



**JEDNOSTKOWY
RAPORT OKRESOWY
PRZEDSIĘBIORSTWA
TELEKOMUNIKACYJNEGO
TELGAM S.A.
I KWARTAŁ ROKU 2024
JASŁO, 15 MAJA 2024 r.**

spółka notowana na

NEW/connect
RYNEK AKCJI GPW

Zawierający:

Raport Przedsiębiorstwa Telekomunikacyjnego TELGAM S.A. za I kwartał roku 2024 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Załącznik nr 3 do Regulaminu ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”

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.....	8
4. Rachunek przepływów pieniężnych.....	11
5. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	14
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.....	15
7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.....	16
8. Opis działań, jakie emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie ,....	16
9. Informacja o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu,	17
10. Informacje dotyczące przynależności emitenta do grupy kapitałowej.....	17
11. Prognozy finansowe.....	17
12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	17
13. Oświadczenie Zarządu.....	18

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

www.telgam.pl

www.wroclaw.telgam.pl

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

I. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe:

1. Bilans

	BILANS - AKTYWA	31.03.2023	31.03.2024
A	Aktywa trwałe	9 334 962,05	11 118 730,29
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	8 952 472,54	11 065 711,38
1.	Środki trwałe	7 274 793,13	8 599 342,38
a.	grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	15 417,94	14 899,69
b.	budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wodnej	6 992 895,52	7 714 391,56
c.	urządzenia techniczne i maszyny	94 665,25	62 167,95
d.	środki transportu	171 814,42	807 883,18
e.	inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	1 677 679,41	2 466 369,00
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	325 000,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	325 000,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	57 489,51	53 018,91
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	57 489,51	53 018,91
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	2 553 198,28	880 317,16
I.	Zapasy	175 069,34	87 692,42
1.	Materiały	175 069,34	87 692,42
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	1 806 060,32	191 512,16
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	1 806 060,32	191 512,16
III.	Inwestycje krótkoterminowe	572 068,62	601 112,58
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	572 068,62	601 112,58
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
-	AKTYWA RAZEM	11 888 160,33	11 999 047,45
BILANS - PASywa			
-		31.03.2023	31.03.2024
A.	Kapitał (fundusz) własny	5 952 191,12	6 825 694,15
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 375 000,00	3 520 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 298 774,26	2 878 774,46
	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	24 734,56	259 643,85
VI.	Zysk (strata) netto	253 682,30	167 275,84
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 935 969,21	5 173 353,30
I.	Rezerwy na zobowiązania	65 146,71	77 318,47
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	65 146,71	77 318,47
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	253 138,18	549 942,17
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	253 138,18	549 942,17
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 695 717,67	378 472,40
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	1 695 717,67	378 472,40
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3 921 966,65	4 167 620,26
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00

Raport Przedsiębiorstwa Telekomunikacyjnego TELGAM S.A. za I kwartał roku 2024 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Załącznik nr 3 do Regulaminu ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”

2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 921 966,65	4 167 620,26
-	PASYWA RAZEM	11 888 160,33	11 999 047,45

2. Rachunek zysków i strat

	Rachunek zysków i strat	01.01.2023-31.03.2023	01.01.2024-31.03.2024
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 110 695,88	1 377 942,43
I	w tym od jedn. powiązanych	0,00	0,00
II	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 110 695,88	1 377 942,43
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
VI	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	924 916,78	1 276 680,10
I	Amortyzacja	174 814,41	205 173,28
II	Zużycie materiałów i energii	51 931,13	61 044,83
III	Usługi obce	253 649,67	365 498,14
IV	Podatki i opłaty	0,00	25 954,21
V	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
VI	Wynagrodzenia	366 257,76	463 579,40
VII	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	77 941,74	93 113,40
VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	322,07	26 541,95
IX	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	44 774,89
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	185 779,10	101 262,33
D	Pozostałe przychody operacyjne	67 903, 20	68 545,49

I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	67 903, 20	0,00
III	Inne przychody operacyjne	0,00	68 545,49
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	2 414,27
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	253 682,30	167 393,55
G	Przychody finansowe	0,00	1,83
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki	0,00	1,83
-	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	119,54
I	Odsetki, w tym:	0,00	119,54

Raport Przedsiębiorstwa Telekomunikacyjnego TELGAM S.A. za I kwartał roku 2024 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Załącznik nr 3 do Regulaminu ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”

-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	253 682,30	167 275,84
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (zwięk.straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	253 682,30	167 275,84

3. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Wyszczególnienie	01.01.2023–31.03.2023	01.01.2024–31.03.2024
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 033 979,15	6 166 036,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
la.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 033 979,15	6 166 036,00
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 375 000,00	3 520 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00

1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 375 000,00	3 520 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 298 774,26	2 878 774,46
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
-	podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
-	podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 298 774,26	2 878 774,46
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00

Raport Przedsiębiorstwa Telekomunikacyjnego TELGAM S.A. za I kwartał roku 2024 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Załącznik nr 3 do Regulaminu ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”

	na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	24 734,56	- 232 738,46
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	24 734,56	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	24 734,56	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	24 734,56	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	232 738,46
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	232 738,46
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	-492 382,31
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-259 643,85
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	24 734,56	259 643,85
6.	Wynik netto	253 682,30	167 275,84
a)	zysk netto	253 682,30	167 275,84
b)	strata netto	0,00	0,00

c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 952 191,12	6 825 694,15
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 952 191,12	6 825 694,15

4. Rachunek przepływów pieniężnych

	Wyszczególnienie	01.01.2023–31.03.2023	01.01.2024–31.03.2024
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	253 682,30	167 275,84
II.	Korekty razem	-29 180,92	108 901,62
1.	Amortyzacja	174 814,41	205 173,28
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-85 159,64	7 796,53
7.	Zmiana stanu należności	-129 600,50	103 378,45
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	55 660,40	-67 324,04
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-80 696,79	-67 903,20
10.	Inne korekty	35 801,20	- 72 219,40
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	224 501,28	276 177,46
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00

Raport Przedsiębiorstwa Telekomunikacyjnego TELGAM S.A. za I kwartał roku 2024 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Załącznik nr 3 do Regulaminu ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”

1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
–	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
–	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
–	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
–	odsetki	0,00	0,00
–	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	147 605,61	405 479,91
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	147 605,61	405 479,91
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
–	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
–	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	- 147 605,61	- 405 479,91
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		

I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/- B.III+/-C.III)	76 895,77	-129 302,45
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	76 895,77	-129 302,45
–	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	354 431,13	590 515,03
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	431 326,90	461 212,58

Raport Przedsiębiorstwa Telekomunikacyjnego TELGAM S.A. za I kwartał roku 2024 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Załącznik nr 3 do Regulaminu ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”

–	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00
---	--	------	------

II. 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 stycznia 2024 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.

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

W I kwartale 2024 roku Spółka odnotowała wzrost przychodów do poziomu 1 377 942,43 zł wobec 1 110 695,88 zł w analogicznym okresie roku poprzedniego, co oznacza wzrost o + 24,06 %. I kwartał 2024 r. jest kolejnym okresem, w którym w porównaniu do okresu porównawczego roku ubiegłego, zanotowano wzrost sprzedaży. Wzrost przychodów jest skutkiem realizowanej konsekwentnie przez Spółkę strategii rozwoju sprzedaży i sieci usług internetu światłowodowego, komórkowych i telewizyjnych oraz poprawie sprzedaży w segmencie klientów biznesowych. Spółka rozwija swoją infrastrukturę światłowodową na terenach wiejskich i podmiejskich, co zapewnia większą stabilność związaną z kształtowaniem się wyników finansowych.

Ogólnie w zakresie kosztów operacyjnych, Spółka odnotowała wzrost ponoszonych wydatków z poziomu 924 916,78 zł w I kwartale 2023 r. do poziomu 1 276 680,10 zł w kwartale sprawozdawczym 2024 r. Największe wzrosty zanotowały takie pozycje kosztowe jak amortyzacja, wynagrodzenia z narzutami oraz usługi obce, co jest wynikiem rozwoju Spółki oraz ciągłym powiększaniem skali działalności.

Spółka I kwartał 2024 r. zakończyła zyskiem netto w kwocie 167 275,84 zł, wobec zysku netto 253 682,30 zł w analogicznym okresie 2023 r.

Na uwagę zasługuje stan posiadanych środków pieniężnych, które na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 461 212,58 zł.

Zauważalny wzrost przychodów jest wynikiem realizacji przyjętej strategii, polegającej na inwestycjach w rozbudowę i modernizację infrastruktury światłowodowej na terenach podmiejskich i wiejskich oraz wdrażaniu komplementarnych usług przy zachowaniu wysokiej jakości obsługi.

Nowoczesna infrastruktura światłowodowa wybudowana przez Spółkę, zapewniła dostęp do internetu dla kilku tysięcy abonentów, a w jej zasięgu znajduje się kilkanaście tysięcy gospodarstw domowych, firm i instytucji na terenie województwa podkarpackiego i dolnośląskiego. Na dzień niniejszego sprawozdania, Spółka posiada bazę zadeklarowanych chętnych właścicieli nieruchomości na realizację przyłączy światłowodowych do domów osób prywatnych i instytucji. Spółka na bieżąco realizuje kolejne przyłączenia i rozbudowę sieci FTTH koncentrując się na terenach podmiejskich i wiejskich. Spółka aktywnie poszukuje mniejszych podmiotów celem ich akwizycji oraz rozwija i podejmuje współpracę z większymi podmiotami na rynku infrastruktury światłowodowej.

Sytuacja finansowa Spółki pozwala Zarządowi planować kolejne inwestycje rozwojowe w zakresie akwizycji mniejszych podmiotów i budowy ultraszybkich sieci światłowodowych. Wybór lokalizacji inwestycji każdorazowo następować będzie po zidentyfikowaniu popytu na oferowane przez Spółkę usługi i możliwości uzyskania niezbędnych zgód.

IV. Wydarzenia w I kwartale 2024 r.

W okresie I kwartału 2024 r. w Spółce miały miejsce następujące wydarzenia:

- dnia 11.01.2024 r. Spółka przekazała informacje o danych przekazywania raportów okresowych w 2024 roku (raport bieżący EBI nr 1/2024),

– dnia 22.01.2024 r. Spółka zawarła umowę w zakresie uzyskania dostępu do infrastruktury światłowodowej w woj. dolnośląskim (raport bieżący ESPI nr 1/2024 r.),

– dnia 14.02.2024 r. Spółka opublikowała raport okresowy za IV kwartał 2023 r. (raport kwartalny EBI nr 2/2024),

–

- dnia 29.02.2024 r. Spółka otrzymała i następnie przekazała zawiadomienia o zmianie udziału w głosach Pana Krzysztofa Klepadło (raport bieżący ESPI nr 2/2023),
- dnia 11.03.2024 r. rozpoczęcie notowania akcji serii I Spółki (Uchwała nr 289/2024 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 6 marca 2024 r.)

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

W okresie I kwartału 2024 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 44 miejscowości. Została również przygotowana dokumentacja projektowo - wykonawcza dla ponad 500 nowych budynków jednorodzinnych na terenach podmiejskich aglomeracji wrocławskiej oraz ponad 250 nowych budynków jednorodzinnych na terenach wiejskich województwa podkarpackiego. Zakończono również uzbrajanie strefy przemysłowej Wrocław Wschód, co zostało zwieńczone podpisaniem umów z klientami biznesowymi.

Spółka podejmuje również intensywne działania marketingowe, dzięki czemu w bazie zadeklarowanych chętnych właścicieli nieruchomości na realizację przyłączy światłowodowych zanotowano kolejne obszary 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 kolejnych 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 zacieśnienia współpracy z hurtowymi dostawcami infrastruktury światłowodowej na terenie całego kraju. W tym kontekście prowadzone są przez Zarząd Spółki działania 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 I kwartału 2024 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 I kwartału 2024 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 2024 r. i latach następnych, Spółka widzi wzrost potencjału sprzedaży usług telefonii mobilnej. W tym zakresie, przygotowujemy 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 I kwartału 2024 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	3 519 999	9,99	3 519 999	9,99
Pozostali	11 170 001	31,73	11 170 001	31,73

** 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 I kwartale 2024 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 I kwartał 2024 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