

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Przedsiębiorstwa Telekomunikacyjnego TELGAM S.A.

Za okres od 01.01.2021 r. – 31.12.2021r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

BILANS

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony na dzień: 31.12.2021r.

(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:		3 134 063,13	2 699 801,28
	– od jednostek powiązanych			
	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	II.1A	3 080 167,46	2 633 883,18
	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	53 895,67	65 918,10
	B. Koszty działalności operacyjnej	II.2	3 669 140,26	3 341 745,30
	I. Amortyzacja		599 169,58	605 545,24
	II. Zużycie materiałów i energii		321 313,41	209 810,67
	III. Usługi obce		1 018 801,90	983 163,28
	IV. Podatki i opłaty, w tym:		74 625,65	35 394,06
	– podatek akcyzowy			
	V. Wynagrodzenia		1 415 531,64	1 274 414,81
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		159 755,06	138 571,45
	– emerytalne			
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe		28 568,42	30 884,03
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		51 374,60	63 961,76
	C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		(535 077,13)	(641 944,02)
	D. Pozostałe przychody operacyjne	II.3	284 413,43	402 344,09
	I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
	II. Dotacje		271 612,80	322 787,16
	III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
	IV. Inne przychody operacyjne		12 800,63	79 556,93
	E. Pozostałe koszty operacyjne	II.4	24 286,12	54 715,44
	I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
	III. Inne koszty operacyjne		24 286,12	54 715,44
	F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		(274 949,82)	(294 315,37)
	G. Przychody finansowe	II.5	4,32	3 140,92
	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:		4,32	3 140,92
	– od jednostek powiązanych			
	III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	– w jednostkach powiązanych			
	IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
	V. Inne			
	H. Koszty finansowe	II.6	7 956,20	17 089,24

I. Odsetki, w tym:		7 956,20	17 089,24
– dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		(282 901,70)	(308 263,69)
J. Podatek dochodowy	II.10	2 904,00	-6 110,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		(285 805,70)	(302 153,69)

BILANS - AKTYWA		Sporządzony na dzień 31.12.2021 r.		
Lp	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na koniec roku bie- żącego w złotych	Stan na koniec roku ubie- głego w złotych
1	2	3	4	5
A. Aktywa trwałe			9 613 694,52	8 933 700,97
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	8 943 822,52	8 892 508,46
1. Środki trwałe			7 663 473,95	7 868 093,05
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			16 065,75	16 584,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			6 927 446,11	7 381 843,36
c) urządzenia techniczne i maszyny			136 301,19	97 795,56
d) środki transportu			583 660,90	371 870,13
e) inne środki trwałe				
2. Środki trwałe w budowie		2F	1 280 348,57	1 024 415,41
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	625 000,00	0,00
1. Nieruchomości				
2. Wartości niematerialne i prawne				
3. Długoterminowe aktywa finansowe		4A	625 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych			625 000,00	0,00
– udziały lub akcje			325 000,00	
– inne papiery wartościowe				
– udzielone pożyczki			300 000,00	
– 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		44 872,00	41 192,51
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	44 872,00	41 192,51
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5A		
B. Aktywa obrotowe		752 930,90	743 916,61
I. Zapasy	6	113 715,83	46 757,50
1. Materiały		113 715,83	46 757,50
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy			
II. Należności krótkoterminowe	7	266 777,95	428 280,67
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	
– 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	
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek		266 777,95	428 280,67
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7C	129 826,42	73 485,71
– do 12 miesięcy		129 826,42	73 485,71
– powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		89 612,92	339 920,20
c) inne		47 338,61	14 874,76
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	8	372 437,12	268 878,44
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		372 437,12	268 878,44
a) w jednostkach powiązanych		50 000,00	0,00
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki		50 000,00	
– 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		322 437,12	268 878,44
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach		322 437,12	268 878,44
– 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		10 366 625,42	9 677 617,58

BILANS - PASYWA			Sporządzony na dzień 31.12.2021 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			5 313 569,57	4 569 375,27
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	12,12A	3 375 000,00	2 860 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	13	2 584 580,16	2 371 733,85
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
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		-360 204,89	-360 204,89
VI.	Zysk (strata) netto		-285 805,70	-302 153,69
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			5 053 055,85	5 108 242,31
I. Rezerwy na zobowiązania			52 529,00	45 945,71
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15A	52 529,00	45 945,71
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			407 158,59	280 585,77
1.	Wobec jednostek powiązanych	16A		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowa- nie w kapitale	16B		
3.	Wobec pozostałych jednostek		407 158,59	280 585,77
a)	kredyty i pożyczki	16C		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	16D		
c)	inne zobowiązania finansowe	16E	407 158,59	280 585,77
d)	zobowiązania wekslowe			
e)	inne			
III. Zobowiązania krótkoterminowe			331 885,61	248 615,38
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 posia- da 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		331 885,61	248 615,38
a) kredyty i pożyczki	16C	4,00	4,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	16D		
c) inne zobowiązania finansowe	16E	91 423,61	36 869,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		182 421,34	171 054,62
– do 12 miesięcy		182 421,34	171 054,62
– powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz in-		55 444,61	37 886,73
nnych tytułów publicznoprawnych			
h) z tytułu wynagrodzeń			
i) inne		2 592,05	2 801,03
4. Fundusze specjalne			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	19	4 261 482,65	4 533 095,45
1. Ujemna wartość firmy	19A		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		4 261 482,65	4 533 095,45
– długoterminowe		3 874 611,91	4 146 224,71
– krótkoterminowe		386 870,74	386 870,74
Pasywa razem		10 366 625,42	9 677 617,58

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 2021 r.
(metoda pośrednia)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-285 805,70	-302 153,69
II. Korekty razem	461 676,99	636 049,23
1. Amortyzacja	599 169,58	605 545,24
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	7 956,20	17 089,24
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	19 201,00	3 255,83
6. Zmiana stanu zapasów	-66 958,33	36 726,85
7. Zmiana stanu należności	161 502,72	281 304,60
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	28 715,62	23 587,10
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-287 909,80	-332 152,99
10. Inne korekty		693,36
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	175 871,29	333 895,54
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	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
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	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		
II.	Wydatki	996 727,55	86 064,94
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	321 727,55	86 064,94
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	675 000,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	675 000,00	
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
–	nabycie aktywów finansowych	0,00	
–	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-996 727,55	-86 064,94
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	1 030 000,00	0,00
	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
1.	Kredyty i pożyczki		
2.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	1 030 000,00	
3.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	155 584,86	59 375,47
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.	Splaty kredytów i pożyczek		5 417,03
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	147 628,66	36 869,20
8.	Odsetki	7 956,20	17 089,24
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	874 415,14	-59 375,47
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	53 558,88	188 455,13
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	53 558,68	
–	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	268 878,44	80 423,31
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	322 437,32	268 878,44
–	o ograniczonej możliwości dysponowania		

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM ZA ROK OBROTOWY 2021 r

	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 569 375,27	4 871 528,96
–	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
–	korekty błędów		
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 569 375,27	4 871 528,96
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 860 000,00	2 860 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	515 000,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	515 000,00	
–	wydania udziałów (emisji akcji)		
–		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		

- umorzenia udziałów (akcji)		
-		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 375 000,00	2 860 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 371 733,85	2 594 384,52
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	212 846,31	-222 650,67
a) zwiększenie (z tytułu)	515 000,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	515 000,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	302 153,69	222 650,67
- pokrycia straty	302 153,69	222 650,67
-		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 584 580,16	2 371 733,85
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
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	-662 358,58	-582 855,56
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
-		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	662 358,58	582 855,56
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	662 358,58	582 855,56
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	360 204,89	222 650,67
-	360 204,89	222 650,67
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	360 204,89	360 204,89
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-360 204,89	-360 204,89
6. Wynik netto	-285 805,70	-302 153,69
a) zysk netto		
b) strata netto	285 805,70	302 153,69

c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 313 569,57	4 569 375,27
III. Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 313 569,57	4 569 375,27

Jasło 18.05.2022 rok
Miejsce i data sporządzenia

.....
Kierownik jednostki

.....
Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

.....
Pieczętka Spółki