



**JEDNOSTKOWY
RAPORT OKRESOWY
PRZEDSIĘBIORSTWA
TELEKOMUNIKACYJNEGO
TELGAM S.A.
III KWARTAŁ ROKU 2022**

JASŁO, 14 LISTOPAD 2022 r.



Zawierający:

Strona tytułowa.....	1
Spis treści.....	2
Podstawowe dane o spółce.....	3
Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe.....	4
1. Bilans.....	4
2. Rachunek zysków i strat.....	6
3. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.....	7
4. Rachunek przepływów pieniężnych.....	8
5. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	12
6. Zwięzła charakterystykę istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.....	13
7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.....	13
8. Opis działań, jakie emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie ,	14
9. Informacja o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu,	15
10. Informacje dotyczące przynależności emitenta do grupy kapitałowej.....	15
11. Prognozy finansowe.....	15
12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty....	15
13. Oświadczenie Zarządu.....	15

PODSTAWOWE DANE O SPÓŁCE:

Przedsiębiorstwo Telekomunikacyjne TELGAM Spółka Akcyjna

ul. Mickiewicza 148 A, 38-200 Jasło
Sąd Rejonowy w Rzeszowie – XII Wydział Gospodarczy KRS
Kapitał zakładowy: 3.375.000,00zł

KRS 0000419551
NIP: 685-165-69-79

REGON: 370343408

Numer wpisu w Rejestrze Przedsiębiorców Telekomunikacyjnych nr 37

tel. +48 13 491 50 00

fax. +48 13 491 50 50

www.telgam.pl

www.wroclaw.telgam.pl

www.telgammobile.pl

www.securemobile.pl

www.karpaty.pl

ORGANY SPÓŁKI:

Zarząd:

Prezes Zarządu: Aleksander Stojek

Rada Nadzorcza:

Przewodnicząca Rady Nadzorczej: Katarzyna Stojek

Z-ca Przewodniczącego Rady Nadzorczej: Eugeniusz Stojek

Członek Rady Nadzorczej: Marlena Jagoda

Członek Rady Nadzorczej: Elżbieta Bolach

Członek Rady Nadzorczej: Beata Płonka

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe:

1. Bilans

	BILANS - AKTYWA	30.09.2022	30.09.2021
A	Aktywa trwałe	10 105 884,95	8 651 234,53
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4.	Zaliczki na poczet wartości niemater. i prawnych	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	10 048 295,44	8 610 042,02
1.	Środki trwałe	7 665 375,84	7 425 412,08
a.	grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	16 713,56	16 195,31
b.	budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wodnej	7 040 605,55	7 040 835,48
c.	urządzenia techniczne i maszyny	148 813,46	77 135,12
d.	środki transportu	460 279,77	291 246,17
e.	inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	2 383 019,60	1 184 629,94
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	57 489,51	41 192,51
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	57 489,51	41 192,51
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	929 088,03	1 106 970,10
I.	Zapasy	114 961,41	179 057,64
1.	Materiały	114 961,41	179 057,64
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	541 988,21	419 795,36
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	541 988,21	419 795,36
III.	Inwestycje krótkoterminowe	272 138,41	508 117,10

1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	271 138,41	508 117,10
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
-	Aktywa razem	11 034 972,98	9 758 204,63
BILANS - PASYWA			
-		30.09.2022	30.09.2021
A.	Kapitał (fundusz) własny	6 005 438,17	4 803 047,40
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 375 000,00	2 860 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 881 218,69	2 736 733,85
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny ,w tym:	0,00	0,00
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe , w tym:	0,00	0,00
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
-	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-601 982,14	-662 290,16
VI.	Zysk (strata) netto	395 230,27	- 131 396,29
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 029 534,81	4 955 157,23
I.	Rezerwy na zobowiązania	65 146,71	45 945,71
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	65 146,71	45 945,71
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	472 910,91	276 551,66
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	472 910,91	276 551,66
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	433 704,14	341 654,78
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	433 704,14	341 654,78
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	4 057 773,05	4 291 005,08
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 057 773,05	4 291 005,08
	PASYWA RAZEM	11 034 972,98	9 758 204,63

2. Rachunek zysków i strat

Segment	Nazwa	01.01.2022-30.09.2022	01.07.2022-30.09.2022	01.01.2021-30.09.2021	01.07.2021-30.09.2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:	2 608 222,81	975 083,69	2 223 647,67	763 586,47
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 588 070,49	968 847,49	2 207 327,65	762 102,37
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20 152,32	6 236,20	16 320,02	1 484,10
B	Koszty działalności operacyjnej	2 486 927,26	887 132,56	2 589 458,44	919 813,45
I.	Amortyzacja	496 333,41	164 781,19	442 680,97	148 198,13
II.	Zużycie materiałów i energii	149 328,03	46 589,20	107 496,50	35 419,08
III.	Usługi obce	755 481,21	276 900,77	751 866,00	259 539,45
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	728,06	0,00	66 371,65	14 248,44
	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	840 865,56	334 363,17	1 026 262,26	381 101,01
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	147 338,16	49 692,99	148 172,66	66 687,75
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	26 411,85	1 375,17	4 258,86	1 082,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	70 440,98	13 430,07	42 349,54	13 537,59
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	121 295,55	67 903,20	-365 810,77	-156 226,98
D.	Pozostałe przychody operacyjne	203 729,32	67 903,20	243 331,97	81 938,39
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	203 729,32	67 903,20	242 090,37	80 696,79
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	19,72	0,00	1 241,60	1 241,60
E.	Pozostałe koszty operacyjne	670,80	316,10	1 511,09	157,00
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	1,00	1,00	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	324 354,07	155 538,23	-123 989,89	- 74 445,59
G.	Przychody finansowe	81 504,22	81 501,82	3,06	1,38
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada	0,00	0,00	0,00	0,00

	zaangażowanie w kapitale				
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	10 628,02	150,08	3,06	1,38
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	10 628,02	150,08	7 409,46	2 400,52
I.	Odsetki, w tym:	10 628,02	150,08	7 409,46	2 400,52
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	395 230,27	236 889,97	-131 396,29	- 76 844,73
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	395 230,27	236 889,97	- 131 396,29	- 76 844,73

3. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Wyszczególnienie	01.01.2022-30.09.2022	01.07.2022-30.09.2022	01.01.2021-30.09.2021	01.07.2021-30.09.2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 313 569,37	5 313 569,37	4 934 443,69	4 934 443,69
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
-	korekty błędów				
la.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 313 569,37	5 313 569,37	4 934 443,69	4 934 443,69
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 375 000,00	3 375 000,00	2 860 000,00	2 860 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 375 000,00	3 375 000,00	2 860 000,00	2 860 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 584 580,16	2 584 580,16	2 736 733,85	2 736 733,85

2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 881 218,69	2 881 218,69	2 736 733,85	2 736 733,85
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu				
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-646 010,79	-487 670,49	-662 290,16	-716 841,72
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu				
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	646 010,79	487 670,49	662 290,16	716 841,72
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	646 010,79	487 670,49	662 290,16	716 841,72
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	646 010,79	487 670,49	662 290,16	716 841,72
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-646 010,79	-487 670,49	-662 290,16	-716 841,72
6.	Wynik netto	395 230,27	236 889,97	-131 396,29	- 76 844,73
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 005 438,17	6 005 438,17	4 803 047,40	4 803 047,40
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 005 438,17	6 005 438,17	4 803 047,40	4 803 047,40

4. Rachunek przepływów pieniężnych

	Wyszczególnienie	01.01.2022 – 30.09.2022	01.07.2022 – 30.09.2022	01.01.2021 – 30.09.2021	01.07.2021 – 30.09.2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	395 230,27	236 889,97	-131 396,29	-76 844,73
II.	Korekty razem	472 813,34	809 694,40	629 139,74	453 033,65
1.	Amortyzacja	496 333,41	164 781,19	442 680,97	148 198,13
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	19 201,00	11 987,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	64 096,23	64 096,23	-132 300,14	- 132 300,14
7.	Zmiana stanu należności	-122 192,85	-122 192,85	8 485,31	8 485,31
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	92 049,36	92 049,36	93 039,40	93 039,40
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-233 232,03	-80 696,79	242 090,37	- 80 369,79
10.	Inne korekty	156 558,22	679 670,26	-24 856,17	416 307,74
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	868 043,61	1 046 584,37	497 743,45	376 188,92
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
–	zbycie aktywów finansowych				
–	dywidendy i udziały w zyskach				
–	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
–	odsetki				
–	inne wpływy z aktywów finansowych				
4.	Inne wpływy inwestycyjne				
II.	Wydatki	1 102 671,03	1 064 996,61	160 214,53	57 077,82

1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 102 671,03	1 064 996,61	160 214,53	57 077,82
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
–	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
–	udzielone pożyczki długoterminowe				
4.	Inne wydatki inwestycyjne				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-1 102 671,03	-1 064 996,61	-160 214,53	- 57 077,82
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	805 000,00	805 000,00	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki				
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe				
II.	Wydatki	620 671,29	595 000,00	48 312,57	29 894,75
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku				
4.	Spłaty kredytów i pożyczek				
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	25 671,29	0,00	40 903,11	27 494,23
8.	Odsetki	0,00	0,00	7 409,46	2 400,52
9.	Inne wydatki finansowe	595 000,00	595 000,00		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	184 328,71	210 000,00	-48 312,57	-29 894,75
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-50 298,71	191 587,76	289 216,35	343 896,50
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:				
–	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kur-				

	sowych				
F.	Środki pieniężne na początek okresu	322 437,12	80 550,65	218 900,75	164 220,60
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	272 138,41	272 138,41	508 117,10	508 117,10
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości:

Raport został sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w punkcie 4.1 oraz punkcie 4.2. załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu (wg stanu prawnego na dzień 01 marca 2020 r.). Dane finansowe przedstawione w niniejszym raporcie zostały sporządzone zgodnie ze stosowanymi w jednostce zasadami polityki rachunkowości, ustawy o rachunkowości oraz krajowych standardów rachunkowości.

- Wartości niematerialne i prawne na dzień bilansowy wyceniono po cenie nabycia wg kryteriów dla środków trwałych. Amortyzacja przebiega wg stawek w zależności od kategorii wartości niematerialnych i prawnych zgodnie z Ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 roku (j.t. Dz. U. 1993 Nr 106, poz. 482 z póź. zm.)

- Środki trwałe wycenia się wg ceny nabycia lub kosztu wytworzenia uwzględniając przepisy Ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku (j. t. Dz. U. 1993 Nr 106, poz. 482 z póź. zm.) dotyczące amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Środki trwałe przeznaczone do likwidacji, lub wycofania z użytkowania są wyceniane według wartości księgowej netto lub według cen sprzedaży netto.

- Amortyzacja naliczana jest na podstawie planu amortyzacji. Ustala się stawki odpisów amortyzacyjnych w wysokości wynikającej z przepisów podatkowych (do wysokości uznawanej jako koszt uzyskania przychodów w rozumieniu ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych). Stawki amortyzacji środków trwałych przyjmuje się w oparciu o wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiący załącznik do wymienionej ustawy. Odpisów amortyzacyjnych w ciężar kosztów działalności eksploatacyjnej dokonuje się na podstawie planu amortyzacji na koniec każdego okresu obliczeniowego.

- Środki trwałe o wartości początkowej wyższej od 2000 zł lecz nie przekraczającej 3500 zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych, ale odpisywane jednorazowo w koszty amortyzacji.

- Środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

- Finansowy majątek trwały – nie występuje.

- Zapasy poszczególnych składników aktywów obrotowych wycenia się wg cen zakupu

- Produkcja podstawowa nie zakończona – nie występuje.

- Produkty gotowe własnej produkcji – nie występują.

- Towary w stołówce i bufetach – nie występują.

- Należności i roszczenia wycenia się wg wartości ustalonej przy ich powstaniu pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

- Inwestycje krótkoterminowe – według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia.

- Środki pieniężne ewidencjonowane są w kasie oraz na poszczególnych rachunkach bankowych.

Komentarz na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Spółki, jej sytuację finansową i wyniki osiągnięte w kwartale sprawozdawczym:

W III-trzecim kwartale 2022 roku odnotowała wzrost przychodów do poziomu 975 083,69 zł wobec 763 586,47 zł w analogicznym okresie roku poprzedniego, **co oznacza wzrost o 27,70 %**. Jest to kolejny kwartał, w którym Spółka odnotowuje wzrost przychodów. Dynamiczny rozwój jest skutkiem poprawiającej się sprzedaży z usług podstawowych świadczonych przez Spółkę, tj. usług internetowych, komórkowych, telewizyjnych oraz poprawie sprzedaży w segmencie klientów firmowych.

Zysk netto w III kwartale 2022 r. ukształtował się na poziomie 236 889,97zł wobec straty netto w wysokości 76 844,73 zł w analogicznym okresie roku poprzedniego. W zakresie kosztów działalności operacyjnej, w III kwartale 2022 r. na uwagę zasługuje wzrost pozycji amortyzacji, usług obcych i zużycia materiałów i energii, co jest związane ze stałym wzrostem kosztów w otoczeniu Spółki.

Usługi obce zwiększyły się z poziomu 259 539,45 zł w III kwartale 2021 r. do 276 900,77 zł w III kwartale bieżącego roku. Koszty materiałów i energii wzrosły z 35 419,08 zł w III kwartale 2021 r. do 46 589,20 zł w kwartale sprawozdawczym. Spadek wartości odnotowano natomiast w pozycji wynagrodzenia, które zmniejszyły się z 381 101,01 zł w III kwartale 2021 r. do 334 363,17 zł w III kwartale 2022 r.

Ogólnie, w zakresie wysokości kosztów operacyjnych Spółka odnotowała spadek z poziomu 919 813,45 zł w III kwartale 2021 r. do poziomu 887 132,56 zł w kwartale sprawozdawczym 2022 r. Spadek ponoszonych przez Spółkę kosztów, jest podyktowany konsekwentną polityką zarządzania kosztami i poszukiwania optymalnych rozwiązań przez Zarząd.

Na uwagę zasługuje fakt wzrostu wydatków na inwestycje w sieci światłowodowe, które od początku bieżącego roku wyniosły 1 102 671,03 zł. Inwestycje w sieci światłowodowe powiększyły zasięg sieci światłowodowej o kolejne 1 200 HP, zlokalizowanych głównie na osiedlach domków jednorodzinnych.

Nowoczesna sieć światłowodowa FTTH wybudowana przez Spółkę, zapewnia dostęp do internetu dla kilku tysięcy abonentów, a w jej zasięgu znajdują się kolejne gospodarstwa domowe, firmy i instytucje na terenie zachodniej części województwa podkarpackiego oraz w powiecie wrocławskim i innych rejonach kraju. Na dzień niniejszego sprawozdania, Spółka posiada bazę zadeklarowanych chętnych właścicieli kolejnych nieruchomości na realizację przyłączy światłowodowych. Spółka na bieżąco realizuje kolejne inwestycje i przyłączenia w ramach wypełniania istniejącej sieci światłowodowej oraz przenosi do swojej bazy kolejne numery komórkowe.

Wydarzenia w III kwartale 2022 r.

W okresie III kwartału 2022 r. w Spółce miały miejsce następujące wydarzenia:

- dnia 04.07.2022 r. Spółka złożyła do Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. wniosek o wyznaczenie pierwszego dnia notowania akcji serii H na rynku NewConnect (raport ESPI nr 5/2022),
- dnia 16.08.2022 r. Spółka opublikowała raport za II kwartał 2022 r. (raport EBI nr 7/2022),
- dnia 24.08.2022 r. Spółka nabyła zorganizowaną część przedsiębiorstwa spółki Optical-Net sp. z o.o. (raport ESPI nr 6/2022)

Wpływ pandemii koronawirusa SARS-CoV-2 na działalność Spółki:

Obecnie nie jest dostrzegalny negatywny wpływ zaistniałej sytuacji na przychody i wyniki finansowe Spółki, natomiast brak realizacji nowych przyłączeń klienckich oraz spadek obrotów u klientów (w szczególności podmiotów biznesowych) oraz kontrahentów, może mieć negatywny wpływ na możliwości regulowania przez nich zobowiązań z tytułu świadczonych przez Spółkę usług, co w zależności od zakresu zaistnienia tego ryzyka, może mieć wpływ na sytuację gospodarczą i osiągnięte przez Spółkę wyniki finansowe w przyszłości.

Systemy informatyczne kluczowe dla funkcjonowania Spółki działają bez zakłóceń i pozwalają na obsługę sieci w zakresie utrzymania sieci i usług na odległość.

Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji:

W okresie III kwartału 2022 r. kontynuowano dalsze prace podłączeniowe klientów. W kolejnych kwartałach, Spółka będzie realizowała prace związane z dalszym rozwojem linii światłowodowych. Zarząd Spółki prowadzi rozmowy w sprawie akwizycji kolejnych sieci światłowodowych oraz opracowuje plan rozbudowy zasięgu sieci o nowe obszary.

W okresie III kwartału 2022 r. Spółka prowadziła również aktywne akcje marketingowe związane z wprowadzoną ofertą abonamentową usług telefonii komórkowej i internetu LTE. Efektem podjętych działań jest zwiększenie skali obsługiwanych usług mobilnych. Spółka systematycznie powiększa bazę klientów komórkowych.

Rozszerzenie oferty usługi telefonii i internetu komórkowego:

W okresie III kwartału 2022 r. Spółka kontynuowała prace z platformą dla usług telefonii komórkowej www.telgammobile.pl oraz prowadziła aktywne akcje marketingowe związane z wprowadzoną ofertą abonamentową usług telefonii komórkowej i internetu LTE. Spółka od października 2019 r. przenosi numery komórkowe pod swoją nazwę TELGAM, wdrażając również karty SIM z wyróżnikiem nazwy TELGAM. Urząd Komunikacji Elektronicznej przydzielił Spółce zakres numeracyjny dla sieci ruchomej (mobilnej). Numer 57970 jest wyróżnikiem sieci mobilnej TELGAM. Rozwój działalności Spółki w tej dziedzinie jest podyktowany liczbą pozyskiwanych numerów komórkowych w ramach własnej i nowej bazy klientów.

Opis działań, jakie emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności związanych z wprowadzeniem rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie:

W okresie III kwartału 2022 r. Emitent kontynuował prace rozwojowe i podejmował inicjatywy dotyczące doskonalenia oferowanych usług i zwiększenia zasięgu działalności. Powyższe działania polegały na poszukiwaniu optymalnych rozwiązań i partnerów do realizacji celów strategicznych Spółki. W tym kontekście zostały prowadzone przez Zarząd Emitenta wstępne rozmowy w celu zidentyfikowania podmiotów działających w branży komplementarnej dla działalności Emitenta.

Informacja o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu:

Na dzień publikacji niniejszego raportu struktura akcjonariatu Spółki przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	liczba akcji	% akcji	liczba głosów	% głosów
Aleksander Stojek	16 900 000	50,07	16 900 000	50,07
Katarzyna Stojek	3 000 000	8,89	3 000 000	8,89
Krzysztof Klepadło	2 930 000	8,68	2 930 000	8,68
Pozostali	10 920 000	32,36	10 920 000	32,36

** informacje dotyczące akcjonariatu przekazywane są w oparciu o otrzymane przez Spółkę za-
wiadomienia w trybie art. 69 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach
wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spół-
kach publicznych*

Informacje dotyczące przynależności emitenta do grupy kapitałowej:

Spółka nie tworzy Grupy Kapitałowej.

Prognozy finansowe:

Emitent nie publikował prognoz finansowych.

Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty:

Na koniec okresu sprawozdawczego zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 13 osób. Liczba osób zatrudnionych 13. Liczba osób średnio zatrudnionych w III kwartale 2022 r. w przeliczeniu na etaty 13,00.

Oświadczenie Zarządu:

Zarząd spółki Przedsiębiorstwo Telekomunikacyjne TELGAM S.A. z siedzibą w Jaśle (dalej Spółka) oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe za III kwartał 2022 r. i dane porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę oraz że kwartalne sprawozdanie Spółki zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć Spółki.

Aleksander Stojek - Prezes Zarządu