



**JEDNOSTKOWY
RAPORT OKRESOWY
PRZEDSIĘBIORSTWA
TELEKOMUNIKACYJNEGO
TELGAM S.A.
II KWARTAŁ ROKU 2021
JASŁO, 13 SIERPNIĄ 2021 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.....	9
5. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości,.....	11
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.....	12
7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.....	14
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,	14
10. Informacje dotyczące przynależności emitenta do grupy kapitałowej.....	14
11. Prognozy finansowe.....	14
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
KRS 0000419551
Kapitał zakładowy: 2.860.000,00zł

tel. +48 13 491 5000

fax. +48 13 491 5050

www.telgam.pl

www.telgammobile.pl

www.securemobile.pl

NIP: 685-165-69-79

REGON: 370343408

Numer wpisu w Rejestrze Przedsiębiorców Telekomunikacyjnych nr 37

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 Maguda

Członek Rady Nadzorczej: Elżbieta Bolach

Członek Rady Nadzorczej: Beata Płonka

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe:

1. Bilans

BILANS - AKTYWA		30.06.2020	30.06.2021
A	Aktywa trwałe	9 153 901,27	8 742 354,84
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	9 122 074,59	8 701 162,33
1.	Środki trwałe	8 166 536,02	7 573 610,21
a.	grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	16 843,12	16 324,87
b.	budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wodnej	7 609 882,04	7 154 224,82
c.	urządzenia techniczne i maszyny	115 109,21	84 021,92
d.	środki transportu	424 701,65	319 038,60
e.	inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	955 538,57	1 127 552,12
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	31 826,68	41 192,51
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31 826,68	41 192,51
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	1 031 197,85	670 785,38
I.	Zapasy	57 275,16	86 913,90
1.	Materiały	57 275,16	86 913,90
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	755 021,94	419 650,88
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	755 021,94	419 650,88
III.	Inwestycje krótkoterminowe	218 900,75	164 220,60
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	218 900,75	164 220,60
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	10 185 099,12	9 413 140,22
BILANS - PASYWA			
-		30.06.2020	30.06.2021
A.	Kapitał (fundusz) własny	4 810 141,81	4 515 251,30
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 860 000,00	2 860 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 594 434,52	2 371 733,85
	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	-42 310,57	-54 192,39
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 374 957,31	4 897 888,92
I.	Rezerwy na zobowiązania	54 676,88	45 945,71
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	54 676,88	45 945,71
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	348 317,73	304 945,89
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	348 317,73	304 945,89
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	277 473,67	176 195,45
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	277 473,67	176 195,45
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	4 694 489,03	4 371 701,87
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 694 489,03	4 371 701,87
-	PASYWA RAZEM	10 185 099,12	9 413 140,22

2. Rachunek zysków i strat

Segment	Nazwa	01.01.2020- 30.06.2020	01.04.2020- 30.06.2020	01.01.2021- 30.06.2021	01.04.2021- 30.06.2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:	1 310 695,80	640 485,77	1 460 320,37	737 864,22
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 277 692,81	626 199,28	1 445 484,45	729 566,43
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	33 002,99	14 286,49	14 835,92	8 297,79
B	Koszty działalności operacyjnej	1 513 440,29	725 259,75	1 669 544,99	832 717,17
I.	Amortyzacja	307 102,27	153 428,55	294 482,84	147 031,39
II.	Zużycie materiałów i energii	60 956,70	23 347,65	72 077,42	40 303,52
III.	Usługi obce	434 730,16	239 057,62	492 226,55	257 439,93
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	12 458,16	580,80	52 123,21	380,19
	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	604 111,66	275 102,30	645 161,25	330 244,94
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	76 906,30	33 426,94	81 484,91	42 428,11
	emerytalne	38 215,80	22 286,22	39 927,60	20 874,30
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 422,11	315,89	3 176,86	1 351,50
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	15 752,93	0,00	28 811,95	13 537,59
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-202 744,49	-84 773,98	-209 224,62	-94 852,95
D.	Pozostałe przychody operacyjne	162 910,98	81 355,72	161 393,58	80 696,79
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	161 393,58	80 696,79	161 393,58	80 696,79
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	1 517,40	658,93	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1,00	1,00	1 354,09	244,90
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)	-39 834,51	-3 419,26	-49 185,13	-14 401,06
G.	Przychody finansowe	101,44	100,84	1,68	0,80

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 zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	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:	101,44	100,84	1,68	0,80
-	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	2 577,50	0,01	5 008,94	3 340,65
I.	Odsetki, w tym:	2 577,50	0,01	5 008,94	3 340,65
-	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)	-42 310,57	-3 318,43	-54 192,39	-17 740,91
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)	-42 310,57	-3 318,43	-54 192,39	-17 740,91

3. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Wyszczególnienie	01.01.2020-30.06.2020	01.04.2020-30.06.2020	01.01.2021-30.06.2021	01.04.2021-30.06.2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 852 452,38	4 852 452,38	4 569 443,69	4 569 443,69
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
la.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 852 452,38	4 852 452,38	4 569 443,69	4 569 443,69
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 860 000,00	2 860 000,00	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	2 860 000,00	2 860 000,00	2 860 000,00	2 860 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 594 434,52	2 594 434,52	2 371 733,85	2 371 733,85
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 594 434,52	2 594 434,52	2 371 733,85	2 371 733,85
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-601 982,14	-601 982,14	-662 290,16	-662 290,16
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
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	601 982,14	601 982,14	662 290,16	662 290,16
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	601 982,14	601 982,14	662 290,16	662 290,16
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	601 982,14	601 982,14	662 290,16	662 290,16
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-601 982,14	-601 982,14	-662 290,16	-662 290,16
6.	Wynik netto	-42 310,57	-3 318,43	-54 192,39	-17 740,91
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 810 141,81	4 810 141,81	4 515 251,30	4 515 251,30
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 810 141,81	4 810 141,81	4 515 251,30	4 515 251,30

4. Rachunek przepływów pieniężnych

	Wyszczególnienie	01.01.2020 – 30.06.2020	01.04.2020 – 30.06.2020	01.01.2021 – 30.06.2021	01.04.2021 – 30.06.2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-42 310,57	-3 318,43	-54 192,39	-17 740,91
II.	Korekty razem	205 698,74	141 668,53	121 066,77	38 816,56
1.	Amortyzacja	307 102,27	153 428,55	294 482,84	147 031,39
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	11 987,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	26 209,19	26 209,19	-40 156,40	-40 156,40
7.	Zmiana stanu należności	-45 436,67	-799,41	8 629,79	8 629,79
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	55 027,36	-14 634,31	-72 419,93	-72 419,93
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-161 393,58	-80 696,79	-161 393,58	-161 393,58
10.	Inne korekty	12 203,17	58 161,30	91 924,05	157 125,29
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	163 388,17	138 350,10	66 874,38	21 075,65
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
–	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
–	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
–	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
–	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
–	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	17 188,10	0,00	103 136,71	63 505,63
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17 188,10	0,00	103 136,71	63 505,63
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-17 188,10	0,00	-103 136,71	-63 505,63
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	7 849,97	0,00	18 417,82	12 250,17
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	5 312,88	0,00	13 408,88	8 909,52
8.	Odsetki	2 577,50	0,00	5 008,94	3 340,65
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-7 849,97	0,00	-18 417,82	-12 250,17
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	138 350,10	138 350,10	-54 680,15	-54 680,15

E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	138 350,10	138 350,10	-54 680,15	-54 680,15
–	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	Środki pieniężne na początek okresu	80 550,65	80 550,65	218 900,75	218 900,75
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	218 900,75	218 900,75	164 220,60	164 220,60
–	o ograniczonej możliwości dysponowania				

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 drugim kwartale 2021 roku Spółka odnotowała wzrost przychodów do poziomu 737 864,22 zł wobec 640 485,77 zł w analogicznym okresie roku poprzedniego, co oznacza wzrost o **+15,20%**. II kwartał 2021 r. jest kolejnym okresem, w którym zanotowano wzrost sprzedaży. Wzrost przychodów jest skutkiem realizowanej konsekwentnie przez Spółkę strategii rozwoju sprzedaży i sieci usług internetowych, komórkowych i telewizyjnych oraz poprawie sprzedaży w segmencie klientów biznesowych, co ma zapewnić większą stabilność związaną z kształtowaniem się wyników finansowych.

W ślad za wzrostem przychodów, wzrost zanotowały również koszty takie jak usługi obce i wynagrodzenia wraz z narzutami. Wzrost kosztów wynagrodzeń wynika z transformacji Spółki w kierunku rozwoju kompetencji zasobów. Wzrost pozycji usługi obce jest podyktowane realizacją prac przygotowawczych do kolejnych planów rozwojowych Spółki. Na zwiększone koszty miały również wpływ warunki atmosferyczne (burze i nawałnice) powodujące awarie sieci światłowodowej.

Ogólnie w zakresie kosztów operacyjnych, Spółka odnotowała wzrost ponoszonych wydatków z poziomu 725 259,75 zł w II kwartale 2020 r. do poziomu 832 717,17 zł w kwartale sprawozdawczym 2021 r. Na uwagę zasługuje spadek pozycji zobowiązań krótkoterminowych z 277 473,67 zł w II kwartale 2020 r. do 176 195,45 zł na koniec II kwartału 2021 r.

Nowoczesna sieć światłowodowa FTTH wybudowana przez Spółkę zapewniła dostęp do internetu dla kilku tysięcy abonentów, a w jej zasięgu znajduje się kolejne kilka tysięcy gospodarstw domowych, firm i instytucji na terenie zachodniej części województwa podkarpackiego. Na dzień niniejszego sprawozdania, Spółka posiada bazę zadeklarowanych chętnych właścicieli nieruchomości na realizację przyłączy światłowodowych. Spółka na bieżąco realizuje kolejne inwestycje i przyłączenia.

Wydarzenia w II kwartale 2021 r.

W okresie II kwartału 2021 r. w Spółce miały miejsce następujące wydarzenia:

- dnia 01.04.2021 r. Spółka przekazała informacje o Zawarciu porozumienia i umowy z ML System+ (raport bieżący ESPI nr 2/2021)
- dnia 14.04.2021 r. Spółka opublikowała informację o uruchomieniu usługi Secure Mobile (raport bieżący ESPI nr 3/2021),
- dnia 14.05.2020 r. Spółka opublikowała raport okresowy za I kwartał 2021 r. (raport kwartalny EBI nr 5/2021),
- dnia 21.05.2021 r. Spółka opublikowała raport za rok obrotowy 2020 r. (raport roczny EBI nr 6/2021),

- dnia 21.05.2021 r. Spółka opublikowała ogłoszenie o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia na dzień 22 czerwca 2021 r. (raport bieżący EBI nr 7/2021 oraz raport bieżący ESPI nr 4/2020),
- dnia 18.06.2021 r. Spółka opublikowała zawiadomienie w sprawie transakcji zrealizowanych przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze (raport bieżący ESPI nr 5/2020),
- dnia 18.06.2021 r. Spółka opublikowała zawiadomienie w sprawie transakcji zrealizowanych przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze (raport bieżący ESPI nr 6/2020),
- dnia 22.06.2021 r. Spółka opublikowała uchwały podjęte podczas Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia (raport bieżący EBI nr 8/2021),
- dnia 22.06.2021 r. Spółka opublikowała listę akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki w dniu 22 czerwca 2021 r. (raport bieżący ESPI nr 7/2021),

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. Ponadto pracownicy biurowi Spółki zostali skierowani do pracy zdalnej, a Biuro Obsługi Klienta Spółki nie obsługuje klientów bezpośrednio, natomiast prowadzi zdalne rozwiązywanie problemów oraz doradztwo w zakresie świadczonych usług dostępu do internetu, telefonii i telewizji. Zespół serwisu i prac modernizacyjnych utrzymywany jest na zewnątrz poza domami abonentów.

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

W okresie II kwartału 2021 r. kontynuowano dalsze prace podłączeniowe klientów na terenie powiatu jasielskiego. Spółka zrealizowała fizyczne doprowadzenie sieci światłowodowej do 39 miejscowości. W kolejnych kwartałach Spółka będzie realizowała prace związane z dalszym rozwojem linii światłowodowych. Będzie ponadto wprowadzała do oferty nowe produkty wraz z usługami.

W okresie II kwartału 2021 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 II kwartału 2021 r. Spółka kontynuowała pracę z platformą dla usług telefonii komórkowej www.telgammobile.pl i www.securemobile.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 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.

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

W okresie II kwartału 2021 r. Spółka kontynuowała prace rozwojowe i podejmowała 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.

Kolejną inicjatywą w zakresie rozwoju działalności jest podjęcie działań w zakresie wdrożeń informatycznych automatyzacji systemów pozyskiwania i obsługi klienta, 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.

Spółka poszukuje obiektów do akwizycji, rozwija portfolio usług i oferowanych rozwiązań. Prowadzone są również prace związane z dopasowaniem bieżących opcji strategicznych. O dalszych krokach Spółka będzie informować w komunikatach bieżących.

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	15 421 500	53,92	15 421 500	53,92
Katarzyna Stojek	3 885 000	13,58	3 885 000	13,58
Krzysztof Klepadło	2 930 000	10,24	2 930 000	10,24
Pozostali	6 363 500	22,25	6 363 500	22,25

- 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*

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 11 osób. Liczba osób zatrudnionych 11. Liczba osób średnio zatrudnionych w II kwartale 2021 r. w przeliczeniu na etaty 11,00.

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 II kwartał 2021 roku 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