

Sprawozdanie Finansowe Roczne za rok obrotowy 2024r.

Przedsiębiorstwo Telekomunikacyjne TELGAM S.A. z siedzibą w Jaśle

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2024-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2024-12-31

BILANS

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2025-05-28

BILANS - AKTYWA

Sporządzony na dzień 31.12.2024 r.

Lp	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na	Stan na
			koniec roku bieżącego	koniec roku ubiegłego
			w złotych	w złotych
1	2	3	4	5
A.	Aktywa trwałe		11 564 156,60	10 918 423,66
I.	Wartości niematerialne i prawne	1, 1A	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	1B		
2.	Wartość firmy	1C		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2	11 518 757,65	10 865 404,75
1.	Środki trwałe		8 066 673,39	8 804 515,66
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		14 511,00	15 029,25
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		7 309 015,52	7 849 623,74
c)	urządzenia techniczne i maszyny		24 649,28	75 763,23
d)	środki transportu		718 497,59	864 099,44
e)	inne środki trwałe		0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	2F	3 452 084,26	2 060 889,09
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III.	Należności długoterminowe	3	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych			
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3.	Od pozostałych jednostek			
IV.	Inwestycje długoterminowe	4	0,00	0,00
1.	Nieruchomości			
2.	Wartości niematerialne i prawne			
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	4A	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
–	udziały lub akcje		0,00	
–	inne papiery wartościowe			
–	udzielone pożyczki			
–	inne długoterminowe aktywa finansowe			
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
–	udziały lub akcje			
–	inne papiery wartościowe			
–	udzielone pożyczki			
–	inne długoterminowe aktywa finansowe			
c)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
–	udziały lub akcje		0,00	0,00
–	inne papiery wartościowe			
–	udzielone pożyczki			
–	inne długoterminowe aktywa finansowe			

4.	Inne inwestycje długoterminowe			
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		45 398,95	53 018,91
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	45 398,95	53 018,91
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	5A		
B.	Aktywa obrotowe		735 835,54	919 692,90
I.	Zapasy	6	112 573,57	88 394,33
1.	Materiały		112 573,57	88 394,33
2.	Półprodukty i produkty w toku			
3.	Produkty gotowe			
4.	Towary			
5.	Zaliczki na dostawy			
II.	Należności krótkoterminowe	7	242 881,11	146 811,30
1.	Należności od jednostek powiązanych	7A	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
–	do 12 miesięcy		0,00	0,00
–	powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	7A	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
–	do 12 miesięcy		0,00	0,00
–	powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
3.	Należności od pozostałych jednostek		242 881,11	146 811,30
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7C	190 652,91	68 207,06
–	do 12 miesięcy		190 652,91	68 207,06
–	powyżej 12 miesięcy			
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			
c)	inne		52 228,20	78 604,24
d)	dochodzone na drodze sądowej			
III.	Inwestycje krótkoterminowe	8	380 380,86	684 487,27
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		380 380,86	684 487,27
a)	w jednostkach powiązanych		203 700,00	140 000,00
–	udziały lub akcje			
–	inne papiery wartościowe			
–	udzielone pożyczki		203 700,00	140 000,00
–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
–	udziały lub akcje			
–	inne papiery wartościowe			
–	udzielone pożyczki			
–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		176 680,86	544 487,27
–	środki pieniężne w kasie i na rachunkach		176 680,86	544 487,27
–	inne środki pieniężne			
–	inne aktywa pieniężne			
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	10		
D.	Udziały (akcje) własne	11		

Aktywa razem		12 299 992,14	11 838 116,56
---------------------	--	----------------------	----------------------

BILANS - PASYWA		Sporządzony na dzień 31.12.2024 r.		
Lp	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na koniec okresu bieżącego w złotych	Stan na koniec okresu ubiegłego w złotych
1	2	3	4	5
A.	Kapitał (fundusz) własny		7 325 592,29	6 641 635,75
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	12,12A	3 520 000,00	3 520 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	13	3 354 374,21	2 878 774,46
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		2 098 984,41	2 098 984,41
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny ,w tym:	13A		
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe , w tym:	13B		
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
-	na udziały (akcje) własne			
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-232 738,46	-232 738,46
VI.	Zysk (strata) netto		683 956,54	475 599,75
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		4 974 399,85	5 196 480,81
I.	Rezerwy na zobowiązania		65 357,78	77 318,47
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15A	65 357,78	77 318,47
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	15	0,00	0,00
-	długoterminowa			
-	krótkoterminowa			
3.	Pozostałe rezerwy	15	0,00	0,00
-	długoterminowe			
-	krótkoterminowe			
II.	Zobowiązania długoterminowe	16	333 293,09	432 419,80
1.	Wobec jednostek powiązanych	16A		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	16B		
3.	Wobec pozostałych jednostek		333 293,09	432 419,80
a)	kredyty i pożyczki	16C		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	16D		
c)	inne zobowiązania finansowe	16E	333 293,09	432 419,80
d)	zobowiązania wekslowe			
e)	inne			
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	16,2	700 450,62	451 219,08
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	16A	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
-	do 12 miesięcy			
-	powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	16B	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00

–	do 12 miesięcy			
–	powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		700 450,62	451 219,08
a)	kredyty i pożyczki	16C		128,60
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	16D		
c)	inne zobowiązania finansowe	16E	171 139,66	156 683,64
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		277 251,89	139 645,34
–	do 12 miesięcy		277 251,89	139 645,34
–	powyżej 12 miesięcy			
e)	zaliczki otrzymane na dostawy			
f)	zobowiązania wekslowe			
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		237 166,77	147 317,81
h)	z tytułu wynagrodzeń		13 483,69	6 035,08
i)	inne		1 408,61	1 408,61
4.	Fundusze specjalne			
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	19	3 875 298,36	4 235 523,46
1.	Ujemna wartość firmy	19A	401 604,41	517 266,41
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		3 473 693,95	3 718 257,05
–	długoterminowe		3 202 081,09	3 605 085,05
–	krótkoterminowe		271 612,86	113 172,00
Pasywa razem			12 299 992,14	11 838 116,56

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony na
dzień: 31.12.2024 r.

(wariant porównawczy)

LP.	Wyszczególnienie	Nr noty	Rok bieżący	Rok ubiegły
1	2	3	4	5
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		5 655 875,85	4 693 263,40
–	od jednostek powiązanych			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	II.1A	5 466 690,04	4 633 450,80
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	II.1C		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	II,1A	189 185,81	59 812,60
B.	Koszty działalności operacyjnej	II.2	5 288 594,76	4 591 184,05
I.	Amortyzacja		824 311,24	788 203,78
II.	Zużycie materiałów i energii		326 655,83	452 487,56
III.	Usługi obce		1 454 085,31	1 189 629,07
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		59 168,93	50 249,02
–	podatek akcyzowy			
V.	Wynagrodzenia		2 058 809,86	1 733 988,73

VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		308 917,22	265 388,22
-	emerytalne			
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		84 659,27	61 393,84
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		171 987,10	49 843,83
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		367 281,09	102 079,35
D.	Pozostałe przychody operacyjne	II.3	422 454,54	475 260,02
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			76 313,26
II.	Dotacje		244 563,10	271 612,80
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV.	Inne przychody operacyjne		177 891,44	127 333,96
E.	Pozostałe koszty operacyjne	II.4	60 656,26	80 681,10
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III.	Inne koszty operacyjne		60 656,26	80 681,10
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		729 079,37	496 658,27
G.	Przychody finansowe	II.5	7 856,85	1 159,92
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
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:		7 856,85	307,69
-	od jednostek powiązanych			
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
-	w jednostkach powiązanych			
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V.	Inne			852,23
H.	Koszty finansowe	II.6	11 665,68	4 494,44
I.	Odsetki, w tym:		2 428,78	602,24
-	dla jednostek powiązanych			
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
-	w jednostkach powiązanych			
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV.	Inne		9 236,90	3 892,20
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		725 270,54	493 323,75
J.	Podatek dochodowy	II.10	41 314,00	17 724,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)		683 956,54	475 599,75

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2024 r.
(metoda pośrednia)

	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	683 956,54	475 599,75
II.	Korekty razem	569 129,26	16 876,44
1.	Amortyzacja	824 311,24	788 203,78
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-5 271,22	602,24
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-76 313,26
5.	Zmiana stanu rezerw	-11 960,69	49 593,11
6.	Zmiana stanu zapasów	-24 179,24	1 515,37
7.	Zmiana stanu należności	-96 069,81	-40 213,13
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	234 904,12	32 631,71
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-352 605,14	-419 143,38
10.	Inne korekty		-320 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 253 085,80	492 476,19
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	50 000,00	152 439,02
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		102 439,02
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	50 000,00	50 000,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	50 000,00	50 000,00
–	zbycie aktywów finansowych		
–	dywidendy i udziały w zyskach		
–	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	50 000,00	
–	odsetki		50 000,00
–	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	1 497 195,17	762 644,84
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 391 195,17	712 644,84
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	106 000,00	50 000,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	106 000,00	50 000,00
–	nabycie aktywów finansowych	0,00	

–	udzielone pożyczki długoterminowe	106 000,00	50 000,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-1 447 195,17	-610 205,82
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	724 951,02
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		725 000,00
2.	Kredyty i pożyczki		-48,98
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	173 697,04	417 076,15
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.	Spląty kredytów i pożyczek	128,60	
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	171 139,66	416 473,91
8.	Odsetki	2 428,78	602,24
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-173 697,04	307 874,87
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-367 806,41	190 145,24
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-367 806,41	190 145,24
–	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	544 487,27	354 342,03
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	176 680,86	544 487,27
–	o ograniczonej możliwości dysponowania		

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM ZA ROK OBROTOWY 2024 r

	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 641 635,75	5 441 036,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 641 635,75	5 441 036,00
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 520 000,00	3 375 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	145 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		145 000,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)		145 000,00
-		145 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
-	umorzenia udziałów (akcji)		

-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 520 000,00	3 520 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 878 774,46	2 298 774,46
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	475 599,75	580 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	475 599,75	580 000,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		580 000,00
-	podziału zysku (ustawowo)		
-	podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	475 599,75	
-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty		
-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 354 374,21	2 878 774,46
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
a)	zwiększenie (z tytułu)		
-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych		
-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	242 861,29	-232 738,46
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	475 599,75	
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	475 599,75	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	475 599,75	
-	475 599,75	
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	232 738,46	232 738,46
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	232 738,46	232 738,46
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00

-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	232 738,46	232 738,46
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-232 738,46	-232 738,46
6.	Wynik netto	683 956,54	475 599,75
a)	zysk netto	683 956,54	475 599,75
b)	strata netto		
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 325 592,29	6 641 635,75
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 325 592,29	6 641 635,75