

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

do sprawozdania finansowego za
okres od 11.05.2007 do 31.12.2007

Telestrada S.A. w Warszawie

Ustęp 1

- 1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia.**

a/ Środki trwałe	ogółem	maszyny i urzadz	środki transp	pozostałe
1. Wartość początkowa środków trwałych				
- na 11.05.2007 roku - pozostałe środki trwałe	141 518,54	51 607,09	46 200,-	43 711,45
- zwiększenia w roku 2007	145 966,84	73 343,77	26 000,-	46 623,07
- zmniejszenia w roku 2007	-	-	-	-
- stan na 31.12.2007 roku	287 485,38	124 950,86	72 200,-	90 334,52
2. Umorzenie środków trwałych				
- na 11.05.2007 roku - pozostałe środki trwałe	114 613,42	24 701,97	46 200,-	43 711,45
- zwiększenia /zmniejszenia w roku 2007	-	-	-	-
- amortyzacja	7 483,53	5 258,24	433,33	1 791,96
- stan na 31.12.2007 roku	122 096,95	29 960,21	46 633,33	45 503,41
3. Wartość netto na 31.12.2007	165 388,43	94 990,65	25 566,67	44 831,11

b/ Wartości niematerialne i prawne

1. Wartość początkowa	
- na 11.05.2007 roku	509 400,-
- zwiększenia / zmniejszenia w roku 2007	-
- stan na 31.12.2007 roku	509 400,-
2. Umorzenie	
- na 11.05.2007 roku	65 120,-
- zwiększenia / zmniejszenia w roku 2007	30 640,-
- stan na 31.12.2007 roku	95 760,-
3. Wartość netto	413 640,-

c/ inwestycje długoterminowe

Nie wystąpiły

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Nie wystąpiły

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

operacyjnego).

Na dzień 31.12.2007 roku Spółka korzystała z następujących środków trwałych:

- a) umowa najmu lokalu użytkowego z dnia 7 sierpień 2007 roku zawarta pomiędzy IO-1 Building sp. z o.o. a Telestrada. S.A.. w Warszawie na wynajem biura o pow. 274,77 m², przy ul Puławskiej 182
- b) umowa leasingu z dnia 10.04.2007 nr ' TELESTRAD/WA/44639/2007 ' zawarta pomiędzy BRE LEASING sp. z o.o. w Warszawie na leasingowanie samochodu osobowego.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nie występują.

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego.

Wysokość kapitału zakładowego wynosi 663 600,- zł i dzieli się na 1 106 akcji po 600,- zł każda.

Na dzień 31.12.2007 r. znaczącymi akcjonariuszami spółki były następujące podmioty i osoby:

	Seria akcji	Liczba akcji	% w kapitale	Liczba głosów	% w głosach
Jacek Lichota	A	700 000	52,7%	1 400 000	69,1%
	B	172 800	13,0%	172 800	8,5%
	Razem	872 800	65,8%	1 572 800	77,6%
Inwest Consulting S.A.	B	250 400	18,9%	250 400	12,4%
Pozostali akcjonariusze	B	204 000	15,4%	204 000	10,1%
		1 327 200	100,0%	2 027 200	100,0%

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

- a) kapitał zapasowy:
 - stan kapitału na 11.05.2007 roku wynosił 81 746,96 zł
 - stan kapitału na 31.12.2007 roku wynosił 81 746,96 zł
- b) kapitał rezerwowy:
 - stan kapitału na 11.05.2007 roku wynosił 290 615,88 zł
 - zmniejszenia z tytułu:
 - zwrotu dopłat do kapitału -51 700,00 zł
 - stan na 31.12.2007 roku 238 915,88 zł

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty na rok obrotowy.

Wyniki finansowe w ostatnich latach kształtowały się następująco:

- za okres od 11.05.2007r. Do 31.12.2007 zysk netto 219 608,61 zł

Zarząd Spółki proponuje przekazać zysk za 2007 rok na kapitał zapasowy.

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego,

zwiększenia, wykorzystanie, rozwiązanie i stan na koniec roku obrotowego.

Nie występują.

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Na dzień 11.05.2007 roku – stan odpisów aktualizujących należności wynosi	28 499,87 zł
- zwiększenia z tytułu utworzonych odpisów aktualizacyjnych na należności telekom.	10 539,85 zł
- zmniejszenia z tytułu umorzonych uprzednio utworzonych odpisów aktualizacyjnych na należności telekom.	19 959,87 zł
Na dzień 31.12.2007 roku – stan odpisów aktualizujących należności wynosi	19 079,85 zł

10. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym umową okresie spłaty:

- 1) do 1 roku,**
- 2) od 1 do 5 lat,**
- 3) ponad 5 lat.**

Na dzień 31.12.2007 roku Spółka posiada zobowiązania do 1 roku z następujących tytułów:

- zobowiązania wobec dostawców towarów i usług	1 154 157,91zł
- zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń w tym :	44 632,74zł
zaliczek na pod. dochodowy osób fizycznych	16 018,- zł
zaliczek na pod. dochodowy osób prawnych	14 361,- zł
zobowiązania wobec ZUS	14 253,74 zł
zobowiązań z tytułu VAT	0,- zł
- zobowiązania z tytułu pożyczki	463 238,- zł
- zobowiązania z tytułu wpłat na objęcie akcji spółki	4 456 800,- zł
- razem zobowiązania krótkoterminowe	6 118 828,65zł

11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz rezerw.

Stan czynnych rozliczeń na dzień 11.05.2007 roku -	30 309,87 zł
Stan czynnych rozliczeń na dzień 31.12.2007 roku -	415 307,56 zł
Stan rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2007 z tytułu	
- ubezpieczeń majątkowych	286,17zł
- rozliczanych w czasie kosztów pozyskiwania nowych klientów	166 340,21 zł
- kosztów pośrednich dotyczących przekształcenia spółki z o.o.	182 026,18 zł
- kosztów powstania Spółki Akcyjnej	66 655,00 zł

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

Brak.

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Pożyczki od GTS Energis Sp. z o.o. W łącznej wysokości 450 000,00zł zabezpieczone są weksłami własnymi spółki.

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów.

Przychody ze sprzedaży w 100% dotyczyły sprzedaży krajowej i kształtowały się następująco:

	11.05.2007-31.12.2007
telekomunikacyjne	3 033 442,81 zł
pozostałe	649 724,44 zł
Ogółem przychody	3 683 167,25 zł

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych).

Nie występują.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie występują.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.

Nie występują

5. Rozliczenia głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

1) Przychody bilansowe

- konto 700 Sprzedaż produktów	3.683.167,26 zł
- konto 753 Sprzedaż papierów wartościowych	4.105.873,00 zł
- konto 750 Przychody finansowe	34.417,93 zł
- konto 760 Pozostałe przychody operacyjne	21.222,71 zł
- Razem przychody	7.844.680,90 zł

2) Przychody zwiększające podstawę opodatkowania

- nieodpłatne świadczenia z tytułu zatrzymania zysku do podziału, który przeznaczono na kapitał rezerwowy	5.386,63 zł
---	-------------

3) Przychody zmniejszające podstawę opodatkowania

- spłacone należności, które w poprzednich okresach zostały spisane jako NKUP	6.100,00 zł
---	-------------

4) Razem przychody podatkowe poz. 1+2-3

7.843.967,53 zł

5) Koszty według RZiS

- konto 711 Koszt własny sprzedaży	2.708.302,40 zł
- konto 502 Koszty sprzedaży	267.779,86 zł
- konto 550 Koszty zarządu	530.412,29 zł
- konto 750 Koszty finansowe	358,22 zł
- konto 758 Wartość sprzedanych papierów wartościowych	4.005.246,33 zł
- konto 760 Pozostałe koszty operacyjne	39.898,66 zł
- razem koszty	7.551.997,76 zł

6) Zwiększenia kosztów

- zapłacone składki ZUS, które nie stanowiły kosztów	5.063,25 zł
--	-------------

Uzyskania na dzień 10.05.2007 r.

7) Razem koszty poz.5+6	7.557.061,01 zł
8) Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania	43.109,66 zł
- spisane należności	17.843,24 zł
- aktualizacja należności	10.539,85 zł
- darowizny środków obrotowych	3.200,00 zł
- odsetki budżetowe	320,37 zł
- składki do ZUS – brak zapłat do 31.12.2007 r.	4.089,95 zł
- koszty reprezentacji	6.220,27 zł
- koszty amortyzacji	895,98 zł

9) Razem koszty uzyskania przychodów poz.7-8 7.513.951,35 zł

10) Podstawa opodatkowania poz.4-9	330.016,18 zł
11) Podstawa opodatkowania	330.016,00 zł

12) Ustalenie podatku 19% 62.703,00 zł

6. Dane o kosztach według rodzaju jednostek, które sporządzają część A rachunku zysków i strat według wariantu kalkulacyjnego.

Koszty rodzajowe w okresie od 11.05.2007-31.12.2007

amortyzacja	36 887,93 zł
Zużycie materiałów i energii	124 935,31 zł
Usługi obce	2 979 868,75 zł
wynagrodzenia	548 356,82 zł
Ubezpieczenia społeczne	25 063,45 zł
Pozostałe koszty rodzajowe	109 721,58 zł
Razem	3 824 833,84 zł

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.

Nie występuje.

8 i 9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie wystąpiły.

10. Instrumenty finansowe

W Spółce występują na dzień 31.12.2007r. papiery wartościowe – akcje o wartości 237 450,49 zł wycenione wg cen nabycia.

Ustęp 3

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

Zgodnie z Rachunkiem Przepływów Pieniężnych.

Ustęp 4

1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych.

- 3 osoby (w przeliczeniu na pełne etaty - 3 etaty)

2. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych.

- prezes zarządu Jacek Lichota.

38 184,00zł

3. Pożyczki udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych.

Nie występuje

Ustęp 5

- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie występuje

- Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

W dniu 10.01.2008r. Nastąpiła rejestracja podwyższenia kapitału akcyjnego do kwoty 1 035 000zł. Dotychczasowa kwota ujęta w bilansie w pozycji inne zobowiązania finansowe w kwocie 4 456 800zł zostanie przeksięgowana na kapitały własne.

- Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian w polityce rachunkowości

Nie wystąpiły

Ustęp 6,7

Pozycje dotyczące ustępu 6 i 7 w Spółce nie wystąpiły.

Ustęp 8

Nie występują zagrożenia dla kontynuacji działalności Spółki.

Koszalin dnia, 14 czerwiec 2008 roku