

RAPORT KWARTALNY DG-NET S.A.

I kwartał 2024

za okres 01.01.2024– 31.03.2024



Wybrane jednostkowe dane finansowe DG-Net S.A.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2024 - 31.03.2024 (PLN)	01.01.2023 - 31.03.2023 (PLN)
Przychody ze sprzedaży	4 001 199,14	3 641 747,36
Zysk (strata) ze sprzedaży	20 652,86	89 922,85
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	92 457,13	106 769,71
Zysk (strata) EBITDA	592 903,35	521 370,63
Zysk (strata) netto	53 130,03	61 847,16

BILANS	01.01.2024 - 31.03.2024 (PLN)	01.01.2023 - 31.03.2023 (PLN)
Aktywa trwałe	7 092 735,73	7 144 486,82
Aktywa obrotowe	1 792 367,44	1 040 740,44
Aktywa razem	8 885 103,17	8 185 227,26
Zobowiązania krótkoterminowe	4 897 029,10	3 574 234,70
Zobowiązania długoterminowe	1 873 041,40	2 195 109,73
Kapitał własny	1 693 491,71	1 811 325,42

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2024 - 31.03.2024 (PLN)	01.01.2023 - 31.03.2023 (PLN)
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	252 564,52	703 309,32
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-221 480,61	-546 455,43
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-76 574,03	-137 267,68

Spis treści

Wybrane dane finansowe DG-Net S.A.	2
Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.....	6
Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym	7
Opis stanu realizacji działań i inwestycji przewidzianych w dokumencie informacyjnym i harmonogram ich realizacji	8
Informacja na temat wprowadzenia rozwiązań innowacyjnych w okresie objętym raportem.....	9
Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	10
Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	11
Organy Emitenta.....	12
Struktura akcjonariatu.....	13
Przedmiot działalności.....	14
Informacje o grupie kapitałowej.....	15
Spółka ELCUK sp. z o.o. to lokalny dostawca usług internetowych i telekomunikacyjnych dla klientów indywidualnych i biznesowych działający na terenie Dąbrowy Górniczej. DG-Net S.A. nie konsoliduje danych finansowych ELCUK sp. z o.o. na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości. Niezależnie, stosownie do §5 ust. 2 zdanie trzecie i czwarte Załącznika nr 3 do Regulaminu ASO, w raporcie przedstawione zostały wybrane dane finansowe spółki zależnej za właściwy okres objęty raportem kwartalnym DG-Net S.A.	15
Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe DG-Net S.A.	16
Jednostkowy bilans DG-NET S.A. (dane w PLN).....	16
Jednostkowy rachunek zysków i strat DG-NET S.A. (dane w PLN).....	20
Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych DG-NET S.A. (dane w PLN)	22
Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym DG-NET S.A. (dane w PLN)	24
Kwartałne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe ELCUK Sp. z o.o.	26

Jednostkowy skrócony bilans ELCUK Sp. z o.o. (dane w PLN)	26
Jednostkowy rachunek zysków i strat ELCUK Sp. z o.o. (dane w PLN)	29
Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Elcuk Sp. z o.o. (dane w PLN)	31
Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym Elcuk Sp. z o.o. (dane w PLN)	33

Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

W omawianym kwartale roku obrotowego Emitent wygenerował przychody na poziomie 4,0 mln zł. Stanowi to wzrost o blisko 9,9% w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego, w którym to Spółka wypracowała przychody w wysokości 3,6 mln zł. Zysk EBITDA Spółki wzrósł o 13,7% w porównaniu z rokiem poprzednim i wyniósł 592,9 tys. zł. Zysk netto w I kwartale 2024 roku wyniósł 53,1 tys. zł, co stanowi spadek o 14,1% w porównaniu z zyskiem netto w wysokości 61,8 tys. zł osiągniętym w analogicznym okresie ubiegłego roku.

W omawianym kwartale Emitent pozyskał 200 nowych klientów indywidualnych oraz 30 nowych klientów biznesowych, obejmując zasięgiem sieci m.in. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej czy Rejonowe Pogotowie Ratunkowe w Sosnowcu. Ponadto, dokonano 292 podłączeń nowych sklepów Żabka.

W I kwartale 2024 roku Spółka prowadziła prace związane z rozbudową infrastruktury teletechnicznej w Dąbrowie Górniczej, Katowicach i Jaworznie. Dokonano również podłączenia 7 nowych budynków, w tym deweloperskich, budynków spółdzielni mieszkaniowych oraz wspólnot. W ramach istniejącej infrastruktury dokonano podłączeń 278 HP. Wybudowano także 2 km nowej infrastruktury dostępowej, co umożliwiło objęcie zasięgiem sieci kolejnych 7 HP. W ramach działań modernizacyjnych, zmodernizowano również 3 km istniejącej infrastruktury w miejscowościach Dąbrowa Górnicza i Katowice.

Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym

Emitent nie publikował prognoz na 2024 rok.

Opis stanu realizacji działań i inwestycji przewidzianych w dokumencie informacyjnym i harmonogram ich realizacji

Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji objętych tym punktem.

Informacja na temat wprowadzenia rozwiązań innowacyjnych w okresie objętym raportem

W omawianym okresie nie były prowadzone działania mające na celu wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

W I kwartale 2024 r. Emitent w przeliczeniu na pełne etaty zatrudniał 15,75 osób.

Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Najważniejsze zasady rachunkowości zastosowane przy sporządzaniu danych finansowych zaprezentowanych w niniejszym raporcie:

- Dane finansowe zostały sporządzone w oparciu o zasady rachunkowości zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. z późniejszymi zmianami.
- Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości, która została ustalona i wprowadzona do stosowania Zarządzeniem Prezesa Zarządu w sprawie zakładowego Planu Kont DG-NET S.A. w Dąbrowie Górniczej w dniu 01 marca 2017 r. z dniem stosowania od 28.02.2017r.
- Stosowane przez Spółkę zasady rachunkowości nie uległy zmianie w latach 2017-2024.
- Wszystkie dane finansowe zawarte w niniejszym raporcie są w pełni porównywalne z danymi za analogiczny okres roku ubiegłego, oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy.

Organy Emitenta

Zarząd

Imię i nazwisko	Stanowisko	Kadencja	
Anna Jaworska	Prezes Zarządu	28 lutego 2017 r.	28 lutego 2027 r.
Mariusz Jaworski	Prokurent samoistny	-	-
Tomasz Klusa	Prokurent samoistny	-	-

Rada Nadzorcza

Imię i nazwisko	Stanowisko	Kadencja	
Olaf Błasiak	Przewodniczący Rady Nadzorczej	5 listopada 2020	5 listopada 2023*
Paweł Nosal	Członek Rady Nadzorczej	5 listopada 2020	5 listopada 2023*
Adam Kruszewski	Członek Rady Nadzorczej	5 listopada 2020	5 listopada 2023*
Katarzyna Błasiak	Członek Rady Nadzorczej	5 listopada 2020	5 listopada 2023*
Bartosz Mazurczyk	Członek Rady Nadzorczej	9 czerwca 2021	9 czerwca 2024**

*kadencja upływa z dniem zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego Spółki za 2023 r. jako ostatni pełny rok pełnienia funkcji

** kadencja upływa z dniem zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego Spółki za 2024 r. jako ostatni pełny rok pełnienia funkcji

Struktura akcjonariatu

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów	Udział w głosach
Anna Jaworska	2 500 000	44,50%	4.876.361	47,02%
Mariusz Jaworski	2 516 700	44,80%	4.893.061	47,18%
Pozostali	601 022	10,70%	601 022	5,80%
Suma	5.617.722	100,00%	10.370.444	100,00%

Przedmiot działalności

DG-Net S.A. to operator telekomunikacyjny, którego działalność polega na budowie optycznych sieci światłowodowych oraz świadczeniu usług dostępu do szerokopasmowego Internetu, telewizji cyfrowej oraz telefonii stacjonarnej.

Zasięg sieci obejmuje teren Śląska, a także okolice Konina oraz Specjalnej Strefy Ekonomicznej w Opolu oraz sklepy Żabka w całej Polsce.



TELEKOMUNIKACJA DLA BIZNESU

- dla Biznesu: Dostęp do szerokopasmowego Internetu również z ochroną przed atakami DDoS, Transmisja danych, Połączenia po sieci MPLS, bezpieczeństwo danych, Telefonia cyfrowa VOIP, Centrale telefoniczne
- dla ISP: Instalacja łączy symetrycznych z redundancją w oparciu o protokół BGP, Pomoc przy pozyskiwaniu adresacji IP z RIPE



TELEKOMUNIKACJA DLA KIENTA KOMERCYJNEGO

- Dostęp do Internetu światłowodowego
- Telewizja 4K TVIP FiBOX
- Telefonia cyfrowa VoIP
- Usługi mobilne – Telefonia, Internet

Informacje o grupie kapitałowej

**DG-Net S.A. –
jednostka dominująca**

**ELCUK sp. z o.o. –
jednostka zależna**

Jednostka zależna	ELCUK sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Dąbrowa Górnicza
Adres:	ul. Perła 10, 41-300 Dąbrowa Górnicza
NIP:	6292494117
REGON:	383675422
KRS:	0000789808
Udział DG-Net w kapitale zakładowym:	100,00%

Spółka ELCUK sp. z o.o. to lokalny dostawca usług internetowych i telekomunikacyjnych dla klientów indywidualnych i biznesowych działający na terenie Dąbrowy Górniczej. DG-Net S.A. nie konsoliduje danych finansowych ELCUK sp. z o.o. na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości. Niezależnie, stosownie do §5 ust. 2 zdanie trzecie i czwarte Załącznika nr 3 do Regulaminu ASO, w raporcie przedstawione zostały wybrane dane finansowe spółki zależnej za właściwy okres objęty raportem kwartalnym DG-Net S.A

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe DG-Net S.A.

Jednostkowy bilans DG-NET S.A. (dane w PLN)

AKTYWA	01.01.2024 - 31.03.2024	01.01.2023 - 31.03.2023
	(PLN)	(PLN)
A. Aktywa trwałe	7 092 735,73	7 144 486,82
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 wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 628 223,66	7 078 568,29
1. Środki trwałe	6 381 201,75	6 538 672,38
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 684 468,20	1 950 706,82
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 588 679,76	4 468 202,85
d) środki transportu	28 236,57	54 333,13
e) inne środki trwałe	79 817,22	65 429,58
2. Środki trwałe w budowie	94 593,00	539 895,91
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	35 400,00	35 400,00
IV. Inwestycje długoterminowe	411 750,41	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	411 750,41	0,00
a) w jednostkach powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	411 750,41	0,00
- udziały lub akcje	411 750,41	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 361,66	30 518,53
B. Aktywa obrotowe	1 792 367,44	1 040 740,44
I. Zapasy	171 822,70	139 402,68

1. Materiały	0,00	133 402,68
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	0,00	6 000,00
II. Należności krótkoterminowe	1 181 042,63	575 687,57
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	1 181 042,63	575 687,57
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 146 182,48	570 681,79
- do 12 miesięcy	1 146 182,48	570 681,79
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	34 109,00	4 885,78
c) inne	751,15	120,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	290 336,49	214 882,12
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	290 336,49	214 882,12
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	10 265,72	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	280 070,77	214 882,12
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	280 070,77	214 882,12
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia okresowe	149 165,62	110 768,07
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
RAZEM	8 885 103,17	8 185 227,26

PASYWA	01.01.2024 - 31.03.2024 (PLN)	01.01.2023 - 31.03.2023 (PLN)
A. Kapitał (fundusz własny)	1 693 491,71	1 811 325,42
I. Kapitał podstawowy	561 772,20	561 772,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	1 187 706,06	856 534,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-109 116,58	331 172,06
VI. Zysk (strata) netto	53 130,03	61 847,16
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 191 611,46	6 373 901,84
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	12 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 873 041,40	2 195 109,73
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w którym jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 873 041,40	2 195 109,73
a) Kredyty i pożyczki	1 743 968,40	2 195 109,73
b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) Inne zobowiązania finansowe	129 073,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 897 029,10	3 574 234,70
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: - do 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	4 897 029,10	3 574 234,70
a) kredyty i pożyczki	587 590,87	619 354,95
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 508 221,10	2 491 956,97
- do 12 miesięcy	3 508 221,10	2 491 956,97
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	242 506,43	275 349,75
h) z tytułu wynagrodzeń	183 998,25	171 197,00
i) inne	374 712,45	16 376,03
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	421 540,96	592 557,41
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	421 540,96	592 557,41
- długoterminowe	152 275,65	255 975,74
- krótkoterminowe	269 265,31	336 581,67
RAZEM	8 885 103,17	8 185 227,26

Jednostkowy rachunek zysków i strat DG-NET S.A. (dane w PLN)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2024 - 31.03.2024 (PLN)	01.01.2023 - 31.03.2023 (PLN)
A. Przychody ze sprzedaży netto	4 001 199,14	3 641 747,36
I. Przychody ze sprzedaży produktów	4 001 199,14	3 641 747,36
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	3 980 546,28	3 551 824,51
I. Amortyzacja	500 446,22	414 600,92
II. Zużycia materiałów i energii	348 148,87	480 807,82
III. Usługi obce	2 437 705,37	1 988 262,51
IV. Podatki i opłaty	83 695,24	52 806,94
V. Wynagrodzenia	450 881,08	434 803,56
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	62 100,31	57 564,27
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	97 569,19	122 978,49
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	20 652,86	89 922,85
D. Pozostałe przychody operacyjne	81 249,63	36 068,21
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	32 193,90	30 110,49
III. Inne przychody operacyjne	49 055,73	5 957,72
E. Pozostałe koszty operacyjne	9 445,36	19 221,35
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	9 445,36	19 221,35
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	92 457,13	106 769,71
G. Przychody finansowe	2 159,29	4,41
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	2 134,67	4,41
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00

IV. Aktualizacja wartości wyceny	0,00	0,00
V. Inne	24,62	0,00
H. Koszty finansowe	14 273,39	22 956,96
I. Odsetki	8 117,06	9 054,34
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	6 156,33	13 902,62
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	80 343,03	83 817,16
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto	80 343,03	83 817,18
L. Podatek dochodowy	27 213,00	21 970,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto	53 130,03	61 847,16

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych DG-NET S.A. (dane w PLN)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2024 - 31.03.2024 (PLN)	01.01.2023 - 31.03.2023 (PLN)
I. Zysk (strata) netto	53 130,03	61 847,06
II. Korekty razem	199 434,49	641 462,26
1. Amortyzacja	500 446,22	414 600,92
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 982,39	9 049,93
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-51 317,07	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-79 523,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	68 080,00	-131 023,13
7. Zmiana stanu należności	-322 984,39	179 598,16
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	184 090,58	230 354,12
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-100 478,81	-61 117,84
10. Inne korekty	-4 861,43	0,10
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	252 564,52	703 309,32
I. Wpływy	53 451,74	4,41
1. Zbycie wartości niemiat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	51 317,07	0
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych:	2 134,67	4,41
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	274 932,35	546 459,84
1. Nabycie wartości niemiat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	239 733,35	546 459,84
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	35 199,00	0,00
4. Inne Wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-221 480,61	-546 455,43
I. Wpływy	0,00	20 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	20 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
5. Odsetki	0,00	0,00
II. Wydatki	76 574,03	157 267,68
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. Spłaty kredytów i pożyczek	68 456,97	157 267,68
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	8 117,06	9 054,34
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-76 574,03	-137 267,68
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-45 490,12	19 586,21
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-45 490,12	19 586,21
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	325 560,89	195 295,91
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	280 070,77	214 882,12
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym DG-NET S.A. (dane w PLN)

		01.01.2024 - 31.03.2024 (PLN)	01.01.2023 - 31.03.2023 (PLN)
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 640 361,68	1 749 478,26
I a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 640 361,68	1 749 478,26
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	561 772,20	561 772,20
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
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	561 772,20	561 772,20
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 187 706,06	856 534,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	0
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 187 706,06	856 534,00
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
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
-	podział wpisanej do KRS emisji akcji serii D	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-109 116,58	331 172,06
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	733 472,86
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	733 472,86
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	733 472,86
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	109 116,58	402 300,80
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	109 116,58	402 300,80
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	109 116,58	402 300,80
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-109 116,58	331 172,06
6.	Wynik netto	53 130,03	61 847,16
a)	zysk netto	53 130,03	61 847,16
b)	strata netto	0	0

c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 693 491,71	1 811 325,42

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe ELCUK Sp. z o.o.

Jednostkowy skrócony bilans ELCUK Sp. z o.o. (dane w PLN)

AKTYWA	31.03.2024	31.03.2023
A. Aktywa trwałe	401 398,56	16 325,00
I. Wartości niematerialne i prawne	381 055,69	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	381 055,69	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	20 342,87	16 235,00
1. Środki trwałe	20 342,87	16 235,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 167,87	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	13 175,00	16 235,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	28 817,17	14 775,52
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
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	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	7 420,92	8 691,84
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00

- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	7 420,92	8 691,84
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 326,24	1 615,84
- do 12 miesięcy	6 326,24	1 615,84
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	1 094,68	7 076,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	21 396,25	6 083,68
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 396,25	6 083,68
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	21 396,25	6 083,68
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	21 396,25	6 083,68
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia okresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
RAZEM	430 215,73	31 010,52
PASYWA	31.03.2024	31.03.2023
A. Kapitał (fundusz własny)	405 232,54	3 968,05
I. Kapitał podstawowy	100 000,00	5 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	327 002,59	21 102,59
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-15 252,18	-18 515,89
VI. Zysk (strata) netto	- 6 517,87	-3 618,65

VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 950,94	27 042,47
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	24 950,94	27 042,47
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	24 950,94	27 042,47
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 939,94	11 031,47
- do 12 miesięcy	8 939,94	11 031,47
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	959,00	959,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	15 052,00	15 052,00
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	32,25	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	32,25	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	32,25	0,00
RAZEM	430 215,73	31 010,52

Jednostkowy rachunek zysków i strat ELCUK Sp. z o.o. (dane w PLN)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2024 - 31.03.2024 (PLN)	01.01.2023 - 31.03.2023 (PLN)
A. Przychody ze sprzedaży netto	64 806,08	43 630,35
V. Przychody ze sprzedaży produktów	64 806,08	43 630,35
VI. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
VII. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
VIII. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	71 199,52	47 158,46
IX. Amortyzacja	6 253,07	765,00
X. Zużycia materiałów i energii	0,00	1 222,19
XI. Usługi obce	64 946,45	45 150,27
XII. Podatki i opłaty	0,00	21,00
XIII. Wynagrodzenia	0,00	0,00
XIV. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
XV. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
XVI. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	- 6 393,44	-3 528,11
D. Pozostałe przychody operacyjne	29,98	1,08
IV. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
V. Dotacje	0,00	0,00
VI. Inne przychody operacyjne	29,98	1,08
E. Pozostałe koszty operacyjne	133,85	91,62
IV. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
V. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
VI. Inne koszty operacyjne	133,85	91,62
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-6 497,31	-3 618,65
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
VI. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
VII. Odsetki	0,00	0,00
VIII. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00

IX. Aktualizacja wartości wyceny	0,00	0,00
X. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	20,56	0,00
V. Odsetki	0,00	0,0034
VI. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
VII. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
VIII. Inne	20,56	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-6 517,87	-3 618,65
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
III. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
IV. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto	-6 517,87	-3 618,65
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto	- 6 517,87	-3 618,65

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Elcuk Sp. z o.o. (dane w PLN)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2024 - 31.03.2024 (PLN)	01.01.2023 - 31.03.2023 (PLN)
IV. Zysk (strata) netto	-6 517,87	-3 618,65
V. Korekty razem	8 768,92	- 1 065,71
11. Amortyzacja	6 253,07	765,00
12. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
13. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	9 049,93	0,00
14. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
15. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
16. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
17. Zmiana stanu należności	-92,85	-3 489,12
18. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 600,14	20 098,69
19. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	8,56	0,00
20. Inne korekty	0,00	-18 440,28
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 251,05	-4 684,36
IV. Wpływy	0,00	0,00
5. Zbycie wartości niemiat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
6. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
7. Z aktywów finansowych:	0,00	0,00
8. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
V. Wydatki	1,00	0,00
5. Nabycie wartości niemiat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1,00	0,00
6. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
7. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
8. Inne Wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1,00	0,00
IV. Wpływy	0,00	0,00
6. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat	0,00	0,00
7. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
8. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
9. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
10. Odsetki	0,00	0,00
V. Wydatki	0,00	0,00
10. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00

11. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
12. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
13. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
14. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
15. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
16. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
17. Odsetki	0,00	9 054,34
18. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 250,05	-4 684,36
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 550,05	-4 684,36
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	19 146,20	10 768,04
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	21 396,25	6 083,68
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym Elcuk Sp. z o.o. (dane w PLN)

		01.01.2024 - 31.03.2024 (PLN)	01.01.2023 - 31.03.2023 (PLN)
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	423 383,94	26 026,98
I a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	423 383,94	26 026,98
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	100 000,00	5 000,00
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
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	100 000,00	5 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	327 002,59	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	327 002,59	0,00
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
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
-	podział wpisanej do KRS emisji akcji serii D	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 618,65	21 102,59
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	21 102,59
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 263,71	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	18 440,28	75,61
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	15 252,18	18 515,89
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	15 252,18	18 515,89
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-15 252,18	-18 515,89
6.	Wynik netto	-6 517,87	-3 616,65
a)	zysk netto	0,00	0,00
b)	strata netto	6 517,87	3 616,65

c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	405 232,54	3 968,05