



**JEDNOSTKOWY  
RAPORT OKRESOWY  
PRZEDSIĘBIORSTWA  
TELEKOMUNIKACYJNEGO  
TELGAM S.A.**

**III KWARTAŁ ROKU 2024**

JASŁO, 14 LISTOPAD 2024 r.



## Zawierający:

Strona tytułowa.....	1
Spis treści.....	2
Podstawowe dane o spółce.....	3
<b>Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe.....</b>	<b>4</b>
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.....	13
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.....	14
7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.....	15
8. Opis działań, jakie emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywę nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie , .....	17
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.....	18
11. Prognozy finansowe.....	18
12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	18
13. Oświadczenie Zarządu.....	18

## **PODSTAWOWE DANE O SPÓŁCE:**

### **Przedsiębiorstwo Telekomunikacyjne TELGAM Spółka Akcyjna**

ul. Mickiewicza 148 A, 38-200 Jasto

Sąd Rejonowy w Rzeszowie – XII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 3.520.000,00 zł

KRS 0000419551

NIP: 685-165-69-79

REGON: 370343408

Kontakt:

email: [inwestor@telgam.pl](mailto:inwestor@telgam.pl)

[www.telgam.pl](http://www.telgam.pl)

[www.wroclaw.telgam.pl](http://www.wroclaw.telgam.pl)

[www.karpaty.pl](http://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

## Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe:

### 1. Bilans

	<b>BILANS - AKTYWA</b>	<b>30.09.2024</b>	<b>30.09.2023</b>
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>11 337 499,69</b>	<b>9 671 794,99</b>
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	11 284 480,78	9 650 644,66
1.	Środki trwałe	8 186 113,45	7 624 993,91
a.	grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	14 640,56	15 029,27
b.	budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wodnej	7 443 927,18	7 330 362,39
c.	urządzenia techniczne i maszyny	34 977,37	74 856,25
d.	środki transportu	692 568,34	204 746,00
e.	inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	3 098 367,33	2 025 650,75
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>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>804 709,69</b>	<b>2 152 017,12</b>
I.	Zapasy	110 296,78	161 743,25
1.	Materiały	110 296,78	161 743,25
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	209 100,73	1 041 165,75
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	209 100,73	1 041 165,75
III.	Inwestycje krótkoterminowe	485 312,18	949 108,12
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	485 312,18	949 108,12
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	0,00	0,00
D.	<b>Udziały (akcje) własne</b>	0,00	0,00
-	<b>Aktywa razem</b>	<b>12 142 209,38</b>	<b>11 823 812,11</b>
<b>BILANS - PASYWA</b>			
-	<b>BILANS - PASYWA</b>	<b>30.09.2024</b>	<b>30.09.2023</b>
A.	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>7 147 815,50</b>	<b>6 455 186,12</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 520 000,00	3 375 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 354 374,21	3 023 774,46
-	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	506 179,75	289 150,12
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>4 994 393,88</b>	<b>5 368 625,99</b>
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	461 259,51	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	461 259,51	235 008,10
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	424 002,04	686 803,87
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	424 002,04	686 803,87
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	4 031 813,86	4 419 088,66
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	632 928,41
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 514 547,45	3 786 160,25
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>12 142 209,38</b>	<b>11 823 812,11</b>

## 2. Rachunek zysków i strat

	Nazwa	01.01.2024- 30.09.2024	01.07.2024- 30.09.2024	01.01.2023- 30.09.2023	01.07.2023- 30.09.2023
A	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:</b>	<b>4 185 763,08</b>	<b>1 433 307,72</b>	<b>3 457 497,61</b>	<b>1 201 638,12</b>
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 185 763,08	1 433 307,72	3 457 497,61	1 201 638,12
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	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 879 469,53</b>	<b>1 330 448,42</b>	<b>3 397 115,25</b>	<b>1 342 281,47</b>
I.	Amortyzacja	618 402,21	208 055,58	700 032,49	349 641,55
II.	Zużycie materiałów i energii	279 439,60	132 523,85	220 944,22	99 175,88
III.	Usługi obce	1 058 288,36	342 085,51	866 978,39	278 977,02
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	50 987,39	25 033,18	40 388,40	35 754,92
	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	1 497 288,26	523 734,91	1 249 782,40	472 772,70
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	245 186,29	70 121,83	207 192,32	54 870,29
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	55 893,45	15 726,73	26 297,03	22 589,11
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	73 983,97	13 166,83	85 500,00	28 500,00

<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>306 293,55</b>	<b>102 859,30</b>	<b>60 382,36</b>	<b>-140 643,35</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>204 422,99</b>	<b>67 903,20</b>	<b>229 725,86</b>	<b>93 919,46</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	204 422,99	67 903,20	229 725,86	93 919,46
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>4 485,37</b>	<b>0,00</b>	<b>963,50</b>	<b>672,00</b>
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	4 485,37	0,00	963,50	672,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>506 231,17</b>	<b>170 762,50</b>	<b>289 144,72</b>	<b>- 47 395,89</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>155,36</b>	<b>1,99</b>	<b>5,74</b>	<b>1,60</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	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:	<b>155,36</b>	<b>1,99</b>	<b>5,74</b>	<b>1,60</b>
-	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
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>206,78</b>	<b>84,85</b>	<b>0,34</b>	<b>0,34</b>
I.	Odsetki, w tym:	206,78	84,85	0,34	0,34
-	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)	506 179,75	170 679,64	289 150,12	- 47 394,63
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)	506 179,75	170 679,64	289 150,12	-47 394,63

### 3. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Wyszczególnienie	01.01.2024-30.09.2024	01.07.2024-30.09.2024	01.01.2023-30.09.2023	01.07.2023-30.09.2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 166 036,00	6 977 135,86	5 441 036,00	5 777 580,75
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
-	korekty błędów				
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 166 036,00	6 977 135,86	5 441 036,00	5 777 580,75
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
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	3 354 374,21	2 298 774,46	2 298 774,46
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	475 599,75		725 000,00	725 000,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 354 374,21	3 354 374,21	3 023 774,46	3 023 774,46
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	-232 738,46	102 761,65	-232 738,46	103 806,29
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		335 500,11	0,00	103 806,29
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	335 500,11	0,00	103 806,29
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	335 500,11	0,00	103 806,29
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	232 738,46	232 738,46	232 738,46	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	232 738,46	232 738,46	232 738,46	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	232 738,46	232 738,46	232 738,46	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-232 738,46	102 761,65	-232 738,46	103 806,29
6.	Wynik netto	506 179,75	170 679,64	289 150,12	- 47 394,63
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 147 815,50	7 147 815,50	6 455 186,12	6 455 186,12
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 147 815,50	7 147 815,50	6 455 186,12	6 455 186,12

#### 4. Rachunek przepływów pieniężnych

	Wyszczególnienie	01.01.2024 – 30.09.2024	01.07.2024 – 30.09.2024	01.01.2023– 30.09.2023	01.07.2023 – 30.09.2023
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I.	Zysk (strata) netto	506 179,75	170 679,64	289 150,12	-47 394,63
II.	Korekty razem	240 095,64	-184 287,01	-85 216,18	-27554,05
1.	Amortyzacja	618 402,21	208 055,58	700 032,49	349 641,55
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	- 21 902,45	-21 902,45	-68 565,01	- 68 565,01
7.	Zmiana stanu należności	- 62 289,43	-62 289,43	- 634 567,58	-634 567,58
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	129 466,60	129 466,60	264 363,50	264 363,50
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-67 903,20	-67 903,20	-135 806,41	- 135 806,40
10.	Inne korekty	-355 678,09	-369 714,11	-210 673,18	197 379,89
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>746 275,39</b>	<b>-13 607,37</b>	<b>203 933,94</b>	<b>-74 948,68</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I.	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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				
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>1 037 478,24</b>	<b>277 595,48</b>	<b>474 156,95</b>	<b>195 274,33</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 037 478,24	277 595,48	474 156,95	195 274,33
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				
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	<b>-1 037 478,24</b>	<b>-277 595,48</b>	<b>-474 156,95</b>	<b>-195 274,33</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>725 000,00</b>	<b>725 000,00</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	725 000,00	725 000,00
2.	Kredyty i pożyczki				
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe				
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe				
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>725 000,00</b>	<b>725 000,00</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-291 202,85</b>	<b>-291 202,85</b>	<b>454 776,99</b>	<b>454 776,99</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-291 202,85</b>	<b>-291 202,85</b>	<b>454 776,99</b>	<b>454 776,99</b>
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>590 515,03</b>	<b>590 515,03</b>	<b>354 431,13</b>	<b>354 431,13</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>299 312,18</b>	<b>299 312,18</b>	<b>809 208,12</b>	<b>809 208,12</b>
-	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. 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 2024 roku odnotowała wzrost przychodów do poziomu **1 433 307,72 zł** wobec **1 201 638,12 zł** w analogicznym okresie roku poprzedniego, co oznacza wzrost o **19,28 %**. Jest to kolejny kwartał, w którym Spółka odnotowuje wzrost przychodów.

W ujęciu narastającym, Spółka osiągnęła po trzech kwartałach 2024 r. przychody **4 185 763,08 zł**, wobec **3 457 497,61 zł** w analogicznym okresie roku poprzedniego, co oznacza wzrost o **21,06 %**. Miniony, III kwartał 2024 r. jest kolejnym okresem, w którym zanotowano ponownie wzrost przychodów.

Wynik EBITDA narastająco za III kwartały 2024 r. wyniósł **1 124 633,38 zł** wobec analogicznego okresu roku poprzedniego, gdy wyniósł **989 177,21 zł**, co oznacza wzrost o **13,69%**

Struktura przychodów Spółki opiera się głównie na stabilnym strumieniu sprzedaży generowanym z usług abonamentowych, obejmujących internet światłowodowy, telewizję IPTV oraz telefonię komórkową. Dynamiczny rozwój jest wynikiem prowadzonych inwestycji oraz wzrostu sprzedaży usług abonamentowych, tj. internetowych, telewizyjnych oraz komórkowych, jak również poprawy wyników w segmencie klientów firmowych.

W III kwartale 2024 r. zysk netto wyniósł 170 679,64 zł, w porównaniu do straty netto na poziomie -47 394,63 zł w analogicznym okresie 2023 r. W obszarze kosztów operacyjnych odnotowano wzrost pozycji takich jak materiały, usługi obce oraz wynagrodzenia, co jest związane z kontynuacją inwestycji w infrastrukturę światłowodową oraz zwiększeniem skali działalności. Dodatkowo, wzrost kosztów uwzględnia otwarcie nowego Biura Obsługi Klienta na terenach podmiejskich Wrocławia – w miejscowości Dobrzykowice, na nowo budowanym osiedlu wielorodzinnym, w pobliżu parku przemysłowego.

Szczegółowe zmiany w kosztach operacyjnych obejmują:

- **Usługi obce:** wzrost z poziomu 278 977,02 zł w III kwartale 2023 r. do 342 085,51 zł w analogicznym kwartale 2024 r.
- **Zużycie materiałów i energii:** wzrost z 99 175,88 zł w III kwartale 2023 r. do 132 523,85 zł w III kwartale 2024 r.
- **Koszty wynagrodzeń:** wzrost z 472 772,70 zł w III kwartale 2023 r. do 523 734,91 zł w III kwartale 2023 r.,

Łączna wysokość kosztów operacyjnych spadła z 1 342 281,47 zł w III kwartale 2023 r. do 1 330 448,42 zł w III kwartale 2024 r. Stabilizacja poziomu kosztów operacyjnych wynika z obniżenia poziomu Amortyzacji z 349 641,55 zł w III kwartale 2023 r. do 208 055,58 zł w III kwartale 2024 r.

W okresie trzech kwartałów bieżącego roku Spółka zrealizowała inwestycje w sieci światłowodowe na terenach podmiejskich i wiejskich o wartości **1 037 478,24 zł**. Inwestycje te stanowią istotny krok w realizacji strategii rozwoju infrastruktury, która ma na celu zwiększenie dostępności szybkiego internetu na obszarach o ograniczonym dostępie do szerokopasmowych usług telekomunikacyjnych.

Spółka wybudowała nowoczesną sieć światłowodową FTTH, która obecnie zapewnia dostęp do internetu kilkunastu tysiącom abonentów. Sieć ta obejmuje gospodarstwa domowe-jednorodzinne, firmy i instytucje zlokalizowane w zachodniej części województwa podkarpackiego, powiecie wrocławskim oraz innych regionach południowo-zachodniej Polski. Dzięki inwestycjom w infrastrukturę światłowodową Spółka wzmacnia swoją pozycję na rynku, oferując niezawodne i nowoczesne usługi internetowe dla coraz szerszego grona odbiorców.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Spółka posiada również bazę właścicieli nieruchomości zainteresowanych realizacją przyłączy światłowodowych. Aktualnie prowadzi dalsze inwestycje związane z podłączaniem nowych lokalizacji oraz planuje rozwój w kierunku kolejnych obszarów, aby sukcesywnie zwiększać zasięg sieci.

W ramach przyszłych inwestycji Spółka kładzie nacisk na analizę i dobór najlepszych lokalizacji pod rozbudowę infrastruktury światłowodowej, kierując się kryteriami zapotrzebowania na szybki internet oraz perspektywami długoterminowego rozwoju. Priorytetowe podejście do planowania i selekcji kolejnych obszarów inwestycyjnych pozwala na maksymalne wykorzystanie zasobów i skoncentrowanie się na regionach o dużym potencjale wzrostu.

### **III. Wydarzenia w III kwartale 2024 r.**

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

- dnia 14.08.2024 r. Spółka opublikowała raport okresowy za II kwartał 2024 r. (raport kwartalny EBI nr 8/2024),

### **IV. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji:**

W okresie III kwartału 2024 r. Spółka kontynuowała dalsze prace budowy własnej sieci światłowodowej i podłączenia klientów na terenie województwa podkarpackiego i dolnośląskiego. Od początku swojej działalności, Spółka zrealizowała fizyczne doprowadzenie sieci światłowodowej do 42 miejscowości. Obecnie Spółka posiada również przygotowaną dokumentację projektowo-wykonawczą dla ponad 450 nowych budynków jednorodzinnych na terenach podmiejskich aglomeracji wrocławskiej oraz ponad 200 nowych budynków jednorodzinnych na terenach wiejskich województwa podkarpackiego i małopolskiego.

Spółka podejmuje również intensywne działania marketingowe, dzięki czemu posiada bazę zadeklarowanych chętnych właścicieli nieruchomości na realizację przyłączy światłowodowych. 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 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 ściślejsza współpraca z hurtowymi dostawcami infrastruktury światłowodowej na terenie całego kraju. W tym kontekście, prowadzone są przez Zarząd Emitenta wstępne rozmowy 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 III kwartale 2024 r. Spółka kontynuowała intensywne prace nad doskonaleniem platformy dla usług telefonii komórkowej, wprowadzając nowoczesne funkcjonalności oraz zwiększając stabilność i jakość połączeń. Dodatkowo Spółka prowadziła aktywne kampanie marketingowe promujące ofertę abonamentową, obejmującą usługi telefonii komórkowej i internetu 5G, co przyczyniło się do wzrostu zainteresowania nowymi rozwiązaniami wśród klientów indywidualnych i biznesowych.

Od października 2019 r. Spółka przenosi numery komórkowe pod marką TELGAM, oferując karty SIM z unikalnym wyróżnikiem TELGAM. Urząd Komunikacji Elektronicznej przydzielił Spółce zakres numeracyjny dla sieci mobilnej, z numerem 57970 jako identyfikatorem sieci TELGAM. Dzięki temu Spółka buduje własną markę w segmencie telefonii komórkowej, co sprzyja pozyskiwaniu nowych klientów oraz zwiększeniu lojalności dotychczasowych użytkowników.

Rozwój działalności Spółki w zakresie usług mobilnych jest wspierany przez dynamicznie rosnącą liczbę przenoszonych numerów komórkowych z innych sieci. Spółka systematycznie rozszerza swoją bazę klientów komórkowych, oferując konkurencyjne warunki na terenie całego kraju. Obecnie miesięczny ruch w telefonii mobilnej TELGAM przekracza 1 milion minut rozmów oraz 6 TB przesyłanych danych, co świadczy o zainteresowaniu usługami i intensywnym wykorzystaniu sieci przez użytkowników.

W perspektywie rozwoju Spółka planuje dalszą ekspansję w sektorze telefonii komórkowej, w tym rozbudowę infrastruktury 5G i integrację z nowoczesnymi systemami opartymi na sztucznej inteligencji, które umożliwią jeszcze lepsze dopasowanie oferty do potrzeb klientów.



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

W III kwartale 2024 r. Spółka kontynuowała prace rozwojowe oraz inicjatywy mające na celu doskonalenie oferowanych usług, rozszerzenie zasięgu działalności i rozwój zaawansowanych technologii AI oraz telekomunikacyjnych. Podjęto kroki związane z wdrożeniem zautomatyzowanych systemów informatycznych w obszarach pozyskiwania i obsługi klienta, nadzoru nad siecią oraz monitorowania jakości usług. Dzięki automatyzacji i zastosowaniu sztucznej inteligencji, możliwe stało się nie tylko usprawnienie procesów, ale także bardziej precyzyjna analiza potrzeb klientów oraz personalizacja usług.

Równocześnie Spółka intensywnie pracuje nad rozwojem i integracją systemów informatycznych, obejmującą technologie AI, co umożliwi efektywną analizę dużych zbiorów danych klientów, prognozowanie zapotrzebowania i szybszą reakcję na incydenty sieciowe. Dzięki tym działaniom, Spółka podnosi jakość usług, optymalizuje koszty operacyjne i umacnia swoją pozycję konkurencyjną na rynku telekomunikacyjnym oraz technologii AI.

W okresie sprawozdawczym Spółka dostosowała również swoje systemy do wymogów Prawa Komunikacji Elektronicznej, co pozwoliło na zgodność z nowymi regulacjami oraz otworzyło możliwości dalszego rozwoju usług cyfrowych. W planach rozwojowych Spółka przewiduje dalsze inwestycje w innowacyjne technologie, które wspierają automatyzację procesów operacyjnych, rozbudowę sieci światłowodowej i wdrażanie nowych rozwiązań AI, umożliwiając jednocześnie ekspansję na rynki regionalne oraz zwiększenie efektywności obsługi klientów.

## 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 III 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 III 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**