spółka prowadzi ewidencję pozabilansową użytkowanych obcych środków trwałych. 2. Środki trwałe, których wartość początkowa w cenie nabycia w dniu przyjęcia do używania jest wyższa niż

10 000,00 zł amortyzuje się według stawek i metod ustalanych każdorazowo przy przyjęciu środka trwałego do użytkowania. 3. Do przyjętych do użytkowania inwestycji w obcych środkach trwałych stosuje się stawki amortyzacyjne ustalane indywidualnie. Wartość inwestycji podlegająca amortyzacji ustalana jest zgodnie z zasadami określonymi dla poszczególnych grup KŚT. 4. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej w cenie nabycia do 10 000,00 zł są zaliczane w koszty zużycia materiałów na dzień przyjęcia ich do użytkowania. 5. Ze względu na postęp techniczny wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa w dniu przyjęcia do użytkowania jest wyższa niż 10 000,00 zł amortyzuje się według następujących stawek: - licencje (sublicencje) na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 50 % - pozostałe wartości niematerialne i prawne - 20% 6. Amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym składnik majątkowy wprowadzono do ewidencji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

determining the financial result:

Wynik finansowy ustalany jest metodą porównawczą

determining the financial statements preparation method:

Spółka sporządza sprawozdanie finansowe wykazując dane w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 do UOR z dnia 29.09.1994 r. z późniejszymi zmianami

other:

Sprawozdanie finansowe za poprzedni rok obrotowy obejmowało okres od 01.05.2021 r. do 31.12.2021 r. W celu zachowania porównywalności danych rachunek zysków i strat oraz rachunek przepływów pieniężnych za poprzedni okres sprawozdawczy sporządzono zgodnie z art. 47 ust. 2 oraz art. 48b ust. 2 ustawy o rachunkowości tj. za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

## Balance sheet:

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
Total assets	24,830,956.17	26,869,076.93
A. Fixed assets	1,348,370.33	1,482,412.71
I. Intangible assets	179,763.65	206,347.02
1. Completed R&D work expenses	0.00	0.00
2. Goodwill	0.00	0.00
3. Other intangible assets	179,763.65	160,847.02
4. Advances for intangible assets	0.00	45,500.00
II. Tangible fixed assets	517,516.68	534,459.02
1. Fixed assets	517,516.68	534,459.02
a) lands (including right to perpetual use of land)	0.00	0.00
b) buildings, premises, ownership rights, civil and water engineering structures	157,111.92	0.00
c) technical equipment and machinery	109,894.80	180,985.35
d) means of transport	233,757.18	327,970.95
e) other fixed assets	16,752.78	25,502.72
2. Capital work in progress	0.00	0.00
3. Advances for capital work in progress	0.00	0.00
III. Long-term receivables	0.00	0.00
1. From related entities	0.00	0.00

2. From other entities, where the entity holds participation in the capital	0.00	0.00
3. From other entities	0.00	0.00
IV. Long-term investments	0.00	0.00
1. Land and buildings	0.00	0.00
2. Intangible assets	0.00	0.00
3. Long-term financial assets	0.00	0.00
a) in related entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities, in which the entity has equity participation	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
c) in other entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
4. Other long-term investments	0.00	0.00
V. Long-term accruals	651,090.00	741,606.67
1. Assets from deferred income tax	651,090.00	741,541.00
2. Other prepayments and accruals	0.00	65.67
B. Current assets	23,482,585.84	25,386,664.22
I. Inventory	0.00	0.00
1. Materials	0.00	0.00
2. Semi-finished goods and work-in-progress goods	0.00	0.00
3. Finished goods	0.00	0.00
4. Goods	0.00	0.00
5. Advances for deliveries and services	0.00	0.00
II. Short-term receivables	15,039,512.73	14,128,101.73
1. Receivables from related entities	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
2. Receivables from other entities, where entity holds involvement in equity	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00

b) other	0.00	0.00
3. Receivables from other entities	15,039,512.73	14,128,101.73
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	14,349,104.64	13,499,421.82
– to 12 months	14,349,104.64	13,499,421.82
– over 12 months	0.00	0.00
b) arising from taxes, subsidies, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	128,776.81	94,260.00
c) other	561,631.28	534,419.91
d) claimed at court	0.00	0.00
III. Short-term investments	8,392,753.93	11,208,141.78
1. Short-term financial assets	8,392,753.93	11,208,141.78
a) in related entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities	76,000.00	76,000.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other short-term financial assets	76,000.00	76,000.00
c) Cash and other financial assets	8,316,753.93	11,132,141.78
– cash in hand and in bank	391,757.36	11,132,141.78
– other cash	7,924,996.57	0.00
– other monetary assets	0.00	0.00
2. Other short-term investments	0.00	0.00
IV. Short-term accruals	50,319.18	50,420.71
C. Called-up core capital (fund)	0.00	0.00
D. Own shares (stocks)	0.00	0.00
<b>Total liabilities</b>	<b>24,830,956.17</b>	<b>26,869,076.93</b>
A. Equity	17,575,120.20	19,475,811.34
I. Share capital (fund) / Suscribed capital	1,000,500.00	1,000,500.00
II. Supplementary/reserve capital (fund), including ?:	2,913,217.36	825,217.87
– surplus value of sales (issue value) over nominal value of share (stocks)	0.00	0.00
III. Balance of revaluation reserve, including :	0.00	0.00
– arising from fair value adjustment	0.00	0.00
IV. Other reserve capital (fund), including:	0.00	4,618,555.12
– created in accordance with the company deed (statutes)	0.00	0.00
– for own shares (stock)	0.00	0.00
V. Profit (loss) from previous years	0.00	22,692,992.56
VI. Net profit (loss)	16,661,402.84	12,970,886.43
VII. Write-offs from net profit during the financial year (negative)	-3,000,000.00	-22,632,340.64

B. Liabilities and provisions for liabilities	7,255,835.97	7,393,265.59
I. Liabilities provisions	964,352.29	2,028,483.24
1. Provision for deferred income tax	68,169.00	72,931.00
2. Pension and related benefits provisions	0.00	0.00
– long-term	0.00	0.00
– short-term	0.00	0.00
3. Other provisions	896,183.29	1,955,552.24
– long-term	0.00	0.00
– short-term	896,183.29	1,955,552.24
II. Long-term liabilities	18,534.72	84,425.08
1. To related entities	0.00	0.00
2. To other entities in which the entity has equity participation	0.00	0.00
3. To other entities	18,534.72	84,425.08
a) credits and loans	0.00	0.00
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	18,534.72	84,425.08
d) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
e) other	0.00	0.00
III. Short-term liabilities	6,272,948.96	5,280,357.27
1. Liabilities to related parties	36,900.00	36,900.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	36,900.00	36,900.00
– to 12 months	36,900.00	36,900.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
2. Liabilities to other parties in which the entity has equity participation	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
3. Liabilities to other parties	6,236,048.96	5,243,457.27
a) credits and loans	18,926.92	18,560.68
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	66,983.07	116,298.96
d) trade receivables/payables, with a maturity period of:	626,111.17	469,297.12
– to 12 months	626,111.17	469,297.12
– over 12 months	0.00	0.00
e) advances for deliveries and services	0.00	0.00
f) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
g) arising from taxes, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	2,861,368.50	2,191,525.66
h) arising from remunerations	2,600,275.20	2,397,657.00
i) other	62,384.10	50,117.85

4. Special funds	0.00	0.00
IV. Accruals and deferred income	0.00	0.00
1. Negative goodwill	0.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	0.00	0.00
– long-term	0.00	0.00
– short-term	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
A. Net sales, including:	76,135,320.35	73,767,626.79
– from related entities	8,741.52	2,185.38
I. Net revenue from sale of goods	76,135,320.35	73,767,626.79
II. Change in the balance of products (increase - positive value, decrease - negative value))	0.00	0.00
III. Manufacturing cost of products for entity's own purpose	0.00	0.00
IV. Net revenue from sales of goods and materials	0.00	0.00
B. Operating activity costs	55,997,790.65	51,991,926.87
I. Amortisation	442,051.47	645,393.92
II. Consumption of materials and energy	1,574,746.92	934,469.61
III. Outsourced services	7,762,182.22	6,981,126.46
IV. Taxes and fees, including:	403,545.10	437,886.26
– excise tax	0.00	0.00
V. Remunerations	41,005,641.13	38,621,181.71
VI. Social insurances and other benefits, including:	4,481,652.10	4,036,865.27
– pension	2,186,319.60	2,033,092.41
VII. Other costs by nature	327,971.71	335,003.64
VIII. Value of sold goods and materials	0.00	0.00
C. Profit (loss) from sales) (A–B)	20,137,529.70	21,775,699.92
D. Other operating income	223,591.36	175,410.18
I. Profit from disbursement of non-financial fixed asstes	22,764.23	0.00
II. Subsidies	0.00	0.00
III. Revaluation of non-financial assets	0.00	0.00
IV. Other operating revenue	200,827.13	175,410.18
E. Other operating expenses	10,044.69	8,776.97
I. Loss from disposal of non-financial tangible assets	0.00	0.00
II. Revaluation of non-financial assets	0.00	0.00
III. Other operating costs	10,044.69	8,776.97
F. Operating profit (loss)) (C+D–E)	20,351,076.37	21,942,333.13
G. Financial income	334,816.82	125.78
I. Dividend and profit sharing, including:	0.00	0.00
a) From related entities, including:	0.00	0.00

– in which the entity has equity participation	0.00	0.00
b) From other entities, including:	0.00	0.00
– in which the entity has equity participation	0.00	0.00
II. Interest, including:	334,816.82	125.78
– from related entities	0.00	0.00
III. Profit from disbursement of financial assets, including:	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00
IV. Revaluation of financial assets	0.00	0.00
V. Other	0.00	0.00
H. Financial costs	21,242.35	13,505.45
I. Interest, including:	21,096.82	13,372.15
– for related entities	0.00	0.00
II. Loss from disposal of financial assets, including:	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00
III. Revaluation of financial assets	0.00	0.00
IV. Other	145.53	133.30
I. Gross profit (loss)) (F+G–H)	20,664,650.84	21,928,953.46
J. Income tax	4,003,248.00	2,321,583.00
K. Other mandatory profit reductions (increase of losses)	0.00	0.00
L. Net profit (loss)) (I–J–K)	16,661,402.84	19,607,370.46

## Statement of changes in equity (fund):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
I. Opening balance of equity	19,475,811.34	17,119,342.02
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
Ia. Opening balance of equity after adjustments	19,475,811.34	17,119,342.02
1. Opening balance of share capital (fund) / subscribed capital	1,000,500.00	1,000,500.00
1. Changes in share capital (fund)	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
– release of shares (issue of shares)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
– redemption of shares (stocks)	0.00	0.00
2. Closing balance of share capital (fund) / subscribed capital	1,000,500.00	1,000,500.00
2. Opening balance of supplementary/reserve capital (fund)	825,217.87	825,217.87
1. Changes in supplementary capital (fund)	2,087,999.49	0.00

a) increase (due to)	2,913,217.36	0.00
– issuance of shares above nominal value	0.00	0.00
– distribution of profit (statutory)	0.00	0.00
– distribution of profit (above the minimum statutory value)	0.00	0.00
podziału zysku	2,913,217.36	0.00
b) decrease (due to)	825,217.87	0.00
– coverage of loss	0.00	0.00
wypłata kapitału na rzecz wspólników	825,217.87	0.00
2. Supplementary capital (fund) at the end of the period	2,913,217.36	825,217.87
3. Opening balance of revaluation capital (fund) – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
1. Changes in revaluation capital (fund)	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
– sale of fixed assets	0.00	0.00
2. Closing balance of revaluation capital (fund)	0.00	0.00
4. Opening balance of other reserve capital (fund)	4,618,555.12	7,618,555.12
1. Changes in remaining reserve capitals (funds)	-4,618,555.12	-3,000,000.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	4,618,555.12	3,000,000.00
wypłata na rzecz wspólników	4,618,555.12	3,000,000.00
2. Closing balance of other reserve capital (fund)	0.00	4,618,555.12
5. Opening balance of profit (loss) from previous years	14,352,950.10	7,675,069.03
1. Opening balance of previous years' profit	14,352,950.10	7,675,069.03
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
wypłaty zaliczek na poczet zysku właścicielom	22,632,340.64	16,339,335.28
2. Opening balance of previous years' profit, after adjustments	36,985,290.74	24,014,404.31
a) increase (due to)	0.00	0.00
– previous years distribution of profit	0.00	0.00
b) decrease (due to)	36,985,290.74	1,321,411.75
Korekty błędów z lat poprzednich.	1,321,411.75	1,321,411.75
Przeznaczenie zysku do podziału na rzecz właścicieli	32,750,661.63	0.00
Przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	2,913,217.36	0.00
3. Closing balance of previous years' profit	0.00	22,692,992.56

4. Loss from previous years at the beginning of the period	0.00	0.00
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
5. Loss from previous years at the beginning of the period, after adjustments	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
– retained loss brought forward for covering	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
...	0.00	0.00
6. Loss from previous years at the end of the period	0.00	0.00
7. Closing balance of profit (loss) from previous years	0.00	22,692,992.56
odpisy z zysku z lat poprzednich	0.00	-22,632,340.64
6. Net result	13,661,402.84	12,970,886.43
a) net profit	16,661,402.84	12,970,886.43
b) net loss	0.00	0.00
c) profit write-offs	3,000,000.00	0.00
II. Closing balance of equity	17,575,120.20	19,475,811.34
III. Equity including proposed profit distribution (loss coverage)	4,275,120.20	7,717,747.67

## Cash flow statement:

### Cash flow statement (direct method):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
A. Cash flow from operating activities		
I. Net profit (loss)	16,661,402.84	19,607,370.46
II. Total adjustments	-406,917.19	-79,150.01
1. Amortisation	442,051.47	645,393.92
2. Profits (losses) due to exchange rate differences	0.00	0.00
3. Interest and profit participation)	-5,586.25	12,797.85
4. Profit (loss) from investment activities	0.00	0.00
5. Change in provisions	-1,064,130.95	166,537.97
6. Change in inventory	0.00	0.00
7. Change in receivables	-911,411.00	-638,757.22
8. Change in short-term liabilities, excluding loans and credits	1,041,541.34	490,337.54
9. Change in prepayments and accruals	90,618.20	-755,460.07
10. Other adjustments	0.00	0.00
III. Net cash from operating expenses) (I±II)	16,254,485.65	19,528,220.45
B. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	124.00	124.00

1. Sale of intangible assets and tangible assets	0.00	0.00
2. Sale of real property investments and intangible assets	0.00	0.00
3. From financial assets, including:	124.00	124.00
a) in related entities	0.00	0.00
b) in other entities	124.00	124.00
– sale of financial assets	0.00	0.00
– dividend and profit sharing	0.00	0.00
– repayment of granted long-term loans	0.00	0.00
– interest	124.00	124.00
– other proceeds for financial assets	0.00	0.00
4. Other investment proceeds	0.00	0.00
II. Expenses	398,525.76	339,997.64
1. Purchase of intangible assets and tangible fixed assets	398,525.76	339,997.64
2. Investments in real property and intangible assets	0.00	0.00
3. On financial assets, including:	0.00	0.00
a) in related entities	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00
– purchase of financial assets	0.00	0.00
– long-term loans granted	0.00	0.00
4. Other investment expenses	0.00	0.00
III. Net cash flow from investing activities) (I–II	-398,401.76	-339,873.64
C. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	366.24	7,311.55
1. Net proceeds from release of shares (issue of shares) and other capital financial instruments, and from capital contributions	0.00	0.00
2. Credits and loans	366.24	7,311.55
3. Issuance of debt securities	0.00	0.00
4. Other financial proceeds	0.00	0.00
II. Expenses	18,696,834.55	14,332,828.96
1. Purchase of own shares (stocks)	0.00	0.00
2. Dividend and other payments to shareholders	18,562,093.98	14,172,983.16
3. Other, than distributions to owners, due to distribution of profit	0.00	0.00
4. Repayment of credits and loans	0.00	0.00
5. Buyout of debt securities	0.00	0.00
6. Arising from other financial liabilities	0.00	0.00
7. Payments arising from financial lease agreements	115,206.25	146,923.95
8. Interest	19,534.32	12,921.85
9. Other financial expenses	0.00	0.00
III. Net cash flow from financial activities) (I–II	-18,696,468.31	-14,325,517.41
D. Total net cash flow ) (A.III±B.III±C.III	-2,840,384.42	4,862,829.40
E. Change in cash on balance sheet:, w tym	-2,840,384.42	4,862,829.40
– change in cash due to exchange rates	0.00	0.00

F. Cash at the beginning of period	11,132,141.78	6,269,312.38
G. Cash at the end of period: (F±D), w tym	8,291,757.36	11,132,141.78
– restricted access	0.00	0.00

## Additional information and clarifications:

### Additional information and clarifications:

Description: [Informacja dodatkowa](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [Informacjadodatkowa2022.docx](#)

Binary content of the base64-encoded file: [Informacjadodatkowa2022.docx](#)

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 revenue sources	other	Total value	from revenue sources	other
A. Gross profit (loss) for a given year	20,664,650.84			15,292,469.43		
B. Tax-exempt income (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	0.55			408.58		
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.55			408.58		
C. Non-taxable revenue in the current year, including	-105,471.57			-55,042.00		
Korekta roczna VAT naliczonego ( Art: 12 Ust: 1 Pkt: 4g )	-78,194.00	-78,194.00		-54,767.00	-54,767.00	
Odsetki naliczone nieotrzymane ( Art: 12 Ust: 4 Pkt: 2 )	-24,996.57	-24,996.27		0.00		
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	-2,281.00			-275.00		
D. Revenue subject to taxation in the current year, included in the accounting books of previous years, including	55,042.00			272.00		
Korekta roczna VAT naliczonego ( Art: 12 Ust: 1 Pkt: 4g )	54,767.00	54,767.00		0.00		
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	275.00			272.00		
E. Expenses not allowable for tax purposes (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	430,914.56			362,574.42		

Koszty reprezentacji ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 28 )	161,637.50	161,637.50	166,748.62	166,748.62
Wpłaty na PFRON ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 36 )	91,385.00	91,385.00	65,722.00	65,722.00
Amortyzacja samochodów użytkowanych na podstawie leasingu finansowego (podatkowo leasing operacyjny) ( Art: 17b )	94,213.77	94,213.77	73,467.24	73,467.24
25% poniesionych wydatków z tytułu używania samochodów osobowych ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 51 )	49,181.17	49,181.17	29,922.93	29,922.93
opłaty dotyczące samochodu osobowego wynikające z umowy leasingu, którego wartość przekracza 150 tys. zł ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 49a )	15,610.92	15,610.92	10,438.92	10,438.92
składki na ubezpieczenie samochodu osobowego ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 49 )	2,920.80	2,920.80	2,093.34	2,093.34
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	15,965.40		14,181.37	
F. Not recognized as tax-deductible costs in current year:	3,321,714.62		3,200,358.97	
Niewypłacone wynagrodzenia ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57 )	2,909,279.51	2,909,279.51	2,758,205.31	2,758,205.31
Nieopłacone do Zus składki w części finansowanej przez płatnika ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57a )	430,713.03	430,713.03	436,339.50	436,339.50
Faktury korygujące ( Art: 15 Ust: 4i )	-19,555.55	-19,555.55	0.00	
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	1,277.63		5,814.16	
G. Costs recognized as tax deductible costs in the current year and included in previous years' books, including:	-3,744,052.44		-3,063,184.45	
Wypłacone wynagrodzenia ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57 )	-2,758,205.31	-2,758,205.31	-2,554,306.46	-2,554,306.46
Zapłacone do ZUS składki w części finansowanej przez płatnika ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57a )	-790,464.40	-790,464.40	-413,566.24	-413,566.24
Rata leasingowa ( Art: 17b )	-115,206.25	-115,206.25	-93,398.21	-93,398.21
Hipotetyczne odsetki od kapitału ( Art: 15cb )	-80,113.48	-80,113.48	0.00	
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	-63.00		-1,913.54	
H. Loss from previous years, including:	0.00		0.00	
I. Other changes in tax basis, including:	-4,065.04		0.00	

Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	-4,065.04	0.00
J. Income tax basis	20,618,733.52	15,737,856.95
K. Income tax	3,917,559.00	2,990,193.00

## DODATKOWE INFORMACJE I WYJAŚNIENIA

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych:

a) rzeczowe aktywa trwale – zmiany wartości (w zł i gr.):

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia z tytułu: a) inwestycji, b) aktualizacji, c) inne  0,00	Zmniejszenia wartości początkowej		Stan na koniec okresu sprawozdawczego
			Sprzedaż i likwidacja, inne	aktualizacja	
1. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Budynki i budowle	0,00	168 334,20	0,00	0,00	168 334,20
3. Kotły i maszyny energetyczne	134 393,93	0,00	0,00	0,00	134 393,93
4. Maszyny, urządzenia i aparaty specjalne branżowe	4 259 932,16	61 288,51	626 649,78	0,00	3 694 570,89
5. Urządzenia techniczne	238 403,94	0,00	0,00	0,00	238 403,94
6. Środki transportu	1 004 771,30	0,00	58 521,56	0,00	946 249,74
7. Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	60 291,05	0,00	5 505,24	0,00	54 785,81
8. Środki trwale w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Zaliczki na środki trwale w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Rzeczowe aktywa trwale razem</b>	<b>5 697 792,38</b>	<b>229 622,71</b>	<b>690 676,58</b>	<b>0,00</b>	<b>5 236 738,51</b>

b) umorzenia środków trwałych (w zł i gr.):

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość umorzeń na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
1. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Budynki i budowle	0,00	11 222,28	0,00	11 222,28
3. Kotły i maszyny energetyczne	30 855,65	9 407,58	0,00	40 263,23
4. Maszyny, urządzenia i aparaty specjalne branżowe	4 191 554,58	116 663,26	626 649,78	3 681 568,06
5. Urządzenia techniczne	229 334,45	6 308,22	0,00	235 642,67
6. Środki transportu	676 800,35	94 213,77	58 521,56	712 492,56
7. Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	34 788,33	8 749,94	5 505,24	38 033,03

<b>Umorzenie środków trwałych razem:</b>	<b>5 163 333,36</b>	<b>246 565,05</b>	<b>690 676,58</b>	<b>4 719 221,83</b>
--	---------------------	-------------------	-------------------	---------------------

c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa (w zł i gr.):

<b>Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych</b>	<b>Wartość początkowa na początek okresu sprawozdawczego</b>	<b>Zwiększenia z tytułu: a) nowych inwestycji, b) inne</b>	<b>Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych</b>	<b>Zmniejszenie z tytułu likwidacji oddziałów w Rumunii</b>	<b>Stan na koniec okresu sprawozdawczego</b>
Koszt zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	2 304 981,34	214 403,05	0,00	0,00	2 519 384,39
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	45 500,00	0,00	45 500,00	0	0,00
<b>Wartości niematerialne i prawne razem:</b>	<b>2 350 481,34</b>	<b>214 403,05</b>	<b>45 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 519 384,39</b>

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych (w zł i gr.):

<b>Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych</b>	<b>Dotychczasowe umorzenia na początek okresu sprawozdawczego</b>	<b>Zwiększenia umorzeń</b>	<b>Zmniejszenia umorzeń</b>	<b>Stan na koniec okresu sprawozdawczego</b>
Koszt zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	2 144 134,32	195 486,42	0,00	2 339 620,74
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem:	2 144 134,32	195 486,42	0,00	2 339 620,74

2. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu operacyjnego (w złotych i gr.):

Spółka użytkuje samochód audi A7 na podstawie umowy leasingu operacyjnego zawartej w lutym 2021 roku o wartości 281 525,70 zł.

3. Wartość zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli: *nie wystąpiły*

4. Informacje o stanie pozostałych rezerw (w zł i gr.):

Wyszczególnienie rezerw	Stan na 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2022
<b>Rezerwy razem:</b>	<b>2 028 483,24</b>	<b>626 178,76</b>	<b>1 690 309,71</b>	<b>964 352,29</b>
Rezerwa z tytułu składek ZUS i odsetek za lata ubiegłe oszacowana na podstawie protokołu kontroli z ZUS	1 321 411,75	0,00	983 238,22	338 173,53
Zobowiązania budżetowe, które na dzień bilansowy nie stanowiły zobowiązań wymagalnych, w tym:	621 493,76	543 154,21	621 493,76	543 154,21
Podatek VAT-7	90 286,71	55 680,47	90 286,71	55 680,47
Składki na ubezpieczenie ZUS	437 590,05	415 965,74	437 590,05	415 965,74
Podatek dochodowy od osób fizycznych	93 617,00	71 508,00	93 617,00	71 508,00
<b>Składki PPK</b>	<b>12 646,73</b>	<b>14 855,55</b>	<b>12 646,73</b>	<b>14 855,55</b>
<b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>72 931,00</b>	<b>68 169,00</b>	<b>72 931,00</b>	<b>68 169,00</b>

5. Odpisy aktualizujące należności: nie wystąpiły

6. Informacja o środkach pieniężnych zgromadzonych na rachunku VAT

Stan środków pieniężnych na rachunkach VAT na 31.12.2022 r. wynosił 23 888,11 zł.

7. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty (w zł i gr.):

Zobowiązania wobec	Do 1 roku	Od 1 do 3 lat	Od 3 do 5 lat	Powyżej 5 lat
<b>Jednostek powiązanych</b>	<b>36 900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
z tytułu dostaw i usług	36 900,00	0,00		
<b>Pozostałych jednostek</b>	<b>6 236 048,96</b>	<b>18 534,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
kredyty i pożyczki	18 926,92	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	66 983,07	18 534,72	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług	626 111,17	0,00	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń i innych świadczeń	2 861 368,50	0,00	0,00	0,00
z tytułu wynagrodzeń	2 600 275,20	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania	62 384,10	0,00	0,00	0,00

8. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych (w zł i gr.):

<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym</b>	<b>Razem</b>	<b>Krótkoterminowe</b>	<b>Długoterminowe</b>
Ubezpieczenia	19 113,57	19 113,57	0,00
Usługi informatyczne	12 029,82	12 029,82	0,00
Usługi telekomunikacyjne	9 667,27	9 667,27	0,00
Licencje na programy komputerowe	7 300,94	7 300,94	0,00
Certyfikaty, domeny, usługi rekrutacji	1 186,51	1 186,51	0,00
Prenumeraty	1 021,07	1 021,07	0,00
<b>Razem</b>	<b>50 319,18</b>	<b>50 319,18</b>	<b>0,00</b>

9. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (w zł i gr.): nie wystąpiły

10. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń): nie wystąpiły

11. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

<b>Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT):</b>	<b>Ogółem</b>	<b>Z tego:</b>	
		<b>Sprzedaż krajowa</b>	<b>Sprzedaż poza terytorium Polski</b>
<b>Razem przychody ze sprzedaży netto:</b>	<b>76 135 320,35</b>	<b>64 884 255,69</b>	<b>11 251 064,66</b>
<b>Produkty i usługi</b>	<b>76 135 320,35</b>	<b>64 884 255,69</b>	<b>11 251 064,66</b>
<b>Towary</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

12. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych: nie wystąpiły

13. Wysokość nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych: nie wystąpiły

14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust. 3 ustawy o rachunkowości – nie wystąpiły

15. Ustalenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto) (w zł i gr.):

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	Wynik finansowy	20 664 650,84
2	Przychody podatkowe nieuwjęte w księgach rachunkowych	55 042,00
3	Różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,55
4	Przychody ujęte w księgach, wyłączone z opodatkowania	-105 471,57
5	Zwiększenie kosztów podatkowych	-3 764 441,62
6	Koszty niestanowiące kosztu uzyskania przychodu	3 773 018,36
7	Dochód	20 622 798,56
8	Odliczenia od podstawy opodatkowania	- 4 065,04
9	Dochód do opodatkowania	20 618 733,52
10	Podstawa opodatkowania	20 618 734
11	Podatek	3 917 559

16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby: nie dotyczy

17. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady poniesione na niefinansowe aktywa trwałe wyniosły 398 525,76 zł.

W okresie sprawozdawczym Spółka nie poniosła nakładów na niefinansowe aktywa trwałe służące ochronie środowiska.

W następnym okresie sprawozdawczym Spółka nie planuje ponosić nakładów na nabycie niefinansowych aktywów trwałych w tym służących ochronie środowiska.

18. Kursy przyjęte do wyceny dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat:

Środki pieniężne w EUR na rachunku walutowym wyceniono według następującego kursu:

Tabela nr 252/A/NBP/2022 z dnia 30.12.2022 r.

Kurs EUR: 4,6899

19. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych) nie wystąpiły

20. Informacja liczbowe, wraz z wyjaśnieniami, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Na podstawie art. 12 ust. 2 i 4 ustawy z 28 listopada 2020 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, ustawy o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2020 r, poz. 2123) w dniu 29.12.2020 r. została podjęta uchwała przez Zebranie Wspólników Telbridge sp. z o.o. sp. k. o przedłużeniu roku obrotowego do 30.04.2021 r. oraz o uzyskaniu statusu podatnika podatku dochodowego od osób prawnych z dniem 1 maja 2021 r.

W związku z powyższymi zdarzeniami sprawozdanie za poprzedni okres sprawozdawczy obejmuje dane od 01.05.2021 r. do 31.12.2021 r.

W celu zachowania porównywalności danych rachunek zysków i strat oraz rachunek przepływów pieniężnych za poprzedni okres sprawozdawczy sporządzono zgodnie z art. 47 ust. 2 oraz art. 48b ust. 2 ustawy o rachunkowości tj. za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

21. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki: nie dotyczy

22. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu.

Średnie zatrudnienie wyniosło 108 osób.

23. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Struktura środków pieniężnych przyjętych na potrzeby rachunku przepływów pieniężnych

Środki pieniężne	Rok		Zmiana stanu
	sprawozdawczy	poprzedzający	
<b>RAZEM</b>	8 291 757,36	11 132 141,78	<b>-2 840 384,42</b>
Na rachunkach bankowych	391 757,36	11 132 141,78	-10 740 384,42
Inne środki pieniężne	7 900 000,00	0,00	7 900 000,00

Różnica pomiędzy przepływami pieniężnymi netto w cash flow a bilansową zmianą stanu środków pieniężnych w wysokości 24 996,57 wynika z zaksięgowanych naliczonych odsetek od lokaty, które nie wpłynęły na rachunek bankowy i zostały ujęte w bilansie w aktywach w pozycji inne środki pieniężne.

24. Pożyczki udzielone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej (w zł i gr.): nie wystąpiły

25. Wynagrodzenie firmy audytorskiej należne za:

a) badanie bilansu: 18 700,00 zł netto

b) inne usługi atestacyjne: 0

c) usługi doradztwa podatkowego: 0

d) pozostałe usługi: 0

26. Propozycja o podziale zysku za okres sprawozdawczy w kwocie 16 661 402,84 zł.

Dywidenda: 13 300 000 zł

Kapitał zapasowy: 3 361 402,84 zł

27. Skutki agresji Rosji na Ukrainę

Zarząd przeanalizował sytuację związaną z napaścią Rosji na Ukrainę i uważa, że zdarzenie to nie powoduje korekt w sprawozdaniu finansowym jednostki.