

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Przedsiębiorstwa Telekomunikacyjnego TELGAM S.A.

Za okres od 01.01.2022 r. – 31.12.2022r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

BILANS

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony na dzień: 31.12.2022 r.

(wariant porównawczy)

LP.	Wyszczególnienie	Nr noty	Rok bieżący	Rok ubiegły
1	2	3	4	5
	A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		3 644 248,21	3 134 063,13
	– od jednostek powiązanych			
	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	II.1A	3 624 136,55	3 080 167,46
	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	II.1C		
	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	II.1A	20 111,66	53 895,67
	B. Koszty działalności operacyjnej	II.2	3 640 214,30	3 669 140,26
	I. Amortyzacja		702 686,03	599 169,58
	II. Zużycie materiałów i energii		334 818,44	321 313,41
	III. Usługi obce		1 060 555,53	1 018 801,90
	IV. Podatki i opłaty, w tym:		37 152,96	74 625,65
	– podatek akcyzowy			
	V. Wynagrodzenia		1 163 587,09	1 415 531,64
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		193 793,83	159 755,06
	- emerytalne			
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe		47 816,87	28 568,42
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		99 803,55	51 374,60
	C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		4 033,91	(535 077,13)
	D. Pozostałe przychody operacyjne	II.3	426 126,60	284 413,43
	I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		132 447,02	0,00
	II. Dotacje		271 612,80	271 612,80
	III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
	IV. Inne przychody operacyjne		22 066,78	12 800,63
	E. Pozostałe koszty operacyjne	II.4	24 009,87	24 286,12
	I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
	III. Inne koszty operacyjne		24 009,87	24 286,12
	F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		406 150,64	(274 949,82)
	G. Przychody finansowe	II.5	81 506,80	4,32
	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:			
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	b) od jednostek pozostałych, w tym:			
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	II. Odsetki, w tym:		81 506,80	4,32
	– od jednostek powiązanych			
	III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	- w jednostkach powiązanych			
	IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
	V. Inne			
	H. Koszty finansowe	II.6	361 273,01	7 956,20

I. Odsetki, w tym:		36 273,01	7 956,20
– dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		325 000,00	
IV. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		126 384,43	(282 901,70)
J. Podatek dochodowy	II.10	-1 082,00	2 904,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		127 466,43	(285 805,70)

BILANS - AKTYWA		Sporządzony na dzień 31.12.2022 r.		
Lp	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na koniec roku bieżącego w złotych	Stan na koniec roku ubiegłego w złotych
1	2	3	4	5
A. Aktywa trwałe			9 897 670,53	9 613 694,52
I. Wartości niematerialne i prawne		1, 1A	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		1B		
2. Wartość firmy		1C		
3. Inne wartości niematerialne i prawne				
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
II. Rzeczowe aktywa trwałe		2	9 876 520,20	8 943 822,52
1. Środki trwałe			8 325 026,40	7 663 473,95
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			15 547,50	16 065,75
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			7 875 381,79	6 927 446,11
c) urządzenia techniczne i maszyny			131 353,75	136 301,19
d) środki transportu			302 743,36	583 660,90
e) inne środki trwałe			0,00	
2. Środki trwałe w budowie		2F	1 551 493,80	1 280 348,57
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				
III. Należności długoterminowe		3	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych				
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3. Od pozostałych jednostek				
IV. Inwestycje długoterminowe		4	0,00	625 000,00
1. Nieruchomości				
2. Wartości niematerialne i prawne				
3. Długoterminowe aktywa finansowe		4A	0,00	625 000,00
a) w jednostkach powiązanych			0,00	625 000,00
– udziały lub akcje			0,00	325 000,00
– inne papiery wartościowe				
– udzielone pożyczki				300 000,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe				
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00
– udziały lub akcje				
– inne papiery wartościowe				
– udzielone pożyczki				

– inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		21 150,33	44 872,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	21 150,33	44 872,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5A		
B. Aktywa obrotowe		690 849,90	752 930,90
I. Zapasy	6	89 909,70	113 715,83
1. Materiały		89 909,70	113 715,83
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy			
II. Należności krótkoterminowe	7	106 598,17	266 777,95
1. Należności od jednostek powiązanych	7A	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy		0,00	
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	7A	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy		0,00	
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek		106 598,17	266 777,95
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7C	44 448,48	129 826,42
– do 12 miesięcy		44 448,48	129 826,42
– powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		5 210,08	89 612,92
c) inne		56 939,61	47 338,61
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	8	494 342,03	372 437,12
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		494 342,03	372 437,12
a) w jednostkach powiązanych		140 000,00	50 000,00
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki		140 000,00	50 000,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		354 342,03	322 437,12
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach		354 342,03	322 437,12
– inne środki pieniężne			
– inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	10		

D. Udziały (akcje) własne
Aktywa razem

11

10 588 520,43

10 366 625,42

BILANS - PASYWA		Sporządzony na dzień 31.12.2021 r.		
Lp	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na koniec okresu bieżącego w złotych	Stan na koniec okresu ubiegłego w złotych
1	2	3	4	5
A. Kapitał (fundusz) własny			5 441 036,00	5 313 569,57
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		12,12A	3 375 000,00	3 375 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		13	2 298 774,46	2 584 580,16
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)				
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny ,w tym:		13A		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej				
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe , w tym:		13B		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki				
- na udziały (akcje) własne				
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			-360 204,89	-360 204,89
VI. Zysk (strata) netto			127 466,43	-285 805,70
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			5 147 484,43	5 053 055,85
I. Rezerwy na zobowiązania			27 725,36	52 529,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		15A	27 725,36	52 529,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		15	0,00	0,00
- długoterminowa				
- krótkoterminowa				
3. Pozostałe rezerwy		15	0,00	0,00
- długoterminowe				
- krótkoterminowe				
II. Zobowiązania długoterminowe		16	174 519,94	407 158,59
1. Wobec jednostek powiązanych		16A		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		16B		
3. Wobec pozostałych jednostek			174 519,94	407 158,59
a) kredyty i pożyczki		16C		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		16D		
c) inne zobowiązania finansowe		16E	174 519,94	407 158,59
d) zobowiązania wekslowe				
e) inne				
III. Zobowiązania krótkoterminowe		16,17	322 440,87	331 885,61
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		16A	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	0,00
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		16B	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	0,00
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				

b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		322 440,87	331 885,61
a) kredyty i pożyczki	16C	177,58	4,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	16D		
c) inne zobowiązania finansowe	16E	60 488,16	91 423,61
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		155 024,85	182 421,34
– do 12 miesięcy		155 024,85	182 421,34
– powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		96 934,85	55 444,61
h) z tytułu wynagrodzeń		8 346,38	
i) inne		1 469,05	2 592,05
4. Fundusze specjalne			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	19	4 622 798,26	4 261 482,65
1. Ujemna wartość firmy	19A	632 928,41	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		3 989 869,85	4 261 482,65
– długoterminowe		3 602 999,11	3 874 611,91
– krótkoterminowe		386 870,74	386 870,74
Pasywa razem		10 588 520,43	10 366 625,42

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 2022 r.
(metoda pośrednia)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	127 466,43	-285 805,70
II. Korekty razem	792 644,68	461 676,79
1. Amortyzacja	702 686,03	599 169,58
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	36 273,01	7 956,20
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-132 447,02	
5. Zmiana stanu rezerw	-24 803,64	6 583,29
6. Zmiana stanu zapasów	23 806,13	-66 958,33
7. Zmiana stanu należności	160 179,78	161 502,72
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	21 317,13	28 715,62
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-247 891,13	-275 292,29
10. Inne korekty	253 524,39	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	920 111,11	175 871,09
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	260 162,60	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	260 162,60	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych		
– dywidendy i udziały w zyskach		
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
– odsetki		
– inne wpływy z aktywów finansowych		

4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	834 934,98	996 727,55
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	239 934,98	321 727,55
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	595 000,00	675 000,00
a)	w jednostkach powiązanych		675 000,00
b)	w pozostałych jednostkach	595 000,00	0,00
–	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
–	udzielone pożyczki długoterminowe	595 000,00	
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-574 772,38	-996 727,55
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	173,58	1 030 000,00
	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
1.			
2.	Kredyty i pożyczki	173,58	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		1 030 000,00
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	313 607,40	155 584,86
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	277 334,39	147 628,66
8.	Odsetki	36 273,01	7 956,20
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-313 433,82	874 415,14
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	31 904,91	53 558,68
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	31 904,91	53 558,68
–	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	322 437,12	268 878,44
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	354 342,03	322 437,12
–	o ograniczonej możliwości dysponowania		

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM ZA ROK OBROTOWY 2022 r

	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 599 375,27	4 871 528,96
–	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
–	korekty błędów		
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 599 375,27	4 871 528,96
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 375 000,00	2 860 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		515 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		515 000,00
–	wydania udziałów (emisji akcji)		
–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
–	umorzenia udziałów (akcji)		
–			
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 375 000,00	3 375 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 584 580,16	2 371 733,85

2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-285 805,70	212 846,31
a) zwiększenie (z tytułu)		515 000,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		515 000,00
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	285 805,70	302 153,69
- pokrycia straty	285 805,70	302 153,69
-		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 298 774,46	2 584 580,16
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyję-		
tych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych		
-		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
-		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-360 204,89	-360 204,89
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
-		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	360 204,89	360 204,89
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	360 204,89	360 204,89
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	360 204,89	360 204,89
-	360 204,89	360 204,89
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	360 204,89	360 204,89
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-360 204,89	-360 204,89
6. Wynik netto	127 466,43	-285 805,70
a) zysk netto	127 466,43	
b) strata netto		285 805,70

c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 441 036,00	5 313 569,57
III. Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 441 036,00	5 313 569,57

Jasło 18.05.2023 rok
Miejsce i data sporządzenia

.....
Kierownik jednostki

Waldemar Wiścek

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

.....
Pieczętka Spółki