



**JEDNOSTKOWY
RAPORT OKRESOWY
PRZEDSIĘBIORSTWA
TELEKOMUNIKACYJNEGO
TELGAM S.A.
II KWARTAŁ ROKU 2024
JASŁO, 14 SIERPIEŃ 2024 r.**

spółka notowana na

NEW/connect
RYNEK AKCJI GPW

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.....	10
5. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości,.....	11
6. Zwięzła charakterystykę istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.....	12
7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.....	13
8. Opis działań, jakie emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie ,.....	13
9. Informacja o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu,	14
10. Informacje dotyczące przynależności emitenta do grupy kapitałowej.....	14
11. Prognozy finansowe.....	14
12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	15
13. Oświadczenie Zarządu.....	15

PODSTAWOWE DANE O SPÓŁCE:

Przedsiębiorstwo Telekomunikacyjne TELGAM Spółka Akcyjna

ul. Mickiewicza 148 A, 38-200 Jasło
Sąd Rejonowy w Rzeszowie – XII Wydział Gospodarczy KRS
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		30.06.2024	30.06.2023
A	Aktywa trwałe	11 267 959,79	9 826 162,21
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	11 214 940,88	9 805 011,88
1.	Środki trwałe	8 394 169,03	7 974 635,19
a.	grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	14 770,12	15 288,40
b.	budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wodnej	7 579 159,36	7 603 253,19
c.	urządzenia techniczne i maszyny	48 572,65	102 349,17
d.	środki transportu	751 666,90	253 744,70
e.	inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	2 820 771,85	1 830 376,42
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	53 018,91	21 150,33
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	53 018,91	21 150,33
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	835 024,60	1 252 944,48
I.	Zapasy	95 250,12	227 781,07
1.	Materiały	95 250,12	227 781,07
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	234 939,22	713 889,42
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	234 939,22	713 889,42
III.	Inwestycje krótkoterminowe	504 835,26	311 273,99
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	504 835,26	311 889,42

Raport Przedsiębiorstwa Telekomunikacyjnego TELGAM S.A. za II 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 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	12 102 984,39	11 079 106,69
BILANS - PASYWA			
-		30.06.2024	30.06.2023
A.	Kapitał (fundusz) własny	6 991 149,95	5 868 823,38
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 520 000,00	3 375 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 354 374,21	2 298 774,46
	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	- 232 738,46	- 232 738,46
VI.	Zysk (strata) netto	349 514,20	427 787,38
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 111 834,44	5 210 283,31
I.	Rezerwy na zobowiązania	77 318,47	27 725,36
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	77 318,47	27 725,36
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	510 355,60	235 008,10
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	510 355,60	235 008,10
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	424 443,31	460 557,99
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	424 443,31	460 557,99
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	4 099 717,06	4 486 991,86
1.	Ujemna wartość firmy	517 266,41	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 582 450,65	4 486 991,86
-	PASYWA RAZEM	12 102 984,39	11 079 106,69

Raport Przedsiębiorstwa Telekomunikacyjnego TELGAM S.A. za II 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”

Rachunek zysków i strat

Segment	Nazwa	01.01.2024-30.06.2024	01.04.2024-30.06.2024	01.01.2023-30.06.2023	01.04.2023-30.06.2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:	2 753 462,67	1 375 520,24	2 255 978,23	1 145 413,72
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 753 462,67	1 375 520,24	2 255 978,23	1 145 413,72
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	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	2 535 935,43	1 259 255,33	1 963 709,89	1 032 669,16
I.	Amortyzacja	410 346,63	205 173,35	350 390,94	175 576,53
II.	Zużycie materiałów i energii	146 915,75	85 870,92	92 668,34	40 737,21
III.	Usługi obce	712 834,98	356 336,84	587 503,42	332 363,28
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	26 025,31	71,10	4 633,48	0,00
	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	963 764,44	500 185,04	772 483,76	406 226,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	175 064,46	81 951,06	152 322,03	74 380,29
	emerytalne	87 339,66	40 074,08	76 008,69	37 115,77
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	40 166,72	13 624,77	3 707,92	3 385,85
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	60 817,14	16 042,25	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	217 527,24	116 264,91	292 268,34	112 744,56
D.	Pozostałe przychody operacyjne	136 519,79	67 974,30	135 806,40	67 903,20
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	135 806,40	67 903,20
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	136 519,79	67 974,30	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	4 414,27	2 000,00	291,50	0,00
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	4 414,27	2 000,00	291,50	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	349 632,76	182 239,12	427 783,24	180 647,76
G.	Przychody finansowe	3,37	1,54	4,14	1,82
I.	Dywidendy i udziały w	0,00	0,00	0,00	0,00

Raport Przedsiębiorstwa Telekomunikacyjnego TELGAM S.A. za II 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”

	zyskach, w tym:				
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	3,37	1,54	4,14	1,82
-	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	121,93	2,39	0,00	0,00
I.	Odsetki, w tym:	121,93	2,39	0,00	0,00
-	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)	349 514,20	182 238,27	427 787,38	180 649,58
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)	349 514,20	182 238,27	427 787,38	180 649,58

2. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Wyszczególnienie	01.01.2024-30.06.2024	01.04.2024-30.06.2024	01.01.2023-30.06.2023	01.04.2023-30.06.2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 166 036,00	6 166 036,00	5 441 036,00	5 688 173,80
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 166 036,00	6 166 036,00	5 441 036,00	5 688 173,80
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 520 000,00	3 520 000,00	3 375 000,00	3 375 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00

Raport Przedsiębiorstwa Telekomunikacyjnego TELGAM S.A. za II 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”

1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 520 000,00	3 520 000,00	3 375 000,00	3 375 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 878 774,46	2 878 774,46	2 298 774,46	2 298 774,46
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	475 599,75	475 599,75	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 354 374,21	3 354 374,21	2 298 774,46	2 298 774,46
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-232 738,46	-65 462,62	-232 738,46	14 399,34
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	167 275,84	0,00	247 137,80
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	167 275,84	0,00	247 137,80
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	167 275,84	0,00	247 137,80
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	232 738,46	232 738,46	232 738,46	232 738,46
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	232 738,46	232 738,46	232 738,46	232 738,46
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	232 738,46	232 738,46	232 738,46	232 738,46
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-232 738,46	-232 738,46	-232 738,46	14 399,34
6.	Wynik netto	349 514,20	182 238,27	427 787,38	180 649,58
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 991 149,95	6 991 149,95	5 868 823,38	5 868 823,38
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 991 149,95	6 991 149,95	5 868 823,38	5 868 823,38

Raport Przedsiębiorstwa Telekomunikacyjnego TELGAM S.A. za II 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”

3. Rachunek przepływów pieniężnych

	Wyszczególnienie	01.01.2024 – 30.06.2024	01.04.2024 – 30.06.2024	01.01.2023 – 30.06.2023	01.04.2023 – 30.06.2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	349 514,20	182 238,27	427 787,38	180 649,58
II.	Korekty razem	202 106,75	-36 097,32	-332 061,90	-232 529,71
1.	Amortyzacja	410 346,63	205 173,35	350 390,94	175 576,53
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	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-7 557,70	-7 557,70	-56 890,83	-56 890,83
7.	Zmiana stanu należności	-56 384,65	-56 384,65	-483 625,65	-483 625,65
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	49 413,90	49 413,90	187 797,12	187 797,12
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-67 903,20	-67 903,20	-135 806,40	-135 806,40
10.	Inne korekty	-125 808,23	- 158 839,02	- 193 927,08	80 419,52
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	551 620,95	146 141,04	95 725,48	-51 880,13
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
–	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
–	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
–	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
–	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
–	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	759 882,76	354 402,85	278 882,62	131 277,01
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	759 882,76	354 402,85	278 882,62	131 277,01
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych			0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
–	nabycie aktywów finansowych	0,00		0,00	0,00
–	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-759 882,76	-354 402,85	-278 882,62	-131 277,01
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto,	-208 261,81	-208 261,81	-183 157,14	-183 157,14

Raport Przedsiębiorstwa Telekomunikacyjnego TELGAM S.A. za II 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”

	razem (A.III+/-B.III+/-C.III)				
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-208 261,81	-208 261,81	-183 157,14	-183 157,14
–	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	Środki pieniężne na początek okresu	590 515,03	590 515,03	354 431,13	354 431,13
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	382 253,22	382 253,22	171 273,99	171 273,99
–	o ograniczonej możliwości dysponowania				

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.

Raport Przedsiębiorstwa Telekomunikacyjnego TELGAM S.A. za II 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”

- 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 II kwartale 2024 roku Spółka odnotowała wzrost przychodów netto ze sprzedaży produktów do poziomu 1 375 520,24 zł wobec 1 145 413,72 zł w analogicznym okresie roku poprzedniego, co oznacza wzrost o **+ 20,09 %**. II 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.

Ogólnie w zakresie kosztów operacyjnych, odnotowano wzrost ponoszonych wydatków z poziomu 1 032 699,16 zł w II kwartale 2023 r. do poziomu 1 259 255,33 zł w kwartale sprawozdawczym 2024 r. Największe wzrosty zanotowały takie pozycje kosztowe jak amortyzacja, zużycie materiałów i energii i wynagrodzenia z narzutami, co jest wynikiem rozwoju Spółki oraz ciągłym powiększaniem skali działalności.

Spółka II kwartał 2024 r. zakończyła zyskiem netto w kwocie 182 238,27 zł, wobec zysku netto 180 649,58 zł w analogicznym okresie 2023 r.

Na uwagę zasługuje fakt realizacji w I półroczu 2024r. inwestycji we własne sieci światłowodowe na kwotę 759 882,76 zł oraz stan posiadanych środków pieniężnych, które na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 382 253,22 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 pozwala objąć zasięgiem ponad 17 000 gospodarstw domowych, firm i instytucji na terenie województwa podkarpackiego, małopolskiego 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 współprace 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 II kwartale 2024 r.

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

- dnia 11.04.2024 r. Spółka przekazała informacje o stosowaniu nowych zasad ładu korporacyjnego „[Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect 2024](#)” (raport bieżący EBI nr 3/2024),

- dnia 15.05.2024 r. Spółka opublikowała raport okresowy za I kwartał 2024 r. (raport kwartalny EBI nr 4/2024),
- dnia 21.05.2024 r. Spółka opublikowała raport roczny za 2023 r. (raport roczny EBI nr 5/2024),
- dnia 22.05.2024 r. Spółka opublikowała ogłoszenie o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia na dzień 19.06.2024 r. (raport bieżący ESPI nr 3/2024 i EBI nr 6/2024),
- dnia 19.06.2024 r. Spółka opublikowała informację o uchwałach podjętych przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 19.06.2024 r. (EBI nr 7/2024),
- dnia 19.06.2024 r. Spółka opublikowała informację o wykazie akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu w dniu 19.06.2024 r. (raport bieżący ESPI nr 4/2024),

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

W okresie II 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 45 miejscowości. W zasięgu działania sieci światłowodowej Spółki znajduje się ponad 17 000 punktów adresowych.

Spółka posiada przygotowaną dokumentację projektowo - wykonawczą dla ponad 420 nowych budynków jednorodzinnych na terenach podmiejskich aglomeracji wrocławskiej oraz ponad 250 nowych budynków jednorodzinnych na terenach wiejskich województwa podkarpackiego.

Spółka podejmuje również intensywne działania marketingowe, dzięki czemu w bazie zadeklarowanych chętnych właścicieli nieruchomości na realizację przyłączy światłowodowych zanotowano rekordowy wzrost chętnych do ponad 1 100 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 II 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 nazwę TELGAM, wdrażając również karty SIM z wyróżnikiem nazwy TELGAM. Urząd Raport Przedsiębiorstwa Telekomunikacyjnego TELGAM S.A. za II 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”

Komunikacji Elektronicznej przydzielił Spółce zakres numeracyjny dla sieci ruchomej (mobilnej). Numer 57970 , który jest wyróżnikiem sieci mobilnej TELGAM. Rozwój działalności Spółki w tej dziedzinie jest podyktowany liczbą pozyskiwanych numerów komórkowych w ramach własnej i nowej bazy klientów. Efektem podjętych działań jest zwiększenie skali obsługiwanych usług mobilnych. Spółka systematycznie powiększa bazę klientów komórkowych, przenosząc numery od innych operatorów z terenu całego kraju. W 2024 r. i latach następnych, Spółka widzi wzrost potencjału sprzedaży usług telefonii mobilnej. W tym zakresie, przygotowujemy jest program marketingowy, 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 II kwartału 2024 r. Spółka kontynuowała prace rozwojowe i podejmowała inicjatywy dotyczące doskonalenia oferowanych usług i zwiększenia zasięgu działalności. Podejmowano działania w zakresie wdrożeń informatycznych tj. program do analizy saturacji sieci, 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 ogranicza koszty w zakresie utrzymania. W przygotowaniu jest również nowa odsłona stron internetowych Emitenta.

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 II 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 II 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