

TP TELTECH SP. Z O.O.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
WEDŁUG USTAWY O RACHUNKOWOŚCI
ZA ROK OBROTOWY
ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2017 ROKU**

Warszawa, 5 lutego 2018 roku

Spis treści

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	4
1. INFORMACJE OGÓLNE.....	4
2. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ.....	4
3. POŁĄCZENIE SPÓLEK HANDLOWYCH.....	4
4. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI	4
4.1. Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego.....	4
4.2. Wartości niematerialne i prawne.....	5
4.3. Środki trwałe	5
4.4. Środki trwałe w budowie	6
4.5. Aktywa finansowe.....	6
4.6. Leasing.....	7
4.7. Zapasy.....	7
4.8. Należności krótko- i długoterminowe	7
4.9. Transakcje w walucie obcej.....	8
4.10. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych.....	8
4.11. Inwestycje w jednostkach podporządkowanych i inne inwestycje długoterminowe	8
4.12. Inne inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych)	8
4.13. Rozliczenia międzyokresowe.....	8
4.14. Kapitał podstawowy.....	9
4.15. Rezerwy.....	9
4.16. Kredyty bankowe, otrzymane pożyczki i wyemitowane obligacje	9
4.17. Koszty finansowania zewnętrznego.....	10
4.18. Odroczonego podatku dochodowego	10
4.19. Trwała utrata wartości aktywów.....	10
4.20. Uznawanie przychodów.....	10
4.21. Wynik finansowy.....	11
4.22. Majątek socjalny oraz zobowiązania ZFŚS	12
B. SPRAWOZDANIE FINANSOWE	12
1. BILANS.....	12
2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	15
3. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	16
4. RACHUNEK PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH	17
C. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	18
1. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO.....	18
2. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM	18
3. PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY Z DANymi SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA BIEŻĄCY ROK OBROTOWY.....	18
4. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM	18
5. KOREKTA BŁĘDU PODSTAWOWEGO	18
6. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE.....	19
7. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE.....	20
8. INWESTYCJE	21
8.1. Inwestycje długoterminowe.....	21
8.2. Inwestycje krótkoterminowe.....	21
8.3. Papiery wartościowe.....	22
9. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE	22
10. KAPITAŁY	22
11. OPROCENTOWANE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI.....	22

12. PODZIAŁ ZYSKU	22
13. REZERWY	23
14. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE.....	23
15. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	23
16. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE.....	25
17. AKTYWA I PASywa SOCJALNE	25
18. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE.....	26
19. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIĘŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSLOWE.....	26
20. ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE.....	26
21. INNE UMOWY NIEUWZGLĘDNIONE W BILANSIE	26
22. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY	26
23. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH.....	27
24. ZAPASY	27
25. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM	28
26. PODATEK DOCHODOWY.....	28
27. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	30
28. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	30
29. PRZYCHODY FINANSOWE	30
30. KOSZTY FINANSOWE	31
31. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	31
32. INFORMACJE O ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE	31
33. INFORMACJE O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH.....	31
34. INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH.....	32
35. INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH.....	32
36. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI.....	32
37. INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ I TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI	32
38. INSTRUMENTY FINANSOWE.....	33
38.1. Cele i polityka zarządzania ryzykiem finansowym	33
38.2. Zabezpieczenia przepływów środków pieniężnych.....	34
38.3. Zabezpieczenia wartości godziwej	34





A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE OGÓLNE

TP TELTECH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 5 września 2001 roku. Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000056853. Spółce nadano numer statystyczny REGON 472919476 oraz nr NIP 7251820520. Siedziba Spółki mieści się w Łodzi, przy ul. Tadeusza Kościuszki 5/7. Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Głównym przedmiotem działalności TP TELTECH w 2017 roku podobnie jak w 2016 było świadczenie:

- usługi projektowania, usługi budowy, zarządzanie rozwojem, audyty i opracowania dokumentacji, utrzymanie i serwisowanie infrastruktury telekomunikacyjnej i teletechnicznej,
- usługi monitoringu sygnałów przeciwpożarowych z bezpośrednim przekazem sygnału do Państwowej Straży Pożarnej,
- usługi projektowania, budowy oraz konserwacji systemów sygnalizacji pożaru, systemów sygnalizacji włamania i napadu, kontroli dostępu, telewizji dozorowej, systemów wczesnego wykrywania dymu, detekcji gazów i dźwiękowych systemów ostrzegania,
- usługi konserwacji i serwisowania zautomatyzowanych urządzeń telekomunikacyjnych teleinformatycznych, elektrycznych i mechanicznych,
- produkcję i dystrybucję elementów i urządzeń do budowy infrastruktury teleinformatycznej, elektrycznej oraz systemów bezpieczeństwa.

2. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie, co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po 31 grudnia 2017 roku. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie, co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

3. POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

W roku obrotowym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, Spółka nie połączyła się z żadną inną jednostką gospodarczą.

4. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

4.1. Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2016 roku, poz. 1047 – zwana dalej „Ustawą o rachunkowości”).

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego, za wyjątkiem zobowiązań i aktywów finansowych, które są wyceniane w wartości godziwej.

Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.



4.2. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności kształtuje się następująco:

Wartość firmy	5 lat
Licencje	3 lata
Oprogramowanie komputerowe	3 lata
Inne wartości niematerialne i prawne	5 lat

Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez dane wartości niematerialne i prawne.

Na dzień bilansowy Spółka każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest obniżana do ceny sprzedaży netto, a w przypadku jej braku - do ustalonej w inny sposób wartości godziwej. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

4.3. Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku prawa wieczystego użytkowania gruntu przez cenę nabycia rozumie się cenę nabycia prawa od osoby trzeciej. Grunty wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy roku obrotowego, 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, z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania, który kształtuje się następująco:

Prawo wieczystego użytkowania gruntu	do 99 lat
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	od 10 do 30 lat
Urządzenia techniczne i maszyny	od 3 do 10 lat
Środki transportu	od 5 do 10 lat
Inne środki trwałe	od 2 do 10 lat

Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego, w celu weryfikacji czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez ten środek trwały.

Na dzień bilansowy Spółka każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest obniżana do ceny sprzedaży netto, a w przypadku

jej braku - do ustalonej w inny sposób wartości godziwej. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

4.4. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

4.5. Aktywa finansowe

Aktywa finansowe w momencie wprowadzenia do ksiąg rachunkowych są wyceniane według kosztu (ceny nabycia), stanowiącego wartość godziwą uiszczonej zapłaty. Koszty transakcji są ujmowane w wartości początkowej tych instrumentów finansowych. Aktywa finansowe są wprowadzane do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia transakcji. Po początkowym ujęciu aktywa finansowe są zaliczane do jednej z czterech kategorii i wyceniane w następujący sposób:

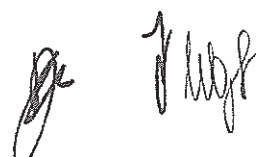
Kategoria	Sposób wyceny
1. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej Według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.
2. Pożyczki udzielone i należności własne	Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty
3. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Według wartości godziwej, a zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny są ujmowane w rachunku zysków i strat
4. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Według wartości godziwej, a zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny są ujmowane w rachunku zysków i strat

Wartość godziwa instrumentów finansowych stanowiących przedmiot obrotu na aktywnym rynku ustalana jest w odniesieniu do cen notowanych na tym rynku na dzień bilansowy. W przypadku, gdy brak jest notowanej ceny rynkowej, wartość godziwa jest szacowana na podstawie notowanej ceny rynkowej podobnego instrumentu, bądź na podstawie przewidywanych przepływów pieniężnych.

Trwała utrata wartości aktywów finansowych

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów finansowych. 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. Odpisy aktualizujące wartość składnika aktywów finansowych lub portfela podobnych składników aktywów finansowych ustala się:

- 1) w przypadku aktywów finansowych wycenianych w wysokości skorygowanej ceny nabycia - jako różnicę między wartością tych aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych na dzień wyceny i możliwą do odzyskania kwotą. Kwotę możliwą do odzyskania stanowi bieżąca wartość przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę, zdyskontowana za pomocą efektywnej stopy procentowej, którą jednostka stosowała dotychczas, wyceniając przeszacowywany składnik aktywów finansowych lub portfel podobnych składników aktywów finansowych,
- 2) w przypadku aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej - jako różnicę między ceną nabycia składnika aktywów i jego wartością godziwą ustaloną na dzień wyceny z tym, że przez wartość godziwą dłużnych instrumentów finansowych na dzień wyceny rozumie się bieżącą wartość przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę zdyskontowaną za



pomocą bieżącej rynkowej stopy procentowej stosowanej do podobnych instrumentów finansowych.

- 3) w przypadku pozostałych aktywów finansowych - jako różnicę między wartością składnika aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych i bieżącą wartością przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę, zdyskontowaną za pomocą bieżącej rynkowej stopy procentowej stosowanej do podobnych instrumentów finansowych.

4.6. Leasing

Spółka jest stroną umowy leasingowej spełniającej warunki umowy leasingu operacyjnego, na podstawie której przyjmuje do odpłatnego używania lub pobierania pożytków obce środki trwałe przez uzgodniony okres. Opłaty leasingowe z tytułu umów, które nie spełniają warunków umowy leasingu finansowego, ujmowane są jako koszty w rachunku zysków i strat metodą liniową przez okres trwania leasingu.

Spółka jest stroną umowy leasingowej spełniającej warunki umowy leasingu finansowego.

W przypadku umów leasingu, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały i jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie w kwocie równej wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek od pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu finansowego są amortyzowane w sposób określony dla własnych środków trwałych. Jednakże, gdy brak jest pewności co do przejścia prawa własności przedmiotu umowy, wówczas środki trwałe używane na podstawie umów leasingu finansowego są amortyzowane przez krótszy z dwóch okresów: przewidywany okres użytkowania lub okres trwania leasingu.

4.7. Zapasy

Zapasy (materiały, towary i produkty) w ciągu okresu sprawozdawczego są wyceniane w rzeczywistej cenie zakupu lub koszcie wytworzenia.

Na dzień bilansowy zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny zakupu lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto.

Rozchód materiałów i produktów z magazynu ujmowany jest według metody FIFO (pierwsze weszło, pierwsze wyszło).

Rozchód towarów z magazynu ujmowany jest według ceny zakupu metodą FIFO.

Koszty wytworzenia produktów gotowych i produktów w toku produkcji obejmują koszty bezpośrednich materiałów i robocizny oraz uzasadnioną część pośrednich kosztów produkcji, ustaloną przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych.

Cena sprzedaży netto jest to możliwa do uzyskania na dzień bilansowy cena sprzedaży bez podatku od towarów i usług i podatku akcyzowego, pomniejszona o rabaty, opusty i tym podobne oraz koszty związane z przystosowaniem składnika aktywów do sprzedaży i dokonaniem tej sprzedaży, powiększona o należną dotację przedmiotową.

4.8. Należności krótko- i długoterminowe

Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. 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.



Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

4.9. Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych

	31 grudnia 2017 rok	31 grudnia 2016 rok
kurs EUR/PLN	4,1709	4,4240
kurs CHF/PLN	3,5672	4,1173
kurs USD/PLN	3,4813	4,1793

Do wyceny transakcji ujętych w rachunku zysków i strat zastosowano kursy wymiany walut obowiązujące na dzień dokonania transakcji.

4.10. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej. Wykazana w rachunku przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna.

4.11. Inwestycje w jednostkach podporządkowanych i inne inwestycje długoterminowe

Spółka nie posiada inwestycji w jednostkach podporządkowanych i innych inwestycji długoterminowych.

4.12. Inne inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych)

Spółka nie posiada innych inwestycji krótkoterminowych poza środkami pieniężnymi w kasie i na rachunkach bankowych.

4.13. Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

W przypadku kontraktów, wykonanych na dzień bilansowy w istotnym stopniu, ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten, jak również przewidywane całkowite koszty wykonania usługi za cały czas jej realizacji, można ustalić w sposób wiarygodny. Spółka stosuje metodę kosztową zgodnie z KSR 3 „Niezakończone usługi budowlane”. Stopień zaawansowania prac określa się w takim procencie, jaki stanowi udział poniesionych od rozpoczęcia umowy do dnia bilansowego kosztów umowy w całkowitej kwocie kosztów wykonania umowy obejmującej koszty już



poniesione oraz wynikające z aktualnego globalnego budżetu kosztów. Kosztami osiągnięcia przychodów są dotychczas poniesione koszty wykonania umowy powiększone o ewentualną stratę.

Nadwyżkę przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi (narastająco) Spółka prezentuje w aktywach jako rozliczenia z tytułu niezafakturowanych należności. Nadwyżkę należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi (narastająco) Spółka wykazuje w pasywach jako rozliczenie międzyokresowe przychodów.

W przypadku natomiast, gdy stopień zaawansowania niezakończonych usług, nie jest możliwy do ustalenia w sposób wiarygodny na dzień bilansowy to przychód z wykonania usługi ustala się w wysokości poniesionych w danym okresie kosztów, których pokrycie przez zamawiającego w przyszłości jest prawdopodobne.

4.14. Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną udziałów są ujmowane w kapitale zapasowym. W przypadku wykupu udziałów własnych kwota zapłaty za udziały własne obciąża kapitał własny i jest wykazywana w bilansie w pozycji „udziały własne”.

4.15. Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Rezerwa na naprawy gwarancyjne ujmowana jest na dzień bilansowy w odniesieniu do wszystkich produktów objętych gwarancją w wysokości ustalonej na podstawie przeszłych doświadczeń w zakresie dokonanych napraw gwarancyjnych oraz zwrotów objętych gwarancją.

Rezerwy na stratę wynikające z kontraktu ujmuje się bezzwłocznie w rachunku zysków i strat.

Spółka prowadzi program wypłaty nagród jubileuszowych. Wypłaty z tytułu powyższego programu odpisywane są w koszty rachunku zysków i strat w sposób umożliwiający rozłożenie kosztów nagród jubileuszowych na cały okres zatrudnienia pracowników w Spółce. Koszty z tytułu ww. świadczeń są ustalane metodą aktuarialną wyceny prognozowanych uprawnień jednostkowych.

Spółka prowadzi program wypłaty odpraw emerytalnych. Wypłaty z tytułu powyższego programu odpisywane są w koszty rachunku zysków i strat w sposób umożliwiający rozłożenie kosztów odpraw emerytalnych na cały okres zatrudnienia pracowników w Spółce. Koszty z tytułu ww. świadczeń są ustalane metodą aktuarialną wyceny prognozowanych uprawnień jednostkowych.

4.16. Kredyty bankowe, otrzymane pożyczki i wyemitowane obligacje

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/pożyczki (koszty transakcyjne). Następnie wszystkie kredyty bankowe i pożyczki, z wyjątkiem zobowiązań przeznaczonych do obrotu, są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Zobowiązania finansowe, z wyjątkiem pozycji zabezpieczonych, wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia. Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu są wyceniane według wartości godziwej. Zysk lub strata z tytułu przeszacowania do wartości godziwej są ujmowane w rachunku zysków i strat bieżącego okresu.



4.17. Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu. Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące wytworzenia produktów wymagających długiego okresu wytwarzania są odpisywane do rachunku zysków i strat w tym okresie, w którym zostały poniesione. Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.

4.18. Odroczonego podatek dochodowy

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych chyba, że rezerwa na odroczonego podatek dochodowy powstaje w wyniku amortyzacji wartości firmy lub początkowego ujęcia składnika aktywów lub pasywów przy transakcji niestanowiącej połączenia przedsiębiorstw i w chwili jej zawierania nie ma wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty chyba, że aktywa z tytułu odroczonego podatku powstają w wyniku początkowego ujęcia składnika aktywów lub pasywów przy transakcji niestanowiącej połączenia przedsiębiorstw i w chwili jej zawierania nie mają wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczonego podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.



Aktywa z tytułu odroczonego podatku oraz rezerwy na podatek odroczone są w bilansie prezentowane oddzielnie.

4.19. Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia czy istnieją obiektywne przesłanki 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.

4.20. Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

4.20.1. Sprzedaż towarów i produktów

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

4.20.2. Świadczenie usług

Przychody ze świadczenia usług długoterminowych są rozpoznawane proporcjonalnie do stopnia zakończenia usługi pod warunkiem, iż jest możliwe jego wiarygodne oszacowanie. Jeżeli nie można wiarygodnie ustalić efektów transakcji związanej ze świadczeniem usług długoterminowych, przychody ze świadczenia tych usług są rozpoznawane tylko do wysokości poniesionych kosztów z tego tytułu. Koszty związane z umową ujmuje się jako koszty okresu, w jakim zostały poniesione. Jeżeli istnieje prawdopodobieństwo, że koszty umowy przekroczą związane z nią przychody, przewidywaną stratę ujmuje się niezwłocznie jako koszt, zgodnie z zasadami określonymi w notcie 4.13.

4.20.3. Odsetki

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej), jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

4.20.4. Dywidendy

Dywidendy ujmuje się w momencie ustalenia praw akcjonariuszy do ich otrzymania. W Spółce w 2017 roku została wypłacona dywidenda dla Wspólników Spółki zgodnie z Uchwałą nr 3/2017 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników podjęta dnia 19.04.2017 roku. Część zysku w kwocie 5 628 tys. zł przeznaczono na wypłatę dywidendy dla Wspólnika Spółki, a część zysku w kwocie 200 tys. zł na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

4.20.5. Dotacje i subwencje


Dotacje i subwencje są ujmowane według wartości godziwej w sytuacji, gdy istnieje wystarczająca pewność, iż dotacja zostanie otrzymana oraz spełnione zostaną wszystkie warunki związane z uzyskaniem dotacji. Jeżeli dotacja lub subwencja dotyczy pozycji kosztowej, wówczas jest ona odraczana w bilansie i systematycznie ujmowana w pozycji przychodów w sposób zapewniający współmierność z kosztami, które dotacja ta ma w zamierzeniu kompensować. Jeżeli dotacja lub subwencja ma na celu sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środka trwałego, wówczas jest ona odraczana w bilansie i uznawana jako przychód przez okres amortyzacji środka trwałego.

4.21. Wynik finansowy

Wynik finansowy netto w Spółce jest ustalony księgowo na koniec roku obrotowego, w momencie zamknięcia ksiąg rachunkowych Spółki. W okresach sprawozdawczych nie dokonuje się przeniesienia przychodów i kosztów oraz innych obciążeń na wynik finansowy. Rozliczenie wyniku finansowego następuje na dzień Uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy.

Na wynik finansowy netto składają się:

1. wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio powiązanych z działalnością operacyjną jednostki),
2. wynik operacji finansowych,
3. obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.



4.22. Majątek socjalny oraz zobowiązania ZFŚS

Ustawa z dnia 4 marca 1994 r. (z późniejszymi zmianami) o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych stanowi, że Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzą pracodawcy zatrudniający, co najmniej 20 pracowników w przeliczeniu na pełne etaty. Spółka tworzy taki fundusz i dokonuje okresowych odpisów w minimalnej wymaganej kwocie. Przychodami funduszu są ponadto przychody z tytułu użytkowania majątku socjalnego. Celem Funduszu jest subwencjonowanie utrzymania majątku socjalnego Spółki i finansowanie działalności socjalnej. Saldo bilansowe Funduszu to zakumulowane przychody Funduszu pomniejszone o niepodlegające zwrotowi wydatki z Funduszu.

Składniki majątku socjalnego nie są kontrolowane przez Spółkę. Spółka ma ograniczoną możliwość dysponowania środkami pieniężnymi Funduszu oraz innymi jego aktywami i nie może z nich korzystać w celu osiągnięcia przychodów. Spółka wykazuje w bilansie oddzielnie saldo Funduszu i aktywa Funduszu.

B. SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1. BILANS

Bilans należy analizować łącznie z informacją dodatkową, która stanowi integralną część sprawozdania finansowego.

Bilans na dzień 31.12.2017

Aktywa

(w tysiącach złotych)	Nota	31 grudnia 2017 roku	31 grudnia 2016 roku
A. Aktywa trwałe		62 397	60 883
I. Wartości niematerialne i prawne	6	632	836
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-
2. Wartość firmy		-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		632	836
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7	23 125	25 104
1. Środki trwałe		20 896	23 523
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		50	51
b) budynki, lokale, praw.do lokali i obiekty inżynierii ląd.i wod.		3 114	3 485
c) urządzenia techniczne i maszyny		13 123	14 331
d) środki transportu		1 523	1 956
e) inne środki trwałe		3 086	3 700
2. Środki trwałe w budowie		2 219	1 581
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		10	-
III. Należności długoterminowe	14	5 034	666
1. Od jednostek powiązanych		3	2
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada		-	-
zaangażowanie w kapitale		-	-
Od pozostałych jednostek		-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	8.1	5 031	664
1. Nieruchomości		14	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		14	-
a) w jednostkach powiązanych		14	-
- udziały lub akcje		14	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	33 592	34 277
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		33 492	34 258
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		100	19

Dariusz Kwałczyk-Tomerski
Zarząd

Ireneusz Kulka
Wiceprezes Zarządu

Michał Wójtowicz
Członek Zarządu

Osoba odpowiedzialna
za sporządzenie
sprawozdania finansowego

Data sporządzenia: 2018 roku

TP TELTECH Sp. z o.o.
Sprawozdanie Finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 roku

Bilans na dzień 31.12.2017

Aktywa

(w tysiącach złotych)

	Nota	31 grudnia 2017 roku	31 grudnia 2016 roku
B. Aktywa obrotowe		219 377	242 840
I. Zapasy	24	1 057	1 501
1. Materiały		576	916
2. Półprodukty i produkty w toku		-	-
3. Produkty gotowe		-	-
4. Towary		112	116
5. Zaliczki na dostawy i usługi		369	469
II. Należności krótkoterminowe	15	85 922	138 492
1. Należności od jednostek powiązanych		47 577	71 244
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		47 577	71 244
- do 12 miesięcy		47 577	71 244
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Należności od poz.jedn., w których jedn. posiada zaangaż. w		-	-
3. Należności od pozostałych jednostek		38 345	67 248
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		36 600	66 358
- do 12 miesięcy		7 271	37 030
- powyżej 12 miesięcy		29 329	29 328
b) z tyt.podatk.,dotacji,ceł,ubezpj. społ.i zdr.oraz in.tyt.pub-prawn.		440	-
c) inne		1 305	890
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	8.2	46 532	11 437
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		46 532	11 437
a) w jednostkach powiązanych		41 962	4 998
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe	8.3	41 962	4 998
b) w pozostałych jednostkach		-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	31	4 570	6 439
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		4 563	6 439
- inne środki pieniężne		7	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	85 866	91 410
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		-	-
D. Udziały (akcje) własne		-	-
Aktywa razem		281 774	303 723

Dariusz Kowalczyk Tomerski

Przesz Zarządu

Data sporządzenia: 5 lutego 2018 roku

Irena Kulka

Zarząd
Wiceprezes Zarządu

Michał Wójtowicz

Członek Zarządu

Teresa Staszka

Osoba odpowiedzialna
za sporządzenie
sprawozdania finansowego

Osoba odpowiedzialna
za sporządzenie
sprawozdania finansowego

TP TELTECH Sp. z o.o.
Sprawozdanie Finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 roku

Bilans na dzień 31.12.2017

Pasywa

(w tysiącach złotych)	Nota	31 grudnia 2017 roku	31 grudnia 2016 roku
A. Kapitał (fundusz) własny		79 729	82 156
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10	48 505	48 505
II. Kapitał (fundusz) zapasowy		26 643	26 643
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		1 180	1 180
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-	-
a) zysk z lat ubiegłych		-	-
b) strata z lat ubiegłych		-	-
VI. Zysk (strata) netto		3 401	5 828
a) zysk netto		3 401	5 828
b) strata netto		-	-
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		202 045	221 567
I. Rezerwy na zobowiązania	13	45 813	48 140
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		21 006	21 530
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		2 724	3 881
- długoterminowa		2 358	3 345
- krótkoterminowa		366	536
3. Pozostałe rezerwy		22 083	22 729
- długoterminowe		17 653	9 034
- krótkoterminowe		4 430	13 695
II. Zobowiązania długoterminowe		15 669	15 917
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2. Wobec poz. jedn., w których jedn. posiada zaangażowanie w		-	-
3. Wobec pozostałych jednostek		15 669	15 917
a) kredyty i pożyczki		-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		669	917
d) zobowiązania wekslowe		-	-
e) inne		15 000	15 000
III. Zobowiązania krótkoterminowe	16	139 153	156 160
1. Wobec jednostek powiązanych		1 171	1 873
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 171	1 873
- do 12 miesięcy		1 171	1 873
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Wobec poz. jedn., w których jedn. posiada zaangażowanie w		-	-
3. Wobec pozostałych jednostek		137 159	153 659
a) kredyty i pożyczki		-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		261	297
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		119 881	132 069
- do 12 miesięcy		119 881	132 069
- powyżej 12 miesięcy		-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		-	-
f) zobowiązania wekslowe		-	-
g) z tyt.podat., cel, ubezp.spół. i zdrow. oraz in.tyt.pub-pr.		9 632	13 716
h) z tytułu wynagrodzeń		-	-
i) inne		7 385	7 577
- zobowiązania inwestycyjne		2 457	1 323
- pozostałe		4 928	6 254
3. Fundusze specjalne	17	823	628
IV. Rozliczenia międzyokresowe	18	1 410	1 350
1. Ujemna wartość firmy		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		1 410	1 350
- długoterminowe		404	110
- krótkoterminowe		1 006	1 240
Pasywa razem		281 774	303 723

Dariusz Kowalczyk-Tomerski

Zarząd
Prezes Zarządu

Data sporządzenia: 5 lutego 2018 roku

Ireneusz Kulka

Wiceprezes Zarządu
Zarząd

Michał Wójtowicz

Członek Zarządu
Zarząd

Teresa Starońska

Osoba odpowiedzialna
za sporządzenie
sprawozdania finansowego

2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat należy analizować łącznie z informacją dodatkową, która stanowi integralną część sprawozdania finansowego.

Rachunek zysków i strat

(w tysiącach złotych)	Nota	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2016 roku
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	22	336 464	363 947
- od jednostek powiązanych		301 703	328 543
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		335 244	362 028
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		1 220	1 919
B. Koszty działalności operacyjnej		332 904	353 775
I. Amortyzacja		6 581	7 975
II. Zużycie materiałów i energii		17 121	17 708
III. Usługi obce		264 252	272 541
IV. Podatki i opłaty, w tym:		958	1 530
- podatek akcyzowy		-	-
V. Wynagrodzenia		32 708	41 507
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		7 401	7 972
- emerytalne		-	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 904	2 907
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		979	1 635
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		3 560	10 172
D. Pozostałe przychody operacyjne	27	885	970
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		21	-
II. Dotacje		-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	-
IV. Inne przychody operacyjne		864	970
E. Pozostałe koszty operacyjne	28	389	3 830
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		119	2 761
III. Inne koszty operacyjne		270	1 069
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		4 056	7 312
G. Przychody finansowe	29	693	470
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:		-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:		-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
II. Odsetki, w tym:		667	470
- od jednostek powiązanych		379	387
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		-	-
V. Inne		26	-
- dodatnie różnice kursowe		26	-
- pozostałe		-	-
H. Koszty finansowe	30	238	242
I. Odsetki, w tym:		135	57
- dla jednostek powiązanych		1	4
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	-
- w jednostkach powiązanych		-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		-	-
IV. Inne		103	185
- ujemne różnice kursowe		-	86
- pozostałe		103	99
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)		4 511	7 540
J. Podatek dochodowy	26	1 110	1 712
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-	-
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		3 401	5 828

Dariusz Kowalczyk-Tomerski

Prezes Zarządu
Zarząd

Ireneusz Kućka

Zarząd
Wiceprezes Zarządu

Michał Wójtowicz

Zarząd
Członek Zarządu

Osoba odpowiedzialna
za sporządzenie

Osoba odpowiedzialna
za sporządzenie
sprawozdania finansowego

Data sporządzenia: 5 lutego 2018 roku

3. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym należy analizować łącznie z informacją dodatkową, która stanowi integralną część sprawozdania finansowego.

Zestawienie zmian w kapitale własnym

(w tysiącach złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2016 roku
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	82 156	110 892
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
– korekty błędów	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	82 156	110 892
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	48 505	48 505
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
– wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– umorzenia udziałów (akcji)	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	48 505	48 505
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	26 643	26 643
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
– zakupu i umorzenia udziałów własnych	-	-
– podziału zysku (ustawowo)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– wypłata dywidendy	-	-
– zmiana klasyfikacji	-	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	26 643	26 643
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	1 180	1 180
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 180	1 180
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	5 828	34 564
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 828	34 564
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
– korekty błędów	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 828	34 564
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
– podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	(5 828)	(34 564)
– przeniesienie na kapitał zapasowy	-	-
– wypłata dywidendy	(5 628)	(34 364)
– przeniesienie na kapitał ZFSS	(200)	(200)
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-	-
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
– korekty błędów	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– pokrycie straty wynikiem roku ubiegłego	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8. Wynik netto	3 401	5 828
a) zysk netto	3 401	5 828
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	79 729	82 156
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	79 729	82 156

Dariusz Kowalczyk-Tomerski

Zarząd
Prezes Zarządu

Data sporządzenia: 5 lutego 2018 roku

Ireneusz Kulka

Wiceprezes Zarządu
Zarząd

Michał Wójtowicz

Członek Zarządu

Teresa Staszka

Osoba odpowiedzialna
za sporządzenie

sprawozdania finansowego

4. RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych należy analizować łącznie z informacją dodatkową, która stanowi integralną część sprawozdania finansowego.

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

(w tysiącach złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2016 roku
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	3 401	5 828
II. Korekty razem	40 608	(32 604)
1. Amortyzacja	6 581	7 975
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki netto i udziały w zyskach	(532)	(413)
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	43	242
5. Zmiana stanu rezerw	(2 327)	3 901
6. Zmiana stanu zapasów	444	126
7. Zmiana stanu należności	48 202	(21 008)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoter., z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(18 094)	(17 357)
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	6 289	(6 082)
10. Inne korekty	2	12
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	44 009	(26 776)
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	667	69 940
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niem. i praw.	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	667	69 940
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	667	69 940
- odsetki	667	470
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	69 470
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	40 287	9 629
1. Nabycie wartości niem. i praw. oraz rzecz. aktywów trwałych	3 309	9 629
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	36 978	-
a) w jednostkach powiązanych	36 978	-
- nabycie aktywów finansowych	36 978	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(39 620)	60 311
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	-	-
1. Wpływy netto z wyd.udz.(em.akcji) i in.instr. kapit.oraz dop.do kap.	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
II. Wydatki	6 258	35 155
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	5 628	34 364
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tyt.podziału zysku	200	200
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	295	534
8. Odsetki	135	57
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(6 258)	(35 155)
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	(1 869)	(1 620)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	(1 869)	(1 620)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 439	8 059
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	4 570	6 439
- o ograniczonej możliwości dysponowania	290	179

Dariusz Kowalczyk-Tomerski

Prezes Zarządu

Zarząd

Ireneusz Kulka

Zarząd

Michał Wójtowicz

Zarząd

Osoba odpowiedzialna

Osoba odpowiedzialna
za sporządzenie
sprawozdania finansowego

Data sporządzenia: 5 lutego 2018 roku

C. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, to jest do dnia 5 lutego 2018 roku nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które nie zostały, a powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

2. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy to jest do dnia 5 lutego 2018 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

3. PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY Z DANymi SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA BIEŻĄCY ROK OBROTOWY



Sprawozdania finansowe za bieżący i poprzedni rok obrotowy sporządzono stosując identyczne zasady (politykę) rachunkowości.

4. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki nie wprowadził istotnych zmian w polityce rachunkowości Spółki.

5. KOREKTA BŁĘDU PODSTAWOWEGO

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki nie zidentyfikował błędów podstawowych dotyczących okresów ubiegłych.



6. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wartości niematerialne i prawne 2017 rok

(w tysiącach złotych)	Wartość firmy	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość początkowa				
Saldo otwarcia	10 828	4 551	7	15 386
Transfery-przyjęcia ze śr. trwałych w	-	318	-	318
Zmniejszenia, w tym:	-	(31)	(7)	(38)
Likwidacja	-	(31)	(7)	(38)
Inne	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	10 828	4 838	-	15 666
Umorzenie				
Saldo otwarcia	10 828	3 713	7	14 548
Zwiększenia, w tym:	-	522	-	522
Amortyzacja okresu	-	522	-	522
Zmniejszenia, w tym:	-	(29)	(7)	(36)
Likwidacja	-	(29)	(7)	(36)
Inne	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	10 828	4 206	-	15 034
Odpisy aktualizujące				
Saldo otwarcia	-	2	-	2
Zwiększenia	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	(2)	-	(2)
Wykorzystanie	-	(2)	-	(2)
Korekta odpisu	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	-	-	-
Wartość netto				
Saldo otwarcia	-	836	-	836
Saldo zamknięcia	-	632	-	632

Wartości niematerialne i prawne 2016 rok

(w tysiącach złotych)	Wartość firmy	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość początkowa				
Saldo otwarcia	10 828	4 061	7	14 896
Transfery-przyjęcia ze śr. trwałych w	-	491	-	491
Zmniejszenia, w tym:	-	(1)	-	(1)
Likwidacja	-	(1)	-	(1)
Inne	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	10 828	4 551	7	15 386
Umorzenie				
Saldo otwarcia	10 828	2 854	7	13 689
Zwiększenia, w tym:	-	860	-	860
Amortyzacja okresu	-	860	-	860
Zmniejszenia, w tym:	-	(1)	-	(1)
Likwidacja	-	(1)	-	(1)
Inne	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	10 828	3 713	7	14 548
Odpisy aktualizujące				
Saldo otwarcia	-	2	-	2
Zwiększenia	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-	-
Korekta odpisu	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	2	-	2
Wartość netto				
Saldo otwarcia	-	1 205	-	1 205
Saldo zamknięcia	-	836	-	836

TP TELTECH Sp. z o.o.
Sprawozdanie Finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 roku

7. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Rzeczowe aktywa trwałe 2017 rok

(w tysiącach złotych)	Grunty	w tym: Prawo wieczyste go użytkowa nia gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządze - nia tech - niczne i maszyny	Środki tran - sportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość początkowa									
Saldo otwarcia	68	68	8 426	52 946	5 781	9 341	1 581	-	78 143
Zwiększenia, w tym:									
Nabycie	-	-	-	2	-	10	4 431	10	4 453
Inne	-	-	-	2	-	10	4 431	10	4 441
Transfery	-	-	46	3 097	12	320	(3 793)	-	(318)
Zmniejszenia, w tym:									
Likwidacja i sprzedaż	-	-	(2)	(3 835)	(574)	(957)	-	-	(5 368)
Inne	-	-	(2)	(3 818)	(574)	(957)	-	-	(5 351)
Inne	-	-	-	(17)	-	-	-	-	(17)
Saldo zamknięcia	68	68	8 470	52 210	5 219	8 714	2 219	10	76 910
Umorzenie									
Saldo otwarcia	17	17	4 941	37 296	3 234	5 013	-	-	50 501
Zwiększenia, w tym:									
Amortyzacja okresu	1	1	417	4 283	445	925	-	-	6 071
Inne	-	-	-	2	-	10	-	-	12
Transfery	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:									
Likwidacja i sprzedaż	-	-	(2)	(3 651)	(574)	(837)	-	-	(5 064)
Inne	-	-	(2)	(3 641)	(574)	(837)	-	-	(5 054)
Inne	-	-	-	(10)	-	-	-	-	(10)
Saldo zamknięcia	18	18	5 356	37 928	3 105	5 101	-	-	51 508
Odpisy aktualizujące									
Saldo otwarcia	-	-	-	1 319	591	628	-	-	2 538
Zwiększenia	-	-	-	5	-	2	-	-	7
Zmniejszenia, w tym:									
Wykorzystanie	-	-	-	(165)	-	(103)	-	-	(268)
Korekta odpisu	-	-	-	(165)	-	(103)	-	-	(268)
Saldo zamknięcia	-	-	-	1 159	591	527	-	-	2 277
Wartość netto									
Saldo otwarcia	51	51	3 485	14 331	1 956	3 700	1 581	-	25 104
Saldo zamknięcia	50	50	3 114	13 123	1 523	3 086	2 219	10	23 125

Rzeczowe aktywa trwałe 2016 rok

(w tysiącach złotych)	Grunty	w tym: Prawo wieczyste go użytkowa nia gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządze - nia tech - niczne i maszyny	Środki tran - sportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość początkowa									
Saldo otwarcia	68	68	8 544	53 137	3 856	7 768	6 181	-	79 554
Zwiększenia, w tym:									
Nabycie	-	-	-	2	-	(2)	6 931	-	6 931
Inne	-	-	-	2	-	(2)	-	-	-
Transfery	-	-	194	7 160	1 925	1 761	(11 531)	-	(491)
Zmniejszenia, w tym:									
Likwidacja i sprzedaż	-	-	(312)	(7 353)	-	(186)	-	-	(7 851)
Inne	-	-	(312)	(7 353)	-	(186)	-	-	(7 851)
Saldo zamknięcia	68	68	8 426	52 946	5 781	9 341	1 581	-	78 143
Umorzenie									
Saldo otwarcia	16	16	4 669	39 181	2 877	4 143	-	-	50 886
Zwiększenia, w tym:									
Amortyzacja okresu	1	1	412	5 363	357	982	-	-	7 115
Inne	-	-	-	2	-	(2)	-	-	-
Transfery	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:									
Likwidacja i sprzedaż	-	-	(140)	(7 248)	-	(112)	-	-	(7 500)
Inne	-	-	(140)	(7 248)	-	(112)	-	-	(7 500)
Saldo zamknięcia	17	17	4 941	37 296	3 234	5 013	-	-	50 501
Odpisy aktualizujące									
Saldo otwarcia	-	-	-	1 392	591	666	-	-	2 649
Zwiększenia	-	-	172	-	-	-	-	-	172
Zmniejszenia, w tym:									
Wykorzystanie	-	-	(172)	(73)	-	(38)	-	-	(283)
Korekta odpisu	-	-	(172)	(73)	-	(38)	-	-	(283)
Saldo zamknięcia	-	-	-	1 319	591	628	-	-	2 538
Wartość netto									
Saldo otwarcia	52	52	3 875	12 564	388	2 959	6 181	-	26 019
Saldo zamknięcia	51	51	3 485	14 331	1 956	3 700	1 581	-	25 104

8

[Handwritten signature]

Wartość gruntów użytkowanych wieczystość na dzień 31 grudnia 2017 roku wyniosła 50 tys. zł oraz na dzień 31 grudnia 2016 roku wynosiła 51 tys. zł.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku na podstawie umów leasingu operacyjnego, najmu, dzierżawy i innych (z wyłączeniem umów leasingu finansowego) Spółka użytkowała środki trwałe o wartości około 33 772 tys. zł (na dzień 31 grudnia 2016 roku odpowiednio 20 606 tys. zł).

Na dzień 31 grudnia 2017 roku na podstawie umów leasingu finansowego Spółka użytkowała środki trwałe o wartości początkowej 3 689 tys. zł. Na dzień 31 grudnia 2016 roku na podstawie umów leasingu finansowego Spółka użytkowała środki trwałe o wartości 3 689 tys. zł.

Zobowiązania Spółki wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie wystąpiły ani na dzień 31 grudnia 2017 roku ani na dzień 31 grudnia 2016 roku.

W roku 2017 Spółka poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w kwocie 4 431 tys. zł (brak nakładów dotyczących leasingu finansowego) a w roku 2016 w kwocie 6 931 tys. zł (nakłady dotyczących leasingu finansowego w kwocie 1 209 tys. zł). Planowane do poniesienia w następnym roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe stanowią kwotę 4 506 tys. zł. Spółka w roku 2017 podobnie jak w roku 2016 nie poniosła i nie planuje ponosić nakładów na ochronę środowiska.

W roku 2017 przekazania na środki trwałe ze środków trwałych w budowie wyniosły 3 793 tys. zł (brak nakładów dotyczących leasingu finansowego), a w 2016 roku 11 531 tys. zł (w tym dotyczące leasingu finansowego 1 209 tys. zł).

W 2017 jak i w 2016 roku nie nastąpiło spisanie zaniechanych zadań inwestycyjnych.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku saldo środków trwałych w budowie wyniosło 2 764 tys. zł a na dzień 31 grudnia 2016 roku 1 581 tys. zł.

8. INWESTYCJE

8.1. Inwestycje długoterminowe

Spółka na dzień 31 grudnia 2017 roku posiada 14 akcji imiennych zwykłych w pełni opłaconych o wartości nominalnej 1000 zł każda, Pracowniczego Towarzystwa Emerytalnego Orange Polska Spółka Akcyjna. Spółka na dzień 31 grudnia 2016 roku nie posiadała inwestycji długoterminowych.

8.2. Inwestycje krótkoterminowe

Na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz na dzień 31 grudnia 2016 roku w Spółce nie wystąpiły inwestycje krótkoterminowe, z wyłączeniem środków pieniężnych i innych papierów wartościowych w formie obligacji.



8.3. Papiery wartościowe

Papiery wartościowe 2017 rok	Papiery wartościowe utrzymywane do terminu wymagalności	Papiery wartościowe 2016 rok	Papiery wartościowe utrzymywane do terminu wymagalności
(w tysiącach złotych)		(w tysiącach złotych)	
Saldo otwarcia, z tego:	4 998	Saldo otwarcia, z tego:	74 468
Wartość brutto	4 998	Wartość brutto	74 468
Odpisy aktualizujące	-	Odpisy aktualizujące	-
Zwiększenia, w tym:	767 015	Zwiększenia, w tym:	1 001 997
Nabycie	766 651	Nabycie	1 001 607
Naliczone odsetki	364	Naliczone odsetki	390
Inne	-	Inne	-
Transfery	-	Transfery	-
Zmniejszenia, w tym:	730 051	Zmniejszenia, w tym:	1 071 467
Sprzedaż	730 051	Sprzedaż	1 071 467
Aktualizacja wartości	-	Aktualizacja wartości	-
Inne	-	Inne	-
Saldo zamknięcia, z tego:	41 962	Saldo zamknięcia, z tego:	4 998
Wartość brutto	41 962	Wartość brutto	4 998
Odpisy aktualizujące	-	Odpisy aktualizujące	-

9. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE

Rozliczenia międzyokresowe czynne

(w tysiącach złotych)	31 grudnia 2017 roku	31 grudnia 2016 roku
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	33 492	34 258
Inne	100	19
Razem długoterminowe	33 592	34 277
Usługi objęte kontraktami długoterminowymi	85 237	90 853
Koszty ubezpieczeń	271	521
Koszty kontraktów budowlanych	284	-
Koszty pozostałe	74	36
Razem krótkoterminowe	85 866	91 410

10. KAPITAŁY

Na dzień 31 grudnia 2017 oraz dzień 31 grudnia 2016 kapitał podstawowy Spółki wynosi 48 505 tys. zł i jest podzielony na 970 100 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy.

	Liczba udziałów	Liczba głosów	Wartość nominalna jednego udziału	Wartość nominalna udziałów	Udział w kapitale podstawowym
Orange Polska S.A.	970 100	970 100	50	48 505 000	100%
Razem	970 100	970 100	-	48 505 000	100%

11. OPROCENTOWANE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI

Na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz na dzień 31 grudnia 2016 roku w Spółce nie wystąpiły oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki.

12. PODZIAŁ ZYSKU

Na podstawie Uchwały nr 3/2017 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki TP Teltech Sp. z o.o. z dnia 19.04.2017 zysk za rok obrotowy 2016 w kwocie 5 828 tys. zł. został podzielony w następujący

TP TELTECH Sp. z o.o.
Sprawozdanie Finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 roku

sposób, część zysku w kwocie 5 628 tys. zł przeznaczono na wypłatę dywidendy dla Wspólnika Spółki, a część zysku w kwocie 200 tys. zł na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przed podjęciem uchwały o podziale zysku za rok bieżący. Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego Zarząd nie przedstawił propozycji podziału zysku.

13. REZERWY

W okresach sprawozdawczych objętych sprawozdaniem finansowym wystąpiły następujące zmiany w stanie rezerw:

Rezerwy 2017 rok					
(w tysiącach złotych)	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	Rezerwa na premie i poz. świadczenia	Pozostałe rezerwy	Razem
Stan na dzień 1 stycznia 2017 roku	21 530	3 881	3 741	18 988	48 140
Zwiększenia	-	-	1 450	-	1 450
Wykorzystanie	-	359	1 832	80	2 271
Rozwiązanie	524	798	-	184	1 506
Stan na dzień 31 grudnia 2017 roku, w tym:	21 006	2 724	3 359	18 724	45 813
Długoterminowe		2 358	323	17 330	20 011
Krótkoterminowe	21 006	366	3 036	1 394	25 802

Rezerwy 2016 rok					
(w tysiącach złotych)	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	Rezerwa na premie i poz. świadczenia	Pozostałe rezerwy	Razem
Stan na dzień 1 stycznia 2016 roku	18 230	3 817	3 293	18 899	44 239
Zwiększenia	3 300	441	4 169	510	8 420
Wykorzystanie	-	352	1 987	-	2 339
Rozwiązanie	-	25	1 734	421	2 180
Stan na dzień 31 grudnia 2016 roku, w tym:	21 530	3 881	3 741	18 988	48 140
Długoterminowe		3 345	-	9 034	12 379
Krótkoterminowe	21 530	536	3 741	9 954	35 761

14. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE

Na dzień 31 grudnia 2017 roku Spółka wykazała należności długoterminowe w wysokości 5 034 tys. zł które na dzień 31 grudnia 2016 roku wynosiły 666 tys. zł.

15. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

Na dzień 31 grudnia 2017 roku wartość należności krótkoterminowych netto kształtuje się na poziomie 85 922 tys. zł.

Na dzień 31 grudnia 2016 roku należności krótkoterminowe netto wynosiły 138 492 tys. zł.

Spółka dokonała oceny należności ze względu na utratę ich wartości zgodnie ze stosowaną polityką rachunkowości. Odpisy aktualizujące wartość należności w roku 2017 oraz 2016 obciążały pozostałe koszty operacyjne. Zmiany odpisów aktualizujących wartość należności w okresie objętym sprawozdaniem finansowym prezentuje poniższa tabela:

TP TELTECH Sp. z o.o.
Sprawozdanie Finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 roku

Odpisy aktualizujące należności 2017 rok

(w tysiącach złotych)	Odpisy aktualizujące		Razem
	należności krótkoterminowe handlowe	należności krótkoterminowe pozostałe	
Stan na dzień 1 stycznia 2017	3 599	9 044	12 643
Zwiększenia	-	2 828	2 828
Wykorzystanie	92	-	92
Rozwiązanie	249	-	249
Stan na dzień 31 grudnia 2017	3 258	11 872	15 130

Odpisy aktualizujące należności 2016 rok

(w tysiącach złotych)	Odpisy aktualizujące		Razem
	należności krótkoterminowe handlowe	należności krótkoterminowe pozostałe	
Stan na dzień 1 stycznia 2016	3 407	621	4 028
Zwiększenia	323	8 423	8 746
Wykorzystanie	131	-	131
Rozwiązanie	-	-	-
Stan na dzień 31 grudnia 2016	3 599	9 044	12 643

Wiekowanie należności na dzień 31.12.2017 rok

(w tysiącach złotych)	Ogółem w wartości brutto	Odpisy aktualizujące	Ogółem w wartości netto
bieżące, z tego :	83 795	702	83 093
od jednostek powiązanych	45 910	-	45 910
od pozostałych jednostek	37 885	702	37 183
przeterminowane, z tego :	17 257	14 428	2 829
od jednostek powiązanych	1 667	-	1 667
do 90 dni	1 430	-	1 430
90-180	144	-	144
180-360	64	-	64
powyżej 360	29	-	29
od pozostałych jednostek	15 590	14 428	1 162
do 90 dni	1 619	702	917
90-180	905	758	147
180-360	1 823	1 725	98
powyżej 360	11 243	11 243	-
Saldo na dzień 31 grudnia 2017 roku	101 052	15 130	85 922

Wiekowanie należności na dzień 31.12.2016 rok

(w tysiącach złotych)	Ogółem w wartości brutto	Odpisy aktualizujące	Ogółem w wartości netto
bieżące, z tego :	79 712	1 003	78 709
od jednostek powiązanych	70 475	-	70 475
od pozostałych jednostek	9 237	1 003	8 234
przeterminowane, z tego :	71 423	11 640	59 783
od jednostek powiązanych	769	-	769
do 90 dni	553	-	553
90-180	18	-	18
180-360	184	-	184
powyżej 360	14	-	14
od pozostałych jednostek	70 654	11 640	59 014
do 90 dni	2 358	997	1 361
90-180	2 032	736	1 296
180-360	61 884	5 527	56 357
powyżej 360	4 380	4 380	-
Saldo na dzień 31 grudnia 2016 roku	151 135	12 643	138 492

16. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Na dzień 31 grudnia 2017 roku wartość zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług kształtuje się na poziomie 121 052 tys. zł. Na dzień 31 grudnia 2016 roku zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług wynosiły 133 942 tys. zł.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania na dzień 31.12.2017

(w tysiącach złotych)	Wartość
bieżące, z tego :	119 126
wobec jednostek powiązanych	1 144
wobec pozostałych jednostek	117 982
przeterminowane, z tego :	1 926
wobec jednostek powiązanych	25
do 90 dni	-
90-180	-
180-360	25
powyżej 360	-
wobec pozostałych jednostek	1 901
do 90 dni	228
90-180	367
180-360	252
powyżej 360	1 054
Razem	121 052

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania na dzień 31.12.2016

(w tysiącach złotych)	Wartość
bieżące, z tego :	131 227
wobec jednostek powiązanych	1 873
wobec pozostałych jednostek	129 354
przeterminowane, z tego :	2 715
wobec jednostek powiązanych	-
do 90 dni	-
90-180	-
180-360	-
powyżej 360	-
wobec pozostałych jednostek	2 715
do 90 dni	133
90-180	84
180-360	2 311
powyżej 360	187
Razem	133 942

17. AKTYWA I PASYWA SOCJALNE

Spółka prowadzi fundusz socjalny zgodnie z Ustawą o Funduszu Socjalnym i dokonuje okresowych wpłat w oparciu o minimalną wymaganą kwotę. Dodatkowo Spółka wnosi niektóre socjalne aktywa trwałe do Funduszu.

Celem Funduszu jest dofinansowywanie działań socjalnych Spółki, pożyczek dla pracowników oraz pozostałych wydatków socjalnych. Na pasywa Funduszu Socjalnego składają się zakumulowane wpłaty do Funduszu pomniejszone o bezzwrotne wydatki Funduszu. Aktywa prezentowane w poniższej tabeli nie są w rzeczywistości kontrolowane przez Spółkę. Środki pieniężne przeznaczone na Fundusz Socjalny i inne aktywa Funduszu są to środki o ograniczonej możliwości dysponowania i dlatego nie mogą być wykorzystywane przez Spółkę dla jej własnych korzyści.

TP TELTECH Sp. z o.o.
Sprawozdanie Finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 roku

Aktywa i pasywa, wpływy i wydatki Funduszu Socjalnego

(w tysiącach złotych)	31 grudnia 2017 roku	31 grudnia 2016 roku
Pożyczki udzielone pracownikom	546	449
Środki pieniężne	290	179
Fundusz Socjalny - pasywa	823	628
Saldo	13	-
Wpłaty wniesione do Funduszu Socjalnego w okresie	555	530
Bezzwrotne wydatki Funduszu	565	707

18. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE

Rozliczenia międzyokresowe bierne

(w tysiącach złotych)	31 grudnia 2017 roku	31 grudnia 2016 roku
Inne, w tym	404	110
- rezerwa z tyt. ponadnormat. zużycia samoch.	404	110
Razem długoterminowe	404	110
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w	35	35
- usługi dotyczące monitoringu	35	35
- usługi dotyczące użytkowania samochodów	-	-
Inne, w tym:	971	1 205
- pozostałe koszty zw. z użytk. samochodów	895	1 153
- rezerwa na koszty audytów	37	52
- inne	39	-
Razem krótkoterminowe	1 006	1 240
Rozliczenia międzyokresowe bierne -	1 410	1 350

19. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSŁOWE

Na dzień 31 grudnia 2017 roku Spółka posiada zobowiązania warunkowe w postaci gwarancji bankowych w wysokości 26 021 tys. zł, w tym dla jednostek powiązanych 22 577 tys. zł. Ponadto Spółka złożyła weksle w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Warmińsko-Mazurskiego w wysokości 25 219 tys. zł. Na dzień 31 grudnia 2016 roku Spółka posiadała zobowiązania warunkowe w postaci gwarancji bankowych w wysokości 5 356 tys. zł, w tym dla jednostek powiązanych 2 578 tys. zł.

20. ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE

Na dzień 31 grudnia 2017 oraz 31 grudnia 2016 roku Spółka nie posiadała istotnych zobowiązań pozabilansowych.

21. INNE UMOWY NIEUWZGLĘDNIONE W BILANSIE

Na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz na dzień 31 grudnia 2016 roku Spółka nie posiadała istotnych innych umów nieuwzględnionych w bilansie, za wyjątkiem umów leasingu operacyjnego, który został ujawniony w notcie 7.

22. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY

TP TELTECH Sp. z o.o.
Sprawozdanie Finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 roku

Struktura sprzedaży wg rodzaju działalności

(w tysiącach złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2016 roku
1. Usługi	211 329	242 491
2. Sprzedaż towarów i materiałów	1 220	1 919
2. Monitorowanie wibracyjne	2 559	2 441
3. Monitorowanie pożarowe	9 440	9 274
4. Konserwacja	9 825	9 106
5. Naprawy	3 952	4 687
6. Budowa	13 819	11 951
7. Obsługa stref	68 169	63 042
8. Utrzymanie automatów	3 880	6 006
9. Inne	12 271	13 030
Przychody netto ze sprzedaży, razem	336 464	363 947

Struktura sprzedaży wg kierunków zbycia

(w tysiącach złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2016 roku
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	335 244	362 028
- kraj	334 995	361 628
- eksport	249	400
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i	1 220	1 919
- kraj	1 218	1 914
- eksport	2	5
Przychody netto ze sprzedaży, razem	336 464	363 947

23. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

W 2017 roku Spółka utworzyła odpis aktualizujący wartość środków trwałych w wysokości 7 tys. zł i nie rozwiązała żadnego z nich, natomiast wykorzystywała odpis aktualizujący wartość środków trwałych w kwocie 268 tys. zł.

W 2016 roku Spółka utworzyła odpis aktualizujący wartość środków trwałych w wysokości 172 tys. zł i nie rozwiązała żadnego z nich, natomiast wykorzystywała odpis aktualizujący wartość środków trwałych w kwocie 283 tys. zł.

24. ZAPASY

Zapasy

(w tysiącach złotych)	31 grudnia 2017 roku	31 grudnia 2016 roku
Wartość brutto		
1. Materiały	759	1 061
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty	-	-
4. Towary	162	160
5. Zaliczki na dostawy	369	469
Razem - Wartość brutto zapasów	1 290	1 690
Odpis aktualizujący		
1. Materiały	183	145
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty	-	-
4. Towary	50	44
5. Zaliczki na dostawy	-	-
Razem - Wartość odpisów	233	189
Wartość zapasów netto		
1. Materiały	576	916
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty	-	-
4. Towary	112	116
5. Zaliczki na dostawy	369	469
Razem - Wartość zapasów netto	1 057	1 501

25. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

W roku obrotowym Spółka nie zaniechała i w kolejnym roku nie planuje zaniechania żadnego rodzaju działalności.

26. PODATEK DOCHODOWY

Regulacje dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych oraz obciążeń związanych z ubezpieczeniami społecznymi podlegają częstym zmianom. Te częste zmiany powodują brak odpowiednich punktów odniesienia, niespójne interpretacje oraz nieliczne ustanowione precedensy, które mogłyby mieć zastosowanie. Obowiązujące przepisy zawierają również niejasności, które powodują różnice w opiniach, co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych, zarówno pomiędzy organami państwowymi jak i organami państwowymi i przedsiębiorstwami.

Rozliczenia podatkowe oraz inne obszary działalności (na przykład kwestie celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów, które uprawnione są do nakładania wysokich kar i grzywien, a wszelkie dodatkowe zobowiązania podatkowe, wynikające z kontroli, muszą zostać zapłacone wraz z wysokimi odsetkami. Te warunki powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest większe niż w krajach o bardziej dojrzałym systemie podatkowym.

W konsekwencji, kwoty prezentowane i ujawniane w sprawozdaniach finansowych mogą się zmienić w przyszłości w wyniku ostatecznej decyzji organu kontroli podatkowej.

Z dniem 15 lipca 2016 roku do Ordynacji Podatkowej zostały wprowadzone zmiany w celu uwzględnienia postanowień Ogólnej Klauzuli Zapobiegającej Nadużyciom (GAAR). GAAR ma zapobiegać powstawaniu i wykorzystywaniu sztucznych struktur prawnych tworzonych w celu uniknięcia zapłaty podatku w Polsce. GAAR definiuje unikanie opodatkowania jako czynność dokonaną przede wszystkim w celu osiągnięcia korzyści podatkowej, sprzecznej w danych okolicznościach z przedmiotem i celem przepisy ustawy podatkowej. Zgodnie z GAAR taka czynność nie skutkuje osiągnięciem korzyści podatkowej, jeżeli sposób działania był sztuczny. Wszelkie występowanie (i) nieuzasadnionego dzielenia operacji, (ii) angażowania podmiotów pośredniczących mimo braku uzasadnienia ekonomicznego lub gospodarczego, (iii) elementów wzajemnie się znoszących lub kompensujących oraz (iv) inne działania o podobnym działaniu do wcześniej wspomnianych, mogą być potraktowane jako przesłanka istnienia sztucznych czynności podlegających przepisom GAAR. Nowe regulacje będą wymagać znacznie większego osądu przy ocenie skutków podatkowych poszczególnych transakcji.

Klauzulę GAAR należy stosować w odniesieniu do transakcji dokonanych po jej wejściu w życie oraz do transakcji, które zostały przeprowadzone przed wejściem w życie klauzuli GAAR ale, dla których po dacie wejścia klauzuli w życie korzyści były lub są nadal osiągane. Wdrożenie powyższych przepisów umożliwi polskim organom kontroli podatkowej kwestionowanie realizowanych przez podatników prawnych ustaleń i porozumień, takich jak restrukturyzacja i reorganizacja grupy.



TP TELTECH Sp. z o.o.
Sprawozdanie Finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 roku

Podatek dochodowy

(w tysiącach złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2016 roku
Zysk brutto	4 511	7 540
Przychody podatkowe (kwota otrzymanej egzekucji)	-	15 000
(+) Przychody roku bieżącego nie zaliczane do dochodu do opodatkowania	953	(20 987)
- przychody naliczone memoriałowo	5 557	(17 564)
- rozwiązanie odpisów aktualizujących aktywa	(1 248)	(2 975)
- pozostałe	(3 356)	(448)
(+) Koszty roku bieżącego nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	(13 523)	(19 559)
- memoriał kosztów	(19 848)	(36 430)
- utworzenie rezerw	1 595	3 966
- utworzenie odpisów aktualizujących aktywa	3 779	11 740
- pozostałe	951	1 165
(+) Przychody podatkowe roku poprzedniego ujęte bilansowo w roku bieżącym	(23 905)	(17 974)
- rozliczenie memoriałów roku ubiegłego	(23 905)	(17 974)
(+) Koszty podatkowe roku poprzedniego ujęte bilansowo w roku bieżącym	15 705	48 113
- wykorzystanie rezerw	(2 821)	(2 411)
- rozliczenie memoriału kosztowego roku ubiegłego	18 903	51 327
- pozostałe	(377)	(803)
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	(16 259)	12 133
- wykorzystanie strat z lat ubiegłych	-	-
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym po wykorzystaniu strat	(16 259)	12 133
Stawka podatkowa	19%	19%
Podatek dochodowy (bieżące zobowiązanie)	-	2 305
Zmiana stanu zobowiązania z tytułu rozliczenia podatku dochodowego roku ubiegłego	867	(6 259)
Zmiana stanu rezerwy/ aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	243	5 666
Rozliczenie podatku ze stratami z lat ubiegłych	-	-
Podatek dochodowy - razem	1 110	1 712

Na rezerwy / aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego składają się różnice z następujących tytułów:

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

(w tysiącach złotych)	31 grudnia 2017 roku	31 grudnia 2016 roku
- koszty naliczone memoriałowo	19 063	22 841
- rezerwy pracownicze	1 190	1 448
- pozostałe rezerwy	6 794	6 876
- odpisy aktualizacyjne należności i zapasy	2 673	2 180
- z tytułu środków trwałych	683	701
- rezerwa na straty	3 089	-
- pozostałe	-	212
Razem - Aktywa z tytułu odroczonego podatku	33 492	34 258
Odpis aktualizujący aktywa z tytułu podatku odroczonego	-	-
Aktywa netto z tytułu odroczonego podatku	33 492	34 258

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

(w tysiącach złotych)	31 grudnia 2017 roku	31 grudnia 2016 roku
- przychody naliczone memoriałowo	20 440	20 972
- z tytułu środków trwałych	563	558
- pozostałe	3	-
Razem - Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	21 006	21 530

27. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

Pozostałe przychody operacyjne

(w tysiącach złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2016 roku
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	21	-
Dotacje	-	-
Inne przychody operacyjne, w tym:	864	970
- rozwiązanie pozostałych rezerw	400	275
- odszkodowania, kary i grzywny	15	-
- pozostałe	449	695
Razem - Pozostałe przychody operacyjne	885	970

28. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Pozostałe koszty operacyjne

(w tysiącach złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2016 roku
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	119	2 761
- odpis aktualizujący wartość zapasów	44	7
- odpis aktualizujący wartość należności	68	2 582
- odpis aktualizujący środki trwałe	7	172
Inne koszty operacyjne, w tym:	270	1 069
- roszczenia od pracowników	-	28
- darowizny	29	39
- pozostałe rezerwy	170	15
- koszty likwidacji środków trwałych	36	69
- koszty likwidacji zapasów	15	23
- odszkodowania, kary, grzywny	-	86
- koszty sądowe	20	356
- inne	-	453
Razem - Pozostałe koszty operacyjne	389	3 830

29. PRZYCHODY FINANSOWE

Przychody finansowe

(w tysiącach złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2016 roku
Odsetki w tym:	667	470
- odsetki od spółek powiązanych	379	387
- odsetki od pozostałych kontrahentów	208	2
- odsetki bankowe	80	81
Inne, w tym:	26	-
- różnice kursowe	26	-
Razem - Przychody finansowe	693	470

30. KOSZTY FINANSOWE

Koszty finansowe

(w tysiącach złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2016 roku
Odsetki, w tym:	135	57
- odsetki dla spółek powiązanych	1	4
- odsetki dla pozostałych kontrahentów	43	42
- odsetki budżetowe	91	15
Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
Inne, w tym:	103	185
- różnice kursowe	-	86
- pozostałe koszty finansowe	103	99
Razem - Koszty finansowe	238	242

31. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Struktura środków pieniężnych

(w tysiącach złotych)	31 grudnia 2017 roku	31 grudnia 2016 roku
Środki pieniężne w banku	4 563	6 439
- rachunki bieżące	15	15
- rachunek ZFSS	290	179
- depozyty do 3 m-cy (lokaty overnight)	4 258	6 245
Inne środki pieniężne	7	-
Razem - Środki pieniężne	4 570	6 439

32. INFORMACJE O ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Grupa zatrudnionych *

(w osobach)	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2016 roku
Zarząd	3	3
Kadra kierownicza	95	93
Pozostali pracownicy	340	354
Razem - Zatrudnienie	438	450

* pracownicy aktywni

33. INFORMACJE O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Wynagrodzenie biegłego*

(w tysiącach złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2016 roku
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	37	52
Razem	37	52

*Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k.

34 INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

Wynagrodzenia

(w tysiącach złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2016 roku
Zarząd Spółki	1 827	1 659
Rada Nadzorcza	159	113
Razem - Wynagrodzenia	1 986	1 772

Koszty Zarządu Spółki uwzględniają wynagrodzenia zasadnicze, premie oraz odprawy z tytułu rozwiązania umowy o pracę, odszkodowania z tytułu powstrzymania się od działalności konkurencyjnej byłych Członków Zarządu.

35. INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

Zarówno w roku obrotowym kończącym się dnia 31 grudnia 2017 roku jak i w całym 2016 roku Spółka nie udzieliła osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących żadnych pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

36. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Spółka nie podejmowała wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.

37. INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ I TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

- 1) Grupa kapitałowa.*
Spółka funkcjonuje w ramach Grupy Kapitałowej Orange Polska. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, sporządzane jest przez Orange Polska S.A. z siedzibą w Warszawie.
- 2) Podmiot dominujący.*
Podmiotem dominującym wobec Spółki jest Orange Polska S.A. z siedzibą w Warszawie posiada bezpośrednio 100% udziałów. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w punkcie a, sporządzane jest przez Orange Polska S.A. z siedzibą w Warszawie.
- 3) Inne podmioty powiązane*
Jako podmioty powiązane Spółka traktuje spółki należące do Grupy Kapitałowej Orange Polska.

TP TELTECH Sp. z o.o.
Sprawozdanie Finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 roku

Suma wyłączeń związanych z transakcjami w Grupie przedstawia się następująco:

Orange Polska S.A.

(w tysiącach złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2016 roku
Zakupy	8 108	8 538
Sprzedaż	301 370	322 425
Odsetki – koszty finansowe	-	-
Odsetki – przychody finansowe	379	387
Inne - capex	-	-
(w tysiącach złotych)	31 grudnia 2017 roku	31 grudnia 2016 roku
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	47 501	71 179
Odpis aktualizujący	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	1 171	1 867
Pożyczki udzielone	-	-
Pożyczki otrzymane	-	-
Inne należności	42 016	5 000
Inne zobowiązania	-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	77 620	83 603

Pozostałe

(w tysiącach złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2016 roku
Zakupy	194	239
Sprzedaż	333	885
Odsetki – koszty finansowe	-	-
Odsetki – przychody finansowe	-	-
Inne - capex	-	-
(w tysiącach złotych)	31 grudnia 2017 roku	31 grudnia 2016 roku
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	76	65
Odpis aktualizujący	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	-	5
Pożyczki udzielone	-	-
Pożyczki otrzymane	-	-
Inne należności	-	-
Inne zobowiązania	-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-

Warunki transakcji zawieranych przez Spółkę ze stronami powiązanymi w roku zakończonym dnia 31 grudnia 2017 roku i 31 grudnia 2016 roku nie odbiegały od warunków rynkowych.

38. INSTRUMENTY FINANSOWE

38.1. Cele i polityka zarządzania ryzykiem finansowym

38.1.1. Zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Spółka narażona jest na ryzyko finansowe w odniesieniu do jej działalności operacyjnej, inwestycyjnej oraz finansowej. Ryzyko to można określić jako ryzyko rynkowe, w skład którego wchodzi ryzyko walutowe (zawierające ryzyko walutowe i ryzyko stopy procentowej), ryzyko płynności oraz ryzyko kredytowe.

Strategia zarządzania ryzykiem finansowym została opracowana na poziomie Grupy. Zasady zarządzania ryzykiem finansowym w Grupie zostały opisane w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym Grupy Kapitałowej Orange Polska za rok zakończony 31 grudnia 2017 sporządzonym według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

38.1.2. Ryzyko walutowe

Spółka nie jest narażona na znaczące ryzyko walutowe. Wszystkie główne transakcje są denominowane w zł polskich.

38.1.3. Ryzyko stopy procentowej

Ryzyko stopy procentowej jest to ryzyko, że wartość godziwa albo przyszłe przepływy pieniężne z instrumentu finansowego będą zmieniać się na skutek zmian stóp procentowych. Spółka posiada oprocentowane należności i zobowiązania finansowe składające się z obligacji nabytych od jednostki dominującej (Orange Polska S.A.).

Transakcje realizowane przez Spółkę w ciągu 12 miesięcy 2017 roku nie były narażone na ryzyko zmiany stopy procentowej, ponieważ istotne transakcje zawierane były w oparciu o z góry ustaloną stałą w okresie trwania umowy stopę procentową.

2017

Kategorie aktywów finansowych	Wartość nominalna w tys. złotych	Wartość transakcyjna w tys. złotych	Data wykupu
Obligacje Orange S.A.	30 000	29 952	2018-01-31
Obligacje Orange S.A.	12 000	11 995	2018-01-09

2016

Kategorie aktywów finansowych	Wartość nominalna w tys. złotych	Wartość transakcyjna w tys. złotych	Data wykupu
Obligacje Orange S.A.	5 000	4 998	2017-01-13

38.1.4. Ryzyko płynności

Ryzyko płynności jest to ryzyko wystąpienia trudności w spłacie zobowiązań finansowych.

W celu zwiększenia skuteczności, proces zarządzania płynnością jest zoptymalizowany poprzez scentralizowanie funkcji skarbcowych w jednostce dominującej (Orange Polska S.A.), gdzie płynne nadwyżki środków pieniężnych wygenerowane przez Spółkę są inwestowane i zarządzane przez skarbiec centralny. Nadwyżki środków pieniężnych Spółki inwestowane są również w krótkoterminowe płynne instrumenty finansowe, np. depozyty bankowe. Źródłem finansowania Spółki w przypadku niedoboru płynności są pożyczki udzielone przez jednostkę dominującą lub kredyty bankowe.

38.1.5. Ryzyko kredytowe

Celem polityki zarządzania ryzykiem kredytowym jest wspieranie rozwoju Spółki przy jednoczesnej minimalizacji ryzyk finansowych poprzez działania zapewniające, że klienci i kontrahenci są zawsze w stanie zapłacić kwoty należne Spółce.

W Spółce nie występuje istotna koncentracja ryzyka kredytowego.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku Spółka nie posiadała umów kredytowych zawierających warunki dotyczące utrzymania określonych wskaźników finansowych.

38.2. Zabezpieczenia przepływów środków pieniężnych

Na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz 31 grudnia 2016 roku Spółka:

- nie była stroną walutowych kontraktów terminowych,
- nie posiadała walutowych kontraktów terminowych,
- nie miała zawartych kontraktów na zmianę stóp.

38.3. Zabezpieczenia wartości godziwej

Na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz 31 grudnia 2016 roku Spółka nie miała zabezpieczeń wartości godziwej.

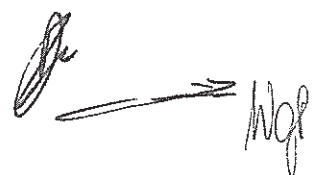


TP TELTECH Sp. z o.o.
Sprawozdanie Finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 roku

W 2017 roku i w 2016 roku Spółka nie posiadała innych instrumentów finansowych poza obligacjami Orange Polska S.A. dawniej Telekomunikacja Polska S.A i depozytami bankowymi.

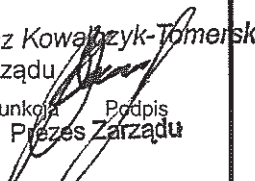

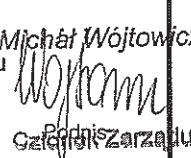
Na dzień 31 grudnia 2017 roku Spółka wykazuje aktywa finansowe (obligacje) w wysokości 41 947 tys. zł utrzymywane do terminu wymagalności.


Na dzień 31 grudnia 2016 roku Spółka wykazała aktywa finansowe (obligacje) w wysokości 4 998 tys. zł utrzymywane do terminu wymagalności.



Wzgl.

Warszawa, dnia 5 lutego 2018 roku

Podpisy wszystkich Członków Zarządu TP TELTECH sp. z o.o.			
5 luty 2018	Dariusz Kowalczyk-Tomerski	Prezes Zarządu	
Data	Imię i nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
5 luty 2018	Ireneusz Kulka	Wiceprezes Zarządu	
Data	Imię i nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
5 luty 2018	Michał Wójtowicz	Członek Zarządu ds. Finansów	
Data	Imię i nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych	
Podpis	
Teresa Sieracka	
5 luty 2018	
Dyrektor	
Księgowość Ogólna i Sprawozdawczość	
Teresa Sieracka	
Imię i nazwisko	
Dyrektor Księgowości Ogólnej i Sprawozdawczości	
Stanowisko/Funkcja	