

SFERIA S.A.

04 – 028 WARSZAWA, Al. Stanów Zjednoczonych 61A

**Sprawozdanie Zarządu z Działalności Spółki
za Rok Obrotowy 2023**

Warszawa, 14 maja 2024 r.

SPIS TREŚCI

SPIS TREŚCI	2
I. DANE WSTĘPNE	3
1. STATUS SPÓŁKI.....	3
1.1. Dane rejestrowe Spółki.....	3
1.2. Przedmiot działalności	3
1.3. Kapitał zakładowy	3
2. REPREZENTACJA I NADZÓR	4
II. DANE EKONOMICZNO - FINANSOWE	4
1. STRUKTURA KAPITAŁOWA I WYNIKI FINANSOWE	4
1.1. Struktura kapitałowa	4
1.2. Wynik finansowy (Zysk/Strata)	4
2. FINANSOWANIE	5
2.1. Kredyty bankowe/pożyczki pozyskane	5
2.2. Pożyczki udzielone przez Spółkę	5
3. STRUKTURA ZATRUDNIENIA	5
4. AKTUALNA I PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA	5
III. PODSTAWY PRAWNE DZIAŁALNOŚCI.....	5
IV. DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA ZARZĄDU	6
V. INSTRUMENTY FINANSOWE	6
VI. WPLYW SYTUACJI POLITYCZNO – GOSPODARCZEJ NA TERYTORIUM UKRAINY NA DZIAŁALNOŚĆ I PERSPEKTYWY FINANSOWE SPÓŁKI.....	7

I. DANE WSTĘPNE

1. STATUS SPÓŁKI

1.1. Dane rejestrowe Spółki

SFERIA Spółka Akcyjna (dalej: „Spółka” lub „SFERIA”) powstała w wyniku przekształcenia spółki „Ogólnopolski System Przywoławczy Polpager” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością założonej w 1996 r., w spółkę akcyjną na podstawie uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 14 listopada 2005 r., a następnie została zarejestrowana z dniem 22 grudnia 2005 r. w rejestrze przedsiębiorców, prowadzonym obecnie przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000246663. Siedzibą Spółki jest miasto Warszawa, adres 04-028 Warszawa Al. Stanów Zjednoczonych 61A.

SFERIA wchodzi w skład Grupy Kapitałowej Cyfrowy Polsat S.A. Na dzień 31 grudnia 2023 roku spółka Cyfrowy Polsat S.A. była kontrolowana przez Zygmunta Solorza. Spółka nie sporządza sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej.

1.2. Przedmiot działalności

Głównym („przeważającym”) przedmiotem działalności Spółki jest działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej, z wyłączeniem telekomunikacji satelitarnej (nr PKD: 61.20.Z).

Zgodnie ze Statutem Spółki pełny przedmiot działalności Spółki zgodnie z Polską Klasyfikacją Działalności (PKD) obejmuje:

- 1) 26 – produkcja komputerów, wyrobów elektronicznych i optycznych;
- 2) 41 – roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków;
- 3) 42 – roboty związane z budową obiektów inżynierii lądowej i wodnej;
- 4) 43 – roboty budowlane specjalistyczne;
- 5) 58 – działalność wydawnicza;
- 6) 59 – działalność związana z produkcją filmów, nagrań wideo, programów telewizyjnych, nagrań dźwiękowych i muzycznych;
- 7) 60 – nadawanie programów ogólnodostępnych i abonamentowych;
- 8) 61 – telekomunikacja;
- 9) 62 – działalność związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki oraz działalność powiązana;
- 10) 63 – działalność usługowa w zakresie informacji;
- 11) 64.2 – działalność holdingów finansowych;
- 12) 64.9 – pozostała finansowa działalność usługowa, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych;
- 13) 69.20.Z – działalność rachunkowo-księgowa z wyłączeniem doradztwa podatkowego;
- 14) 70.22.Z – pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania;
- 15) 72 – badania naukowe i prace rozwojowe;
- 16) 73 – reklama, badanie rynku i opinii publicznej;
- 17) 78.10.Z – działalność związana z wyszukiwaniem miejsc pracy i pozyskiwaniem pracowników;
- 18) 82 – działalność związana z administracyjną obsługą biura i pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej;
- 19) 95 – naprawa i konserwacja komputerów i artykułów użytku osobistego i domowego.

1.3. Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy Spółki na 31 grudnia 2023 r., wynosił 1.115.062,20 złotych i dzielił się na 3.716.874 akcje imienne o wartości nominalnej 30 (trzydzieści) groszy każda akcja. Stan ten pozostał aktualny na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania.

Wszystkie akcje Spółki to akcje imienne, uprzywilejowane w ten sposób, że:

- 1) na każdą z akcji przypadają 2 głosy na Walnym Zgromadzeniu; oraz
- 2) na każdą z akcji przypada dywidenda w kwocie wyższej o połowę od dywidendy przypadającej na akcję nieuprzywilejowaną.

Akcje Spółki zostały zdematerializowane w 2021 r. Rejestr Akcjonariuszy prowadzi Trigon Dom Maklerski z siedzibą w Krakowie. Rejestr Akcjonariuszy jest dostępny pod adresem <https://ra.trigon.pl/>.

2. REPREZENTACJA I NADZÓR

W okresie objętym sprawozdaniem Zarząd pełnił obowiązki w składzie:

1. Pani **Anna Miller-Pytlak** – pełni funkcję Prezesa Zarządu od 1 lipca 2012 r. do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania,
2. Pan **Dariusz Trzeciak** – pełni funkcję Członka Zarządu od 1 lipca 2012 r. do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania,

W roku 2023 ustalone w Statucie zasady reprezentacji Spółki nie uległy zmianie i były następujące: Spółkę reprezentuje Prezes Zarządu samodzielnie, dwóch Członków Zarządu działających łącznie, albo Członek Zarządu działający wraz z Prokurentem, przy czym w roku 2023 prokura nie była udzielana.

Zarządzanie strategiczne Spółką realizowane było zgodnie z zaleceniami Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej Spółki, wyrażanymi treścią uchwał podejmowanych podczas posiedzeń tych organów, odbywających się zgodnie ze Statutem Spółki.

W okresie objętym sprawozdaniem Rada Nadzorcza pełniła obowiązki w składzie:

1. Pan **Wojciech Pytel** – Przewodniczący Rady, pełni funkcję od 15 maja 2018 r. do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania,
2. Pan **Zdzisław Gaca** – Członek Rady, pełni funkcję od 1 stycznia 2013 r. do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania,
3. Pan **Wojciech Pątkiewicz** – Członek Rady, pełni funkcję od 9 października 2013 r. do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania.

II. DANE EKONOMICZNO - FINANSOWE

1. STRUKTURA KAPITAŁOWA I WYNIKI FINANSOWE

1.1. Struktura kapitałowa

Na dzień 1 stycznia 2023 r. struktura kapitałowa SFERIA w ciągu roku kalendarzowego była następująca: Polkomtel Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (jako następcą prawny Aero 2 sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie) 51% udziału w kapitale i głosach na Walnym Zgromadzeniu, Bithell Holding Limited z siedzibą w Nikozji, Republika Cypryjska – 30,67% udziału w kapitale i głosach na Walnym Zgromadzeniu, Juvel Limited z siedzibą w Limassol, Republika Cypryjska 18,33% udziału w kapitale i głosach na Walnym Zgromadzeniu. Struktura kapitałowa nie uległa zmianie w całym badanym okresie.

1.2. Wynik finansowy (Zysk/Strata)

Wynik finansowy Spółki za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. zamknął się stratą netto w wysokości 640 tys. (słownie: sześćset czterdzieści tysięcy) złotych. Rachunek zysków i strat przedstawiono w Sprawozdaniu Finansowym za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 r.

Przychody Spółki w ww. okresie wyniosły 114 tys. (słownie: sto czternaście tysięcy) złotych. Więcej informacji na ten temat znajduje się w nocie do Sprawozdania Finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 r.

Kluczowe informacje finansowe Spółka przedstawiła w sprawozdaniu finansowym, w odnośnych notach do Sprawozdania Finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 r. Zarząd Spółki odstępuje od publikacji wskaźników niefinansowych w sprawozdaniu Zarządu ze względu na brak ich istotności dla oceny sytuacji Spółki.

2. FINANSOWANIE

2.1. Kredyty bankowe/pożyczki pozyskane

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2023 r. Spółka nie posiadała kredytów. W marcu oraz kwietniu 2022 r. Spółka zaciągnęła pożyczki od Akcjonariuszy w formule pro rata. Łączna kwota pożyczek wynosi 1.200 tys. (słownie: jeden milion dwieście tysięcy) złotych. Pożyczki zostały spłacone w całości wraz z odsetkami w listopadzie 2023 r.

2.2. Pożyczki udzielone przez Spółkę

W badanym okresie SFERIA nie udzielała żadnych pożyczek.

2.3. Obligacje i inne instrumenty finansowe

W roku 2023 Spółka nie emitowała ani nie nabywała obligacji ani innych instrumentów finansowych i nie posiadała obligacji ani innych instrumentów finansowych w rozumieniu Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi z dnia 29 lipca 2005 r. (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 861 ze zmianami).

3. STRUKTURA ZATRUDNIENIA

Stan zatrudnienia w SFERIA na dzień 31 grudnia 2023 r. wynosił 1 pracownik zatrudniony na podstawie umowy o pracę. W odnośnej nocie do Sprawozdania Finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 r. przedstawiono średnioroczne zatrudnienie po przeliczeniu na etaty.

Wynagrodzenia osobowe brutto za 2023 r. wraz z odprawami z tytułu likwidacji stanowisk wyniosły 85 tys. złotych (słownie: osiemdziesiąt pięć tysięcy) złotych.

4. AKTUALNA I PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA

Sytuacja finansowa Spółki, według stanu na 31 grudnia 2023 r. została opisana w sprawozdaniu finansowym SFERII, które obejmuje:

- zatwierdzenie sprawozdania finansowego,
- rachunek zysków i strat,
- bilans,
- rachunek przepływów pieniężnych,
- zestawienie zmian w kapitale własnym,
- noty do sprawozdania finansowego.

Spółka w roku 2023 r. odnotowała stratę netto w wysokości 640 tys. (słownie: sześćset czterdzieści tysięcy) złotych.

Zdaniem Zarządu kontynuacja istnienia Spółki w roku 2024 nie jest zagrożona.

Poza zmianami wymienionymi powyżej dane ekonomiczno-finansowe spółki nie uległy istotnym zmianom w okresie do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania.

III. PODSTAWY PRAWNE DZIAŁALNOŚCI

Spółka posiada uprawnienia do prowadzenia działalności gospodarczej w dziedzinie telekomunikacji w oparciu o dokonany zgodnie z art. 10 Ustawy z dnia 16 lipca 2004 r. Prawo telekomunikacyjne („Ustawa PT” - t.j. Dz.U. z 2021r., poz. 576 ze zmianami) wpis do prowadzonego przez Prezesa UKE rejestru przedsiębiorców telekomunikacyjnych pod numerem 28. Z uwagi na nie dokonanie przez Prezesa UKE rezerwacji częstotliwości Sferii na kolejny okres, w roku 2022 Sferia nie prowadziła działalności z wykorzystaniem posiadanej wcześniej częstotliwości 800 MHz, co znacząco wpłynęło na wyniki finansowe SFERII.

Spółka prowadzi również postępowanie prawne związane z przeprowadzonym jej zdaniem niezgodnie z przepisami przetargiem na częstotliwości z zakresu 1800 MHz. W dniu 25 września 2017 roku WSA w Warszawie wydał wyrok w połączonych sprawach ze skarg na Decyzję Prezesa UKE nr DZC.WAP.5131.1.2016.14 (DZC-WAP-5176-1/13) z dnia 3 sierpnia 2016 roku podtrzymującą odmowę unieważnienia przetargu na 5 rezerwacji częstotliwości w paśmie 1800 MHz, o sygnaturach SA/Wa 2051/16 ze skargi Polkomtel Sp. z o.o.; VI SA/Wa 2052/16 ze skargi PIRC („reprezentującej” Emitela) oraz VI SA/Wa 2053/16 ze skargi Sferii. W wyniku przetargu rezerwy częstotliwości przyznane zostały P4 (Play) oraz T-Mobile. Wyrokiem z dnia 25 września 2017 roku. WSA w Warszawie oddalił skargi. Po tym wyroku zapadły kolejne wyroki: w dniu 25 czerwca 2021r. NSA o sygnaturze II GSK 1273/18, w dniu 10 marca 2022r. WSA o sygnaturze VI SA/Wa 2187/21, w dniu 24 marca 2023r. NSA o sygnaturze II GSK 1960/22 oraz w dniu 11 grudnia 2023r. WSA o sygnaturze VI SA/Wa 4016/23. Ponieważ pomimo wyroków NSA, ten trzeci wyrok WSA jest konsekwentnie niekorzystny dla Sferii, Sferia złożyła już po okresie sprawozdawczym w dniu 29 stycznia 2024r. skargę kasacyjną do NSA. Do tej pory Sferii nie doręczono odpowiedzi na skargę, nie została dotąd także wyznaczona data rozprawy. Ewentualne oddalenie skargi nie będzie miało negatywnego wpływu na wynik finansowy Sferii.

IV. DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA ZARZĄDU

Zarząd zajmował się sprawami Spółki na bieżąco, w razie potrzeby odbywając posiedzenia. Zarząd składał oświadczenia woli zgodnie z przyjętymi w Spółce zasadami reprezentacji.

V. INSTRUMENTY FINANSOWE

Zarządzanie ryzykiem prowadzone przez Spółkę ma na celu ograniczenie wpływu niekorzystnych czynników na wyniki finansowe. Do głównych instrumentów finansowych, z których korzystała Spółka w roku należały środki pieniężne i lokaty krótkoterminowe. Głównym celem ww. instrumentów finansowych jest pozyskanie środków finansowych na działalność Spółki. Spółka posiada też inne instrumenty finansowe, takie jak należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które powstają bezpośrednio w toku prowadzonej przez nią działalności.

Zasadą stosowaną przez Spółkę obecnie i przez cały okres objęty sprawozdaniem jest nieprowadzenie obrotu instrumentami finansowymi.

Główne rodzaje ryzyka wynikającego z instrumentów finansowych Spółki obejmowały ryzyko stopy procentowej, ryzyko związane z płynnością, ryzyko walutowe oraz ryzyko kredytowe. Zarząd weryfikuje i uzgadnia zasady zarządzania każdym z tych rodzajów ryzyka – zasady te zostały w skrócie omówione poniżej. Spółka monitoruje również ryzyko cen rynkowych dotyczące wszystkich posiadanych przez nią instrumentów finansowych.

Ryzyko stopy procentowej

Zmiany rynkowych stóp procentowych mogą mieć wpływ na przychody oraz koszty Spółki oraz przepływy pieniężne z działalności operacyjnej. Spółka lokuje swoje wolne środki finansowe w instrumenty uznane za bezpieczne, bądź instrumenty o krótkim terminie wykupu.

Ryzyko walutowe

Spółka nie jest narażona na istotne ryzyko walutowe z tytułu zawieranych transakcji.

Ryzyko rynkowe

Ryzyko rynkowe w Spółce związane jest ze zmianą wartości bieżącej pozycji wycenianych według wartości godziwej. Jeśli dana pozycja bilansowa wyceniana jest w oparciu o ceny rynkowe, to zmiana ulega suma bilansowa, wymuszając wykazanie zysku, straty lub zmiany wielkości kapitału. Aktywami finansowymi wycenianymi według wartości godziwej przez wynik finansowy w 2023 roku były: środki pieniężne.

Ryzyko kredytowe

W odniesieniu do aktywów finansowych Spółki, takich jak środki pieniężne i ich ekwiwalenty, ryzyko kredytowe Spółki powstaje w wyniku niemożności dokonania zapłaty przez drugą stronę umowy, a maksymalna ekspozycja na to ryzyko równa jest wartości bilansowej tych instrumentów. W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2023 roku Spółka nie była narażona na istotne ryzyko kredytowe.

Spółka lokuje środki pieniężne wyłącznie w renomowanych bankach.

Ryzyko związane z płynnością

Spółka monitoruje ryzyko braku funduszy przy pomocy narzędzia okresowego planowania płynności. Narzędzie to uwzględnia terminy wymagalności/ zapadalności zarówno inwestycji jak i aktywów finansowych (np. konta należności, pozostałych aktywów finansowych) oraz prognozowane przepływy pieniężne z działalności operacyjnej.

Celem Spółki jest utrzymanie równowagi pomiędzy ciągłością a elastycznością finansowania, poprzez korzystanie z rozmaitych źródeł finansowania, takich jak pożyczki.

Szczegółowe informacje zawarto w odnośnej notce do Sprawozdania Finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 r.

VI. WPŁYW SYTUACJI POLITYCZNO – GOSPODARCZEJ NA TERYTORIUM UKRAINY NA DZIAŁALNOŚĆ I PERSPEKTYWY FINANSOWE SPÓŁKI

Z uwagi na brak prowadzenia przez Spółkę działalności gospodarczej na terytorium Ukrainy oraz Rosji, jak również brak transakcji handlowych z podmiotami z tych krajów, zdaniem Zarządu wojna w Ukrainie nie powinna wywrzeć istotnego wpływu na działalność Spółki i wyniki finansowe w roku 2024.

Zarząd w składzie:

Anna Miller - Pytlak
Prezes Zarządu

Dariusz Trzeciak
Członek Zarządu