



**JEDNOSTKOWY  
RAPORT OKRESOWY  
PRZEDSIĘBIORSTWA  
TELEKOMUNIKACYJNEGO  
TELGAM S.A.  
III KWARTAŁ ROKU 2023**

JASŁO, 14 LISTOPAD 2023 r.



## **Zawierający:**

Strona tytułowa.....	1
Spis treści.....	2
Podstawowe dane o spółce.....	3
<b>Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe.....</b>	<b>4</b>
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: 3.520.000,00zł

KRS 0000419551  
NIP: 685-165-69-79

REGON: 370343408

Kontakt:

email: [inwestor@telgam.pl](mailto:inwestor@telgam.pl)

[www.telgam.pl](http://www.telgam.pl)

[www.wroclaw.telgam.pl](http://www.wroclaw.telgam.pl)

[www.karpaty.pl](http://www.karpaty.pl)

**Numer wpisu w Rejestrze Przedsiębiorców Telekomunikacyjnych nr 37**

**prowadzony przez Urząd Komunikacji Elektronicznej w Warszawie**

### **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

	<b>BILANS - AKTYWA</b>	<b>30.09.2022</b>	<b>30.09.2023</b>
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>10 105 884,95</b>	<b>11 823 812,11</b>
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	9 650 644,66
1.	Środki trwałe	7 665 375,84	7 624 993,91
a.	grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	16 713,56	15 029,27
b.	budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wodnej	7 040 605,55	7 330 362,39
c.	urządzenia techniczne i maszyny	148 813,46	74 856,25
d.	środki transportu	460 279,77	204 746,00
e.	inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	2 383 019,60	2 025 650,75
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	21 150,33
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	57 489,51	21 150,33
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>929 088,03</b>	<b>2 152 017,12</b>
I.	Zapasy	114 961,41	161 743,25
1.	Materiały	114 961,41	161 743,25
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	1 041 165,75
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	1 041 165,75
III.	Inwestycje krótkoterminowe	272 138,41	949 108,12

1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	271 138,41	949 108,12
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	0,00	0,00
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	0,00	0,00
-	<b>Aktywa razem</b>	<b>11 034 972,98</b>	<b>11 823 812,11</b>
<b>BILANS - PASYWA</b>			
-		<b>30.09.2022</b>	<b>30.09.2023</b>
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>6 005 438,17</b>	<b>6 455 186,12</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 375 000,00	3 375 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 881 218,69	3 023 774,46
-	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	-646 010,79	-232 738,46
VI.	Zysk (strata) netto	395 230,27	289 150,12
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>5 029 534,81</b>	<b>5 368 625,99</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	65 146,71	27 725,36
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	65 146,71	27 725,36
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	472 910,91	235 008,10
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	235 008,10
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	433 704,14	686 803,87
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	686 803,87
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	4 057 773,05	4 419 088,66
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	632 928,41
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 057 773,05	3 786 160,25
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>11 034 972,98</b>	<b>11 823 812,11</b>

## 2. Rachunek zysków i strat

Segment	Nazwa	01.01.2022-30.09.2022	01.07.2022-30.09.2022	01.01.2023-30.09.2023	01.07.2023-30.09.2023
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:</b>	<b>2 608 222,81</b>	<b>975 083,69</b>	<b>3 457 497,61</b>	<b>1 201 638,12</b>
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 588 070,49	968 847,49	3 457 497,61	1 201 638,12
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	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 486 927,26</b>	<b>887 132,56</b>	<b>3 397 115,25</b>	<b>1 342 281,47</b>
I.	Amortyzacja	496 333,41	164 781,19	700 032,49	349 641,55
II.	Zużycie materiałów i energii	149 328,03	46 589,20	220 944,22	99 175,88
III.	Usługi obce	755 481,21	276 900,77	866 978,39	278 977,02
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	728,06	0,00	40 388,40	35 754,92
	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	840 865,56	334 363,17	1 249 782,40	472 772,70
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	147 338,16	49 692,99	207 192,32	54 870,29
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	26 411,85	1 375,17	26 297,03	22 589,11
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	70 440,98	13 430,07	85 500,00	28 500,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>121 295,55</b>	<b>67 903,20</b>	<b>60 382,36</b>	<b>-140 643,35</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>203 729,32</b>	<b>67 903,20</b>	<b>229 725,86</b>	<b>93 919,46</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	203 729,32	67 903,20	203 709,60	67 903,20
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	19,72	0,00	0,00	0,00
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>670,80</b>	<b>316,10</b>	<b>963,50</b>	<b>672,00</b>
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
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>324 354,07</b>	<b>155 538,23</b>	<b>289 144,72</b>	<b>- 47 395,89</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>81 504,22</b>	<b>81 501,82</b>	<b>5,74</b>	<b>1,60</b>
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:	<b>10 628,02</b>	<b>150,08</b>	<b>5,74</b>	<b>1,60</b>
-	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
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>10 628,02</b>	<b>150,08</b>	<b>0,34</b>	<b>0,34</b>
I.	Odsetki, w tym:	10 628,02	150,08	0,34	0,34
-	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
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>395 230,27</b>	<b>236 889,97</b>	<b>289 150,12</b>	<b>- 47 394,63</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>395 230,27</b>	<b>236 889,97</b>	<b>289 150,12</b>	<b>-47 394,63</b>

### 3. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Wyszczególnienie	01.01.2022-30.09.2022	01.07.2022-30.09.2022	01.01.2023-30.09.2023	01.07.2023-30.09.2023
I.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>5 313 569,37</b>	<b>5 471 909,67</b>	<b>5 441 036,00</b>	<b>5 777 580,75</b>
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
-	korekty błędów				
la.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>5 313 569,37</b>	<b>5 471 909,67</b>	<b>5 441 036,00</b>	<b>5 777 580,75</b>
1.	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>3 375 000,00</b>	<b>3 375 000,00</b>	<b>3 375 000,00</b>	<b>3 375 000,00</b>
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	3 375 000,00	3 375 000,00
2.	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>2 584 580,16</b>	<b>2 584 580,16</b>	<b>2 298 774,46</b>	<b>2 298 774,46</b>
2.1	Zmiany kapitału (funduszu)	0,00	0,00	725 000,00	725 000,00

.	szu) zapasowego				
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 881 218,69	2 881 218,69	3 023 774,46	3 023 774,46
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	-232 738,46	103 806,29
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			0,00	103 806,29
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	103 806,29
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	103 806,29
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	646 010,79	487 670,49	232 738,46	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	646 010,79	487 670,49	232 738,46	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	646 010,79	487 670,49	232 738,46	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-646 010,79	-487 670,49	-232 738,46	103 806,29
6.	Wynik netto	395 230,27	236 889,97	289 150,12	- 47 394,63
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 005 438,17	6 005 438,17	6 455 186,12	6 455 186,12
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 005 438,17	6 005 438,17	6 455 186,12	6 455 186,12



#### 4. Rachunek przepływów pieniężnych

	Wyszczególnienie	01.01.2022 – 30.09.2022	01.07.2022 – 30.09.2022	01.01.2023– 30.09.2023	01.07.2023 – 30.09.2023
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I.	Zysk (strata) netto	395 230,27	236 889,97	289 150,12	-47 394,63
II.	Korekty razem	472 813,34	809 694,40	-85 216,18	-27554,05
1.	Amortyzacja	496 333,41	164 781,19	700 032,49	349 641,55
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	-68 565,01	- 68 565,01
7.	Zmiana stanu należności	-122 192,85	-122 192,85	- 634 567,58	-634 567,58
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	92 049,36	92 049,36	264 363,50	264 363,50
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-233 232,03	-80 696,79	-135 806,41	- 135 806,40
10.	Inne korekty	156 558,22	679 670,26	-210 673,18	197 379,89
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>868 043,61</b>	<b>1 046 584,37</b>	<b>203 933,94</b>	<b>-74 948,68</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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				
–	splata udzielonych pożyczek długoterminowych				
–	odsetki				
–	inne wpływy z aktywów finansowych				
4.	Inne wpływy inwestycyjne				

<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>1 102 671,03</b>	<b>1 064 996,61</b>	<b>474 156,95</b>	<b>195 274,33</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 102 671,03	1 064 996,61	474 156,95	195 274,33
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				
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	<b>-1 102 671,03</b>	<b>-1 064 996,61</b>	<b>-474 156,95</b>	<b>-195 274,33</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>725 000,00</b>	<b>725 000,00</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	725 000,00	725 000,00
2.	Kredyty i pożyczki				
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe				
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>620 671,29</b>	<b>595 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	595 000,00	595 000,00		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b>	<b>184 328,71</b>	<b>210 000,00</b>	<b>725 000,00</b>	<b>725 000,00</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-50 298,71</b>	<b>191 587,76</b>	<b>454 776,99</b>	<b>454 776,99</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-50 298,71</b>	<b>191 587,76</b>	<b>454 776,99</b>	<b>454 776,99</b>

–	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>322 437,12</b>	<b>80 550,65</b>	<b>354 431,13</b>	<b>354 431,13</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>272 138,41</b>	<b>272 138,41</b>	<b>809 208,12</b>	<b>809 208,12</b>
–	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 2023 roku odnotowała wzrost przychodów do poziomu 1 201 638,12 zł wobec 975 083,69 zł w analogicznym okresie roku poprzedniego, **co oznacza wzrost o 23,23 %**. Jest to kolejny kwartał, w którym Spółka odnotowuje wzrost przychodów. Należy podkreślić, iż w wynikach sprzedaży nie są jeszcze ujęte przychody przejętego w czerwcu br. (raport bieżący ESPI nr 7/2023 z dnia 16.06.2023 r.) przedsiębiorstwa AB-ENGINEERING Tomas Cieśla, świadczącego usługi dostępu do internetu pod nazwą „Space Net”. Integracja sieci pozwoli na ujęcie ww. przychodów od listopada 2023 r.

W ujęciu narastającym, Spółka osiągnęła po trzech kwartałach 2023 r. przychody **3 457 497,61 zł**, wobec **2 608 222,81 zł** w analogicznym okresie roku poprzedniego, co oznacza wzrost o **32,56 %**. III kwartał 2023 r. jest kolejnym okresem, w którym zanotowano ponownie wzrost przychodów. Wynik EBITDA narastająco za III kwartały 2023 r. wyniósł **989 177,21 zł**.

Struktura przychodów oparta jest głównie na stałym strumieniu sprzedaży generowanym z usług abonentowych internetu światłowodowego, telewizji i telefonii komórkowej.

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.

Strata netto w III kwartale 2023 r. ukształtowała się na poziomie -47 394,63 zł wobec zysku netto w wysokości 236 889,97 zł w analogicznym okresie roku poprzedniego. W zakresie kosztów działalności operacyjnej, w III kwartale 2023 r. na uwagę zasługuje znaczny wzrost pozycji amortyzacji, co jest wynikiem przyjęcia w ewidencje środków trwałych zakończonych inwestycji w sieci światłowodowe. Wzrosły również pozycje usług obcych i zużycia materiałów i energii, co jest związane ze stałym wzrostem kosztów w otoczeniu Spółki i zwiększania jej skali działalności. Istotnie wzrosły również koszty wynagrodzeń.

Usługi obce zwiększyły się z poziomu 276 900,77 zł w III kwartale 2022 r. do 278 977,02 zł w III kwartale bieżącego roku. Koszty materiałów i energii wzrosły z 46 589,20 zł w III kwartale 2022 r. do 99 175,88 zł w kwartale sprawozdawczym. Z kolei wartość wynagrodzeń wraz z narzutami na wynagrodzenia zwiększyła się z 384 056,16 zł w III kwartale 2022 r. do 527 642,99 zł w III kwartale 2023 r. Jest to wynikiem zwiększenia zasobów.

Ogólnie, w zakresie wysokości kosztów operacyjnych Spółka odnotowała wzrost z poziomu 887 132,56 zł w III kwartale 2022 r. do poziomu 1 342 281,47 zł w kwartale sprawozdawczym 2023 r. Wzrost ponoszonych przez Spółkę kosztów, jest podyktowany dynamicznym rozwojem sieci światłowodowej, zwiększeniem zasięgu oraz przejęciem zasobów i sieci mniejszych operatorów, a także koniecznością ich integracji.

Na uwagę zasługuje fakt wzrostu posiadanych przez Spółkę środków pieniężnych do kwoty **809 208,12 zł**, co pozwala na dalsze inwestycje oraz przejęcia w zakresie rozwijania sieci światłowodowych na terenach podmiejskich i wiejskich.

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.

### **III. Wydarzenia w III kwartale 2023 r.**

W okresie III kwartału 2023 r. w Spółce miały miejsce następujące wydarzenia:

- dnia 14.08.2023 r. Spółka opublikowała raport okresowy za II kwartał 2023 r. (raport kwartalny EBI nr 10/2023),
- dnia 22.08.2023 r. Spółka opublikowała informacje o podwyższeniu kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego (raport bieżący EBI nr 11/2023),
- dnia 28.08.2023 r. Spółka opublikowała otrzymaną notyfikację ws. Transakcji zrealizowanych przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze dt. zakupu akcji (raport bieżący ESPI nr 9/2023),
- dnia 04.09.2023 r. Spółka opublikowała raport podsumowujący subskrypcję akcji zwykłych na okaziciela serii I (raport bieżący EBI nr 12/2023),

### **IV. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji:**

W okresie III kwartału 2023 r. Spółka kontynuowała dalsze prace budowy własnej sieci światłowodowej i podłączenia klientów na terenie województwa podkarpackiego i dolnośląskiego. Spółka zrealizowała fizyczne doprowadzenie sieci światłowodowej do 42 miejscowości. Została również przygotowana dokumentacja projektowo - wykonawcza dla ponad 850 nowych budynków jednorodzinnych na terenach podmiejskich aglomeracji wrocławskiej oraz ponad 200 nowych budynków jednorodzinnych na terenach wiejskich województwa podkarpackiego i małopolskiego.

Spółka podejmuje również intensywne działania marketingowe dzięki czemu w bazie zadeklarowanych chętnych właścicieli nieruchomości na realizację przyłączy światłowodowych zanotowano rekordowy wzrost chętnych do ponad 1 000 potencjalnych klientów. Elementem tychże działań jest nawiązanie stałej współpracy z firmami deweloperskimi i znaczącymi firmami przemysłowymi z branży logistycznej i IT, co powinno w najbliższych kwartałach zaowocować kolejnymi kontraktami.

W następnych okresach Spółka będzie realizowała prace związane z dalszym rozwojem linii światłowodowych oraz wykonywaniem zleceń od klientów biznesowych. Ponadto, będzie wprowadzała do oferty nowe produkty wraz z usługami, w celu zapewnienia lojalności pozyskanych klientów.

Z uwagi na realizację celów strategicznych Spółki, prowadzone są aktywne rozmowy ws. akwizycji mniejszych operatorów ISP, oraz ściślejsza współpraca w hurtowymi dostawcami infrastruktury światłowodowej na terenie całego kraju. W tym kontekście prowadzone są przez Zarząd Emitenta wstępne rozmowy w celu zidentyfikowania podmiotów świadczących usługi dostępu do internetu na potrzeby lokalnej i regionalnej konsolidacji. Dzięki tym działaniom, Spółka stwarza szansę i możliwości najmniejszym podmiotom branżowym pozostania na rynku i obsługę dotychczasowego obszaru działalności.

### **V. Rozszerzenie oferty usługi telefonii i internetu komórkowego:**

W okresie III kwartału 2023 r. Spółka kontynuowała prace nad platformą dla usług telefonii komórkowej oraz prowadziła aktywne akcje marketingowe związane z wprowadzoną ofertą abonamentową usług telefonii komórkowej i internetu 5G. Spółka od października 2019 r. przenosi numery komórkowe

pod swoją nazwą 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.

W okresie III kwartału 2023 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, przenosząc numery od innych operatorów na terenie całego kraju. W 2023 r. i latach następnym, Spółka widzi wzrost potencjału sprzedaży usług telefonii mobilnej. W tym zakresie, przygotowujemy jest specjalny program, który umożliwi zwiększenie bazy obsługiwanych numerów.

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

W okresie III kwartału 2023 r. Spółka kontynuowała prace rozwojowe i podejmowała inicjatywy dotyczące doskonalenia oferowanych usług i zwiększenia zasięgu działalności. Podejmowano działania w zakresie wdrożeń informatycznych automatyzacji systemów pozyskiwania i obsługi klienta, a także nadzoru sieci. Trwają nadal prace nad rozwojem systemów informatycznych i ich integracją, co w dużej mierze pozwala uzyskać wysoką jakość usług i ograniczyć koszty w zakresie obsługi.

## **VII. 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	17 510 000	49,74	17 510 000	49,74
Katarzyna Stojek	3 000 000	8,52	3 000 000	8,52
Krzysztof Klepadło	3 393 000	9,64	3 393 000	9,64
Pozostali	11 297 000	32,09	11 297 000	32,09

*\* informacje dotyczące akcjonariatu przekazywane są w oparciu o otrzymane przez Spółkę zawiadomienia 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 spółkach publicznych*

## **VIII. Informacje dotyczące przynależności emitenta do grupy kapitałowej:**

Spółka nie tworzy Grupy Kapitałowej.

## **IX. Prognozy finansowe:**

Emitent nie publikował prognoz finansowych.

#### **X. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty:**

Na koniec okresu sprawozdawczego zatrudnienie w Spółce wynosiło 16 osób, w tym 1 na umowę zlecenie. Liczba osób zatrudnionych: 15, Liczba osób średnio zatrudnionych w III kwartale 2023 r. w przeliczeniu na etaty wynosiła 15,00.

#### **XI. Oświadczenie Zarządu:**

**Zarząd spółki Przedsiębiorstwo Telekomunikacyjne TELGAM S.A. z siedzibą w Jaśle (dalej Spółka)** oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, informacje finansowe za III kwartał 2023 roku i dane porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę oraz, że kwartalne sprawozdanie Spółki zawiera prawdziwy obraz jej rozwoju i osiągnięć.

**Aleksander Stojek - Prezes Zarządu**