



**JEDNOSTKOWY
RAPORT OKRESOWY
PRZEDSIĘBIORSTWA
TELEKOMUNIKACYJNEGO
TELGAM S.A.
III KWARTAŁ ROKU 2021**

JASŁO, 15 LISTOPAD 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.....	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: 2.860.000,00zł

KRS 0000419551
NIP: 685-165-69-79

REGON: 370343408

Numer wpisu w Rejestrze Przedsiębiorców Telekomunikacyjnych nr 37

tel. +48 13 491 50 00

fax. +48 13 491 50 50

www.telgam.pl

www.telgammobile.pl

www.securemobile.pl

www.opticalnet.pl

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

	BILANS - AKTYWA	30.09.2020	30.09.2021
A	Aktywa trwałe	9 003 029,79	8 651 234,53
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	8 971 203,11	8 610 042,02
1.	Środki trwałe	8 015 664,54	7 425 412,08
a.	grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	16 713,56	16 195,31
b.	budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wodnej	7 495 862,71	7 040 835,48
c.	urządzenia techniczne i maszyny	104 802,38	77 135,12
d.	środki transportu	398 285,89	291 246,17
e.	inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	955 538,57	1 184 629,94
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	1 059 885,63	1 106 970,10
I.	Zapasy	57 275,16	179 057,64
1.	Materiały	57 275,16	179 057,64
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	741 352,89	419 795,36
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	741 352,89	419 795,36
III.	Inwestycje krótkoterminowe	261 257,58	508 117,10

1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	261 257,58	508 117,10
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	10 062 915,42	9 758 204,63
BILANS - PASYWA			
		30.09.2020	30.09.2021
A.	Kapitał (fundusz) własny	4 838 508,04	4 803 047,40
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 860 000,00	2 860 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 594 434,52	2 736 733,85
-	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	-13 894,34	- 131 396,29
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 224 407,38	4 955 157,23
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	327 206,37	276 551,66
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	327 206,37	276 551,66
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	228 731,89	341 654,78
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	228 731,89	341 654,78
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	4 613 792,24	4 291 005,08
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 613 792,24	4 291 005,08
	PASYWA RAZEM	10 062 915,42	9 758 204,63

2. Rachunek zysków i strat

Segment	Nazwa	01.01.2020-30.09.2020	01.07.2020-30.09.2020	01.01.2021-30.09.2021	01.07.2021-30.09.2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:	2 008 729,13	698 033,33	2 223 647,67	763 586,47
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 954 263,65	676 570,84	2 207 327,65	762 102,37
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	54 465,48	21 462,49	16 320,02	1 484,10
B	Koszty działalności operacyjnej	2 258 081,25	744 640,96	2 589 458,44	919 813,45
I.	Amortyzacja	457 973,75	150 871,48	442 680,97	148 198,13
II.	Zużycie materiałów i energii	85 724,37	24 767,67	107 496,50	35 419,08
III.	Usługi obce	635 996,56	201 266,40	751 866,00	259 539,45
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	12 772,26	314,10	66 371,65	14 248,44
	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	940 222,35	336 110,69	1 026 262,26	381 101,01
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	107 777,84	30 871,54	148 172,66	66 687,75
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 861,19	439,08	4 258,86	1 082,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	15 752,93	0,00	42 349,54	13 537,59
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-249 352,12	-46 607,63	-365 810,77	-156 226,98
D.	Pozostałe przychody operacyjne	243 608,77	80 697,79	243 331,97	81 938,39
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	242 090,37	80 696,79	242 090,37	80 696,79
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	1 518,40	1,00	1 241,60	1 241,60
E.	Pozostałe koszty operacyjne	3 001,00	3 000,00	1 511,09	157,00
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)	-8 744,35	31 090,16	-123 989,89	- 74 445,59
G.	Przychody finansowe	3 139,84	448,27	3,06	1,38
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych,	0,00	0,00	0,00	0,00

	w tym:				
-	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:	3 139,84	448,27	3,06	1,38
-	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	8 289,23	0,64	7 409,46	2 400,52
I.	Odsetki, w tym:	8 289,83	0,64	7 409,46	2 400,52
-	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)	-13 894,34	31 537,79	-131 396,29	- 76 844,73
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)	-13 894,34	31 537,79	- 131 396,29	- 76 844,73

3. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Wyszczególnienie	01.01.2020-30.09.2020	01.07.2020-30.09.2020	01.01.2021-30.09.2021	01.07.2021-30.09.2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 852 452,38	4 810 141,81	4 934 443,69	4 934 443,69
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
-	korekty błędów				
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 852 452,38	4 810 141,81	4 934 443,69	4 934 443,69
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	2 736 733,85	2 736 733,85
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	2 736 733,85	2 736 733,85
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	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	-601 982,14	-644 242,71	-662 290,16	-662 290,16
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu				
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	644 242,71	662 290,16	716 482,55
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	601 982,14	644 242,71	662 290,16	716 482,55
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	601 982,14	644 242,71	662 290,16	716 482,55
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-601 982,14	-644 242,71	-662 290,16	-716 482,55
6.	Wynik netto	-13 894,34	31 537,79	-131 396,29	- 76 844,73
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 838 508,04	4 838 508,04	4 803 047,40	4 803 047,40
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 838 508,04	4 838 508,04	4 803 047,40	4 803 047,40

4. Rachunek przepływów pieniężnych

	Wyszczególnienie	01.01.2020 – 30.09.2020	01.07.2020 – 30.09.2020	01.01.2021 – 30.09.2021	01.07.2021 – 30.09.2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-13 894,34	31 537,79	-131 396,294	-76 844,73
II.	Korekty razem	246 503,44	177 812,51	629 139,74	453 033,65
1.	Amortyzacja	457 973,75	150 871,48	442 680,97	148 198,13
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	11 987,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	26 209,19	0,00	-132 300,14	- 132 300,14
7.	Zmiana stanu należności	-31 767,621	-31 767,621	8 485,31	8 485,31
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	6 285,58	6 285,58	93 039,40	93 039,40
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	242 090,37	80 369,79	242 090,37	- 80 369,79
10.	Inne korekty	-466 274,83	- 39 960,72	-24 856,17	416 307,74
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	232 609,10	209 350,30	497 743,45	376 188,92
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	0,00	0,00	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	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				
–	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
–	odsetki				
–	inne wpływy z aktywów finansowych				
4.	Inne wpływy inwestycyjne				
II.	Wydatki	17 188,10	17 188,10	160 214,53	57 077,82
1.	Nabycie wartości niematerial-	17 188,10	17 188,10	160 214,53	57 077,82

	ných i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
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				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-17 188,10	-17 188,10	-160 214,53	- 57 077,82
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
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				
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe				
II.	Wydatki	34 714,07	11 455,27	48 312,57	29 894,75
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	26 424,24	11 454,63	40 903,11	27 494,23
8.	Odsetki	8 289,83	0,64	7 409,46	2 400,52
9.	Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-34 714,07	-11 455,27	-48 312,57	-29 894,75
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	180 706,93	180 706,93	289 216,35	343 896,50
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:				
–	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				

F.	Środki pieniężne na początek okresu	80 550,65	80 550,65	218 900,75	164 220,60
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	261 257,58	261 257,58	508 117,10	508 117,10
-	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 2021 roku odnotowała wzrost przychodów do poziomu 763 586,47 zł wobec 698 033,33 zł w analogicznym okresie roku poprzedniego, **co oznacza wzrost o 9,39%**. Jest to kolejny kwartał, w którym Spółka odnotowuje wzrost przychodów. 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 2021 r. ukształtował się na poziomie 76 844,73 zł wobec zysku netto w wysokości 31 537,79 zł w analogicznym okresie roku poprzedniego. W zakresie kosztów działalności operacyjnej, w III kwartale 2021 r. na uwagę zasługuje wzrost pozycji wynagrodzeń z obciążeniami, usług obcych i zużycia materiałów i energii, co jest związane ze stałym wzrostem kosztów w otoczeniu Spółki.

Usługi obce zwiększyły się z poziomu 201 266,40 zł w III kwartale 2020 r. do 259 539,45 zł w III kwartale bieżącego roku. Koszty materiałów i energii wzrosły z 24 767,67 zł w III kwartale 2020 r. do 35 419,08 zł w kwartale sprawozdawczym. Wzrost wartości odnotowano w pozycji wynagrodzenia, które wzrosły z wartości 336 110,69 zł w III kwartale 2020 r. do 381 101,01.zł w III kwartale 2021 r.

Ogólnie, w zakresie wysokości kosztów operacyjnych Spółka odnotowała wzrost z poziomu 744 640,96 zł w III kwartale 2020 r. do poziomu 919 813,45 zł w kwartale sprawozdawczym 2021 r. Wzrost ponoszonych przez Spółkę kosztów, rozwoju skali działalności na nowe obszary oraz potrzebą budowania nowych specjalistycznych kompetencji w zakresie dalszego rozwoju nowych dziedzin.

Wzrost nastąpił również w pozycji zobowiązań krótkoterminowych z 228 731,89 zł w III kwartale 2020 r. do 341 654,78 zł na koniec III kwartału 2021 r.

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. 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.

Wydarzenia w III kwartale 2021 r.

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

- dnia 12.08.2021 r. Spółka opublikowała raport bieżący ws. zarejestrowania przez Sąd zmian w statucie Spółki (raport EBI nr 09/2021),
- dnia 13.08.2021 r. Spółka opublikowała raport za II kwartał 2021 r. (raport EBI nr 10/2021),
- dnia 31.08.2021 r. Spółka poinformowała o transakcjach zrealizowanych przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze (raport ESPI nr 08/2021)
- dnia 09.09.2021 r. Spółka podała informację o przystąpieniu do negocjacji w sprawie przejęcia podmiotu zajmującego się eksploatacją i budową sieci światłowodowych (raport ESPI 09/2021)
- dnia 20.09.2021 r. Spółka poinformowała o podjęciu uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego (raport EBI nr 11/2021)

- dnia 22.09.2021 r. Spółka poinformowała o zawiązaniu spółki współzależnej Optical Net sp. z o.o. i zakup sieci światłowodowej (raport ESPI nr 10/2021)
- dnia 30.09.2021 r. Spółka poinformowała o zarejestrowaniu w rejestrze przedsiębiorców KRS spółki współzależnej Optical Net sp. z o.o. (raport ESPI nr 11/2021)

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 III kwartału 2021 r. kontynuowano dalsze prace podłączeniowe klientów na terenie powiatu jasielskiego. W kolejnych kwartałach, Spółka będzie realizowała prace związane z dalszym rozwojem linii światłowodowych. Ponadto Spółka będzie uczestniczyć w rozwoju sieci światłowodowej w powiecie Wrocławskim wraz ze Spółką współzależną Optical Net Sp z o.o.

W okresie III 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 III kwartału 2021 r. Spółka kontynuowała pracę z platformą dla usług telefonii komórkowej www.telgammobile.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 III kwartału 2021 r. Emitent kontynuował prace rozwojowe i podejmował 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.

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 za-
wiadomienia 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 spół-
kach 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 III 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 III kwartał 2021 r. 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