



BLIŻEJ LOKALNEJ SPOŁECZNOŚCI

telgam

**JEDNOSTKOWY
RAPORT OKRESOWY
PRZEDSIĘBIORSTWA
TELEKOMUNIKACYJNEGO
TEL GAM S.A.
I KWARTAŁ ROKU 2023
JASŁO, 15 MAJA 2023 r.**

spółka notowana na

NEW / connect
RYNEK AKCJI GPW

Raport Przedsiębiorstwa Telekomunikacyjnego TELGAM S.A. za I kwartał roku 2023 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”

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.....	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.....	17

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: 3.375.000,00zł

tel. +48 13 491 5000

fax. +48 13 491 5050

www.telgam.pl

www.wroclaw.telgam.pl

www.karpaty.pl

NIP: 685-165-69-79

REGON: 370343408

Numer wpisu w Rejestrze Przedsiębiorców Telekomunikacyjnych nr 37

prowadzony przez Urząd Komunikacji Elektronicznej w Warszawie

Strona dla inwestorów:

<https://www.telgam.pl/dla-inwestorow/>

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	31.03.2023	31.03.2022
A	Aktywa trwałe	9 334 962,05	9 164 162,16
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	8 781 672,65
1.	Środki trwałe	7 274 793,13	7 496 703,00
a.	grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	15 417,94	15 936,19
b.	budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wodnej	6 992 895,52	6 814 056,78
c.	urządzenia techniczne i maszyny	94 665,25	125 502,36
d.	środki transportu	171 814,42	541 207,36
e.	inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	1 677 679,41	1 284 969,65
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	325 000,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	325 000,00	325 000,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	57 489,51	57 489,51
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	57 489,51	57 489,51
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0,00
B.	Aktywa obrotowe	2 553 198,28	1 292 219,81
I.	Zapasy	175 069,34	53 139,61
1.	Materiały	175 069,34	53 139,61
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	366 740,79
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	366 740,79
III.	Inwestycje krótkoterminowe	572 068,62	872 339,41
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	572 068,62	872 339,41
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	10 456 381,97
-	BILANS - PASYWA	31.03.2023	31.03.2022
A.	Kapitał (fundusz) własny	5 952 191,12	5 432 184,48
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 375 000,00	3 375 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 298 774,26	2 584 580,16
	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	-646 010,79
VI.	Zysk (strata) netto	253 682,30	118 615,11
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	5 385 992,43
I.	Rezerwy na zobowiązania	65 146,71	65 146,71
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	65 146,71	65 146,71
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	253 138,18	498 582,20
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	498 582,20
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 695 717,67	266 889,13
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	266 889,13
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3 921 966,65	4 193 579,45
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00

Raport Przedsiębiorstwa Telekomunikacyjnego TELGAM S.A. za I kwartał roku 2023 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	4 193 579,45
-	PASYWA RAZEM	11 888 160,33	10 456 381,97

2. Rachunek zysków i strat

	Rachunek zysków i strat	01.01.2023-31.03.2023	01.01.2022-31.03.2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 110 695,88	822 105,01
I	w tym od jedn. powiązanych	0,00	0,00
II	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 110 695,88	811 134,90
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	10 970,11
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	771 199,48
I	Amortyzacja	174 814,41	166 770,95
II	Zużycie materiałów i energii	51 931,13	50 039,74
III	Usługi obce	253 649,67	221 251,22
IV	Podatki i opłaty	0,00	580,86
V	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
VI	Wynagrodzenia	366 257,76	226 920,52
VII	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	77 941,74	44 149,88
VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	322,07	17 905,47
IX	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	43 580,84
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	185 779,10	50 905,53
D	Pozostałe przychody operacyjne	67 903, 20	67 912,20
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów	0,00	0,00

	trwałych		
II	Dotacje	67 903, 20	67 903,20
III	Inne przychody operacyjne	0,00	9,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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	118 614,03
G	Przychody finansowe	0,00	0,60
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	0,60
-	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	0,07
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,07
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00

Raport Przedsiębiorstwa Telekomunikacyjnego TELGAM S.A. za I kwartał roku 2023 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”

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	118 615,11
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	118 615,11

3. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Wyszczególnienie	01.01.2023–31.03.2023	01.01.2022–31.03.2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 033 979,15	5 313 569,37
-	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	5 313 569,371
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 375 000,00	3 375 000,00
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	3 375 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 298 774,26	2 584 580,16
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	2 584 580,16
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 2023 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	-646 010,79
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	646 010,79
-	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	646 010,79
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	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	646 010,79
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	24 734,56	-646 010,79
6.	Wynik netto	253 682,30	118 615,11
a)	zysk netto	253 682,30	118 615,11
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	5 432 184,48
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 952 191,12	5 432 184,48

4. Rachunek przepływów pieniężnych

	Wyszczególnienie	01.01.2023–31.03.2023	01.01.2022–31.03.2022
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	253 682,30	118 615,11
II.	Korekty razem	-29 180,92	-303 789,41
1.	Amortyzacja	174 814,41	166 770,95
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	-60 576,22
7.	Zmiana stanu należności	-129 600,50	99 962,84
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	55 660,40	-26 427,13
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-80 696,79	-67 903,20
10.	Inne korekty	35 801,20	-415 616,65
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	224 501,28	-185 174,30
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00

Raport Przedsiębiorstwa Telekomunikacyjnego TELGAM S.A. za I kwartał roku 2023 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
–	spłata 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	4 621,08
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	147 605,61	4 621,08
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	-4 621,08
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	-189 795,38
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	76 895,77	-189 795,38
–	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	354 431,13	322 134,79
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	431 326,90	132 339,41

Raport Przedsiębiorstwa Telekomunikacyjnego TELGAM S.A. za I kwartał roku 2023 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
---	--	------	------

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 I kwartale 2023 roku Spółka odnotowała wzrost przychodów do poziomu 1 110 695,88 zł wobec 822 105,01 zł w analogicznym okresie roku poprzedniego, co oznacza wzrost o **+ 35,10 %**. I kwartał 2023 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 771 199,48 zł w I kwartale 2022 r. do poziomu 924 916,78 zł w kwartale sprawozdawczym 2023 r. Największe wzrosty zanotowały takie pozycje kosztowe jak wynagrodzenia z narzutami oraz usługi obce, co jest wynikiem rozwoju Spółki oraz powiększaniem skali działalności.

Spółka I kwartał 2022 r. zakończyła zyskiem netto w kwocie **253 682,30 zł** wobec zysku netto 118 615,11 zł w analogicznym okresie 2022 r.

Na uwagę zasługuje stan posiadanych środków pieniężnych, które na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 431 326, 90 zł.

Zauważalny wzrost wyników finansowych na poziomie prowadzonej działalności jest wynikiem realizacji przyjętej strategii, polegającej na utrzymaniu reżimu kosztowego oraz inwestycjach polegających na rozbudowie i modernizacji 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.

Wydarzenia w I kwartale 2023 r.

W okresie I kwartału 2023 r. w Spółce miały miejsce następujące wydarzenia:

- dnia 02.01.2023 r. Spółka podpisała umowę z firmą audytorską na badanie sprawozdań finansowych w latach 2022 i 2023 (raport bieżący EBI 1/2023)
- dnia 12.01.2023 r. Spółka przekazała informację o transakcji wykonanej przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze (raport bieżący ESPI nr 1/2023)
- dnia 12.01.2023 r. Spółka przekazała informacje o datach przekazywania raportów okresowych w 2022 roku (raport bieżący EBI nr 2/2022),

- dnia 14.02.2023 r. Spółka opublikowała raport okresowy za IV kwartał 2022 r. (raport bieżący EBI nr 3/2022)

- dnia 17.02.2023 r. Spółka przekazała informację o transakcji wykonanej przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze (raport bieżący ESPI nr 2/2023)

- dnia 23.02.2023 r. Spółka przekazała informację o transakcji wykonanej przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze (raport bieżący ESPI nr 3/2023)

Wpływ sytuacji zewnętrznej (w tym m.in. pandemii koronawirusa SARS-CoV-2, wojny w Ukrainie) 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.

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

W okresie I kwartału 2023 r. kontynuowano dalsze prace podłączeniowe klientów na terenie powiatu jasielskiego i wrocławskiego. Spółka zrealizowała fizyczne doprowadzenie sieci światłowodowej do 43 miejscowości. W kolejnych kwartałach Spółka będzie realizować prace związane z dalszym rozwojem własnej infrastruktury światłowodowej na terenach podmiejskich i wiejskich.

W okresie I kwartału 2023 r. Spółka prowadziła również aktywne akcje marketingowe związane z wprowadzoną ofertą abonamentową usług telefonii komórkowej i internetu LTE. W dalszych miesiącach będą prowadzone kolejne kampanie, ukierunkowane na zwiększenie skali obsługiwanych usług mobilnych. W tym celu Zarząd pozyskał partnerów i prowadzi projekt ukierunkowany na współpracę z krajowymi i międzynarodowymi firmami IT w celu wprowadzenia innowacyjnej ogólnokrajowej marki telefonii komórkowej.

Rozszerzenie oferty usługi telefonii i internetu komórkowego:

W okresie I kwartału 2023 r. Spółka 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.

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

W okresie I kwartału 2023 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 systemów sztucznej inteligencji AI w celu 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 jest w trakcie przygotowania nowej strategii na lata 2024 -2027, prowadząc uzgodnienia w tym zakresie.

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	17 200 000	50,96	17 200 00	50,96
Katarzyna Stojek	3 070 000	9,10	3 070 000	9,10
Krzysztof Klepadło	2 930 000	8,68	2 930 000	8,68
Pozostali	10 550 000	31,26	10 550 000	31,26

** 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, a także art. 19 Rozporządzenia MAR”.*

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 13 osób. Liczba osób zatrudnionych 13. Liczba osób średnio zatrudnionych w I kwartale 2023 r. w przeliczeniu na etaty: 12,00.

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 I kwartał 2023 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