

# **RAPORT KWARTALNY DG-NET S.A.**

**IV kwartał 2024**

**za okres 01.10.2024– 31.12.2024**



## Wybrane dane finansowe DG-Net S.A.

<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>	<b>01.10.2024 - 31.12.2024 (PLN)</b>	<b>01.01.2024 - 31.12.2024 (PLN)</b>	<b>01.10.2023 - 31.12.2023 (PLN)</b>	<b>01.01.2023 - 31.12.2023 (PLN)</b>
Przychody ze sprzedaży	5 709 918,39	18 980 676,45	4 250 249,56	15 619 342,67
Zysk (strata) ze sprzedaży	614 916,64	867 088,21	106 209,89	3 571,35
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	710 362,36	1 179 210,47	100 419,75	160 563,86
Zysk (strata) EBITDA	1 260 092,57	3 265 384,37	577 376,94	1 925 692,69
Zysk (strata) netto	457 833,41	729 690,08	-56 468,99	-109 116,58

<b>BILANS</b>	<b>31.12.2024 (PLN)</b>	<b>31.12.2023(PLN)</b>
Aktywa trwałe	8 898 884,78	7 347 190,78
Aktywa obrotowe	3 730 648,49	1 513 975,08
Aktywa razem	12 629 533,27	8 861 165,86
Zobowiązania krótkoterminowe	5 480 159,12	4 695 505,71
Zobowiązania długoterminowe	3 607 652,02	1 990 926,18
Kapitał własny	2 370 051,76	1 640 361,68

<b>RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>01.10.2024 - 31.12.2024 (PLN)</b>	<b>01.01.2024 - 31.12.2024 (PLN)</b>	<b>01.10.2023 - 31.12.2023 (PLN)</b>	<b>01.01.2023 - 31.12.2023 (PLN)</b>
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	1 206 077,66	3 158 920,71	299 298,82	2 613 831,76
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-1 852 056,10	-3 751 797,53	-38 157,43	-1 851 382,36
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	22 018,90	1 624 607,57	-201 736,61	-632 184,42

## 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.....	5
Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.....	6
Opis stanu realizacji działań i inwestycji przewidzianych w dokumencie informacyjnym i harmonogram ich realizacji .....	7
Informacja na temat wprowadzenia rozwiązań innowacyjnych w okresie objętym raportem .....	8
Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty .....	9
Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości .....	10
Organy Emitenta.....	11
Struktura akcjonariatu.....	12
Przedmiot działalności.....	13
Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe DG-Net S.A.....	14
Jednostkowy bilans DG-NET S.A. (dane w PLN).....	15
Jednostkowy rachunek zysków i strat DG-NET S.A. (dane w PLN) .....	19
Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych DG-NET S.A. (dane w PLN) .....	21
Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym DG-NET S.A. (dane w PLN) .....	23
Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe ELCUK Sp. z o.o. ....	25
Jednostkowy skrócony bilans ELCUK Sp. z o.o. (dane w PLN) .....	25
Jednostkowy rachunek zysków i strat ELCUK Sp. z o.o. (dane w PLN) .....	28
Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Elcuk Sp. z o.o. (dane w PLN) .....	30
Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym Elcuk Sp. z o.o. (dane w PLN) .....	32

## 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 ponad 5,7 mln zł., co oznacza wzrost o 34,3% w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego, w którym to Emitent wypracował przychody w wysokości 4,25 mln zł. W ujęciu narastającym przychody osiągnęły poziom prawie 19,0 mln zł (+21,5% rdr). Wypracowany zysk EBITDA wyniósł w ujęciu kwartalnym 1,3 mln zł (+118,2% rdr), a w ujęciu narastającym 3,3 mln zł (+69,6% rdr). W IV kwartale 2024 roku Spółka odnotowała zysk netto w kwocie 457,8 tys. zł wobec straty netto w wysokości 56,5 tys. zł w roku ubiegłym. W ujęciu narastającym zysk netto wyniósł 729,7 tys. zł w porównaniu do straty 109,1 tys. zł w analogicznym okresie roku poprzedniego.

W okresie omawianego kwartału Emitent pozyskał 317 nowych klientów indywidualnych oraz 40 nowych klientów biznesowych. Podejmowana była współpraca w zakresie zapewnienia usług łącz internetowych na terenie Polski, w tym m.in. z DM-DROGERIE MARKET Sp. z o.o. Zrealizowano podłączenie kolejnego sklepu dla TERG S.A. (sklep Media-Expert) oraz dla sieci PEPCO Poland Sp. z o.o., a także dla sieci TANDEM Sp. z o.o.. Dokonano podłączenia firmy INSIEME CENTRUM Sp. z o.o. oraz zrealizowano podłączenie centrum przesiadkowego dla gminy Mierzęcice.

W omawianym okresie Emitent dokonywał 1 099 podłączeń nowych sklepów Żabka.

W IV kwartale 2024 roku prowadzone były działania związane z rozbudową posiadanej przez Spółkę infrastruktury – prowadzono prace związane z rozbudową infrastruktury teletechnicznej w Dąbrowie Górniczej, Wareżyn, Podwarpie, Psary, Katowice, Brzękowice Dolne, Mierzęcice, Dąbie Górne, Leśniaki, Pińczyce, Irządze. Podłączono 15 nowych budynków, w tym budynków deweloperskich, budynków zasobów spółdzielni mieszkaniowych oraz wspólnot. Tym samym do sieci Emitenta w omawianym kwartale podłączono 70 HP. Emitent wybudował także 37,61 km nowej infrastruktury dostępowej, co pozwoliło objąć zasięgiem kolejne 917 HP jako potencjalne punkty podłączeń do sieci.

W dniu 2 grudnia 2024 r. Emitent podpisał w charakterze najemcy z Tauron Dystrybucja S.A.. umowę najmu infrastruktury elektroenergetycznej, o czym informował w raporcie ESPI nr 5/2024 z dnia 2 grudnia 2024 r. Na mocy umowy Emitent jako najemca otrzyma możliwość dzierżawy infrastruktury elektroenergetycznej oddziału Tauron Dystrybucja S.A. w Częstochowie. Zasięg infrastruktury elektroenergetycznej Tauron Dystrybucja S.A. obejmuje m.in. miasto Częstochowa oraz części powiatów częstochowskiego, myszkowskiego, kłobuckiego, lublinieckiego, pajęczańskiego i oleskiego, w tym miasta Koniecpol, Myszków, Kłobuck, Lubliniec, Pajęczno, Olesno i Gorzów Śląski. W związku z powyższym Emitent zyskał możliwość penetracji powyższych obszarów, na których znajduje się wspomniana infrastruktura.

W ramach umowy Emitent będzie płacił Tauron Dystrybucja S.A. comiesięczny czynsz za najem infrastruktury elektroenergetycznej. Wysokość miesięcznej stawki czynszu uzależniona będzie od liczby wykorzystanych przewodów teleinformatycznych oraz słupów elektroenergetycznych. Spółka rozpoczęła już prace projektowe ukierunkowane na rozbudowę własnej sieci teleinformatycznej na obszarze objętym umową. Planuje się, że powyższa inwestycja będzie realizowana ze środków uzyskanych z umowy o dofinansowanie podpisanej w ramach KPO, o której podpisaniu Emitent informował w raporcie ESPI nr 6/2023 z dnia 29 listopada 2023 r., a także ze środków uzyskanych w ramach pożyczki, o której podpisaniu Emitent informował w raporcie ESPI nr 4/2024 z dnia 3 lipca 2024 r. Inwestycje na obszarach nieobjętych dofinansowaniem Emitent planuje sfinansować ze środków własnych. W pierwszej kolejności Emitent zamierza budowę infrastruktury na obszarach objętych wsparciem z KPO.

## **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 IV kwartale 2024 r. Emitent w przeliczeniu na pełne etaty zatrudniał 7,75 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	
Mariusz Jaworski	Prezes Zarządu	27 maja 2024 r.	27 maja 2029 r.
Anna Jaworska	Prokurent samoistny	-	-
Tomasz Klusa	Prokurent samoistny	-	-

### Rada Nadzorcza

Imię i nazwisko	Stanowisko	Kadencja	
Olaf Błasiak	Przewodniczący Rady Nadzorczej	5 listopada 2023	5 listopada 2027*
Paweł Nosal	Członek Rady Nadzorczej	5 listopada 2023	5 listopada 2027*
Adam Kruszewski	Członek Rady Nadzorczej	5 listopada 2023	5 listopada 2027*
Katarzyna Błasiak	Członek Rady Nadzorczej	5 listopada 2023	5 listopada 2027*
Bartosz Mazurczyk	Członek Rady Nadzorczej	9 czerwca 2021	9 czerwca 2024**

\*kadencja upływa z dniem zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego Spółki za 2027 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	10,17%	601.022	5,80%
<b>Suma</b>	<b>5.617.722</b>	<b>100,00%</b>	<b>10.370.444</b>	<b>100,00%</b>

## 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 KLIENTA 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. Perla 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)

<b>AKTYWA</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>8 898 884,78</b>	<b>7 347 190,78</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	2 587,50	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 587,50	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 436 876,78	6 880 871,10
1. Środki trwałe	8 042 013,02	6 837 619,46
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 159 716,05	2 750 850,48
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 772 647,14	3 974 332,23
d) środki transportu	7 780,51	35 825,37
e) inne środki trwałe	101 869,32	76 611,38
2. Środki trwałe w budowie	382 668,76	28 251,64
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	12 195,00	15 000,00
III. Należności długoterminowe	36 558,66	35 400,00
IV. Inwestycje długoterminowe	411 750,41	411 750,41
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	411 750,41	411 750,41
a) w jednostkach powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	411 750,41	411 750,41
- udziały lub akcje	411 750,41	411 750,41
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 111,43	19 169,27
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>3 730 648,49</b>	<b>1 513 975,08</b>
I. Zapasy	0,00	239 902,70
1. Materiały	0,00	239 902,70

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	2 228 141,37	858 058,24
1. Należności od jednostek powiązanych	20 000,00	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	20 000,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	2 208 141,37	858 058,24
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 316 855,75	849 037,75
- do 12 miesięcy	1 316 855,75	849 037,75
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	102 308,20	8 827,15
c) inne	788 977,42	193,34
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 372 238,49	335 826,61
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 372 238,49	335 826,61
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	14 946,85	10 265,72
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 357 291,64	325 560,89
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 357 291,64	325 560,89
- 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	130 268,63	80 187,53
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RAZEM</b>	<b>12 629 533,27</b>	<b>8 861 165,86</b>



<b>PASYWA</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2024</b>
<b>A. Kapitał (fundusz własny)</b>	<b>2 370 051,76</b>	<b>1 640 361,68</b>
I. Kapitał podstawowy	561 772,20	561 772,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	1 187 706,06	1 187 706,06
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	0,00
VI. Zysk (strata) netto	729 690,08	-109 116,58
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>10 259 481,51</b>	<b>7 220 804,18</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	50 121,00	79 523,00
II. Zobowiązania długoterminowe	3 607 652,02	1 990 926,18
1. Wobec jednostek powiązanych	23 476,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w którym jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	3 584 176,02	1 990 926,18
a) Kredyty i pożyczki	3 584 176,02	1 829 858,18
b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) Inne zobowiązania finansowe	0,00	161 068,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 480 159,12	4 695 505,71
1. Wobec jednostek powiązanych	140 796,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: - do 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	140 796,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	5 339 363,12	4 695 505,71
a) kredyty i pożyczki	573 258,08	570 158,06
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:	4 443 990,53	3 538 637,67
- do 12 miesięcy	4 443 990,53	3 538 637,67
- 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	172 564,70	195 883,98
h) z tytułu wynagrodzeń	146 231,06	234 456,92
i) inne	3 318,75	156 369,08
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 121 549,37	454 849,29
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 121 549,37	454 849,29
- długoterminowe	44 582,49	184 469,91
- krótkoterminowe	1 076 966,88	270 379,38
<b>RAZEM</b>	<b>12 629 533,27</b>	<b>8 861 165,86</b>

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

<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>	<b>01.10.2024 - 31.12.2024</b>	<b>01.01.2024 - 31.12.2024</b>	<b>01.10.2023 - 31.12.2023</b>	<b>01.01.2023 - 31.12.2023</b>
<b>A. Przychody ze sprzedaży netto</b>	<b>5 709 918,39</b>	<b>18 980 676,45</b>	<b>4 250 249,56</b>	<b>15 619 342,67</b>
I. Przychody ze sprzedaży produktów	5 618 089,12	18 844 626,94	4 250 249,56	15 515 154,33
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	91 829,27	136 049,51	0,00	104 188,34
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>5 095 001,75</b>	<b>18 113 588,24</b>	<b>4 144 039,67</b>	<b>15 615 771,32</b>
I. Amortyzacja	549 730,21	2 086 173,90	476 957,19	1 765 128,83
II. Zużycia materiałów i energii	342 401,41	1 545 602,79	442 390,01	1 886 243,06
III. Usługi obce	3 353 369,62	11 578 549,55	2 456 233,98	9 062 549,07
IV. Podatki i opłaty	41 056,10	195 941,86	26 312,46	135 652,69
V. Wynagrodzenia	457 621,00	1 775 441,79	537 266,57	1 921 530,22
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	71 437,34	264 254,13	107 983,71	324 548,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	192 082,44	543 863,99	96 895,75	418 685,25
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	87 303,63	123 760,23	0,00	101 434,20
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>614 916,64</b>	<b>867 088,21</b>	<b>106 209,89</b>	<b>3 571,35</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>132 301,34</b>	<b>368 815,51</b>	<b>22 601,21</b>	<b>205 535,33</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	50 000,00
II. Dotacje	50 845,16	147 426,88	32 193,90	125 792,88
III. Inne przychody operacyjne	81 456,18	221 388,63	-9 592,70	29 742,45
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>36 855,62</b>	<b>56 693,25</b>	<b>28 391,35</b>	<b>48 542,82</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	18 774,86	18 774,86	26 535,43	26 535,43
III. Inne koszty operacyjne	18 080,76	37 918,39	1 856,92	22 007,39
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>710 362,36</b>	<b>1 179 210,47</b>	<b>100 419,75</b>	<b>160 563,86</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>4 567,02</b>	<b>9 492,65</b>	<b>-182,83</b>	<b>300,20</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	3 885,89	8 786,90	-182,83	300,20
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00

IV. Aktualizacja wartości wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	681,13	705,75	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>115 463,97</b>	<b>198 761,04</b>	<b>103 705,91</b>	<b>183 282,64</b>
I. Odsetki	91 943,20	162 934,02	16 095,33	89 522,64
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	88 249,59	88 249,59
IV. Inne	23 520,77	35 827,02	-639,01	5 510,41
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>599 465,41</b>	<b>989 942,08</b>	<b>-3 468,99</b>	<b>-22 418,58</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto</b>	<b>599 465,41</b>	<b>989 942,08</b>	<b>-3 468,99</b>	<b>-22 418,58</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>141 632,00</b>	<b>260 252,00</b>	<b>53 000,00</b>	<b>86 698,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto</b>	<b>457 833,41</b>	<b>729 690,08</b>	<b>-56 468,99</b>	<b>-109 116,58</b>

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

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.10.2024	01.01.2024	01.10.2023	01.01.2023
	- 31.12.2024	- 31.12.2024	- 31.12.2023	- 31.12.2023
<b>Przepływy z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>457 833,41</b>	<b>729 690,08</b>	<b>-56 468,99</b>	<b>-109 116,58</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>748 224,25</b>	<b>2 429 230,63</b>	<b>355 767,81</b>	<b>2 722 948,34</b>
1. Amortyzacja	549 730,21	2 086 173,90	476 957,19	1 765 128,83
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	12 657,95	3 265,75
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	88 057,31	154 147,12	16 278,16	89 222,44
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-445,00	-51 762,07	-2 540,00	-50 000,00
5. Zmiana stanu rezerw	50 121,00	-29 402,00	79 523,00	67 523,00
6. Zmiana stanu zapasów	87 284,85	239 902,70	-187 431,68	-231 523,15
7. Zmiana stanu należności	-1 626 296,95	- 1 370 083,13	-24 116,22	-102 772,51
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	779 399,27	781 553,39	20 742,01	1 256 822,01
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	826 369,66	624 676,82	-121 628,53	-156 896,16
10. Inne korekty	- 5 976,10	-5 976,10	85 325,93	82 178,13
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>1 206 077,66</b>	<b>3 158 920,71</b>	<b>299 298,82</b>	<b>2 613 831,76</b>
<b>Przepływy z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>5 330,89</b>	<b>62 548,97</b>	<b>-182,83</b>	<b>50 300,20</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	445,00	51 762,07	0,00	50 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych:	3 885,89	8 786,90	-182,83	300,20
4. Inne wpływy inwestycyjne	1 000,00	2 000,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>1 857 386,99</b>	<b>3 814 346,50</b>	<b>37 974,60</b>	<b>1 901 682,56</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 822 187,99	3 667 550,50	333 042,60	1 696 750,56
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	35 199,00	140 796,00	194 932,00	194 932,00
4. Inne Wydatki inwestycyjne	0,00	6 000,00	-490 000,00	10 000,00

<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	<b>- 1 852 056,10</b>	<b>- 3 751 797,53</b>	<b>-38 157,43</b>	<b>- 1 851 382,36</b>
<b>Przepływy z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>263 525,15</b>	<b>2 274 367,59</b>	<b>0,00</b>	<b>20 000,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	228 162,59	2 239 005,03	0,00	20 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	35 362,56	35 362,56	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>241 506,25</b>	<b>649 760,02</b>	<b>201 736,61</b>	<b>652 184,42</b>
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	149 563,05	486 826,00	185 641,28	562 661,78
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	91 943,20	162 934,02	16 095,33	89 522,64
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b>	<b>22 018,90</b>	<b>1 624 607,57</b>	<b>-201 736,61</b>	<b>-632 184,42</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-623 959,54</b>	<b>1 031 730,75</b>	<b>59 404,78</b>	<b>130 264,98</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-623 959,54</b>	<b>1 031 730,75</b>	<b>59 404,78</b>	<b>130 264,98</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 981 251,18</b>	<b>325 560,89</b>	<b>266 156,11</b>	<b>195 295,91</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>1 357 291,64</b>	<b>1 357 291,64</b>	<b>325 560,89</b>	<b>325 560,89</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

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

		<b>01.10.2024 - 31.10.2024</b>	<b>01.01.2024 - 31.12.2024</b>	<b>01.10.2023 - 31.12.2023</b>	<b>01.01.2023 - 31.12.2023</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>1 912 218,35</b>	<b>1 640 361,68</b>	<b>1 696 830,67</b>	<b>1 749 478,26</b>
<b>I a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>1 912 218,35</b>	<b>1 640 361,68</b>	<b>1 696 830,67</b>	<b>1 749 478,26</b>
<b>1.</b>	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	561 772,20	561 772,20	561 772,20	561 772,20
<b>1.1.</b>	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>a)</b>	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>b)</b>	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.2.</b>	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	561 772,20	561 772,20	561 772,20	561 772,20
<b>2.</b>	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 187 706,06	1 187 706,06	1 187 706,06	856 534,00
<b>2.1.</b>	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	331 172,06
<b>2.2.</b>	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 187 706,06	1 187 706,06	1 187 706,06	1 187 706,06
<b>3.</b>	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.1.</b>	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.2.</b>	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.</b>	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
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podział wpisanej do KRS emisji akcji serii D	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	29 667,35	-109 116,58	-52 647,59	331 172,06
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	29 667,35	0,00	32 022,35	733 472,86
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	29 667,35	0,00	32 022,35	733 472,86
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	162 740,09	0,00	32 022,35	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	109 116,58	84 669,94	402 300,80
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	109 116,58	84 669,94	402 300,80
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	109 116,58	84 669,94	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	162 740,09	-109 116,58	-52 647,59	0,00
6.	Wynik netto	457 833,41	729 690,08	-56 468,99	-109 116,58
a)	zysk netto	457 833,41	729 690,08	0,00	0,00
b)	strata netto	0,00	0,00	56 468,99	109 116,58
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 370 051,76</b>	<b>2 370 051,76</b>	<b>1 640 361,68</b>	<b>1 640 361,68</b>



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

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

AKTYWA	31.12.2024	31.12.2023
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>382 804,00</b>	<b>407 650,63</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	366 336,83	385 961,97
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	385 961,97
3. Inne wartości niematerialne i prawne	366 336,83	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	16 467,17	21 688,66
1. Środki trwałe	16 467,17	21 688,66
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 587,17	7 748,66
c) urządzenia techniczne i maszyny	10 880,00	13 940,00
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>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>35 268,81</b>	<b>26 474,27</b>
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	14 375,63	7 328,07
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	14 375,63	7 328,07
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 542,63	7 212,07
- do 12 miesięcy	7 542,63	7 212,07
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	6 833,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	20 893,18	19 146,20
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 893,18	19 146,20
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	20 893,18	19 146,20
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	20 893,18	19 146,20
- 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
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RAZEM</b>	<b>418 072,81</b>	<b>434 124,90</b>

PASYWA	31.12.2024	31.12.2023
<b>A. Kapitał (fundusz własny)</b>	<b>369 725,16</b>	<b>411 750,41</b>
I. Kapitał podstawowy	100 000,00	100 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	330 266,30	327 002,59
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	-18 515,89	-18 515,89

VI. Zysk (strata) netto	-42 025,25	3 263,71
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>48 347,65</b>	<b>22 350,80</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	48 347,65	22 350,80
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	48 347,65	22 350,80
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:	32 131,41	4 257,80
- do 12 miesięcy	32 131,41	4 257,80
- 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	3 041,00
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	205,24	23,69
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	205,24	23,69
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	205,24	23,69
<b>RAZEM</b>	<b>418 072,81</b>	<b>434 124,90</b>

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

<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>	<b>01.10.2024 - 31.12.2024</b>	<b>01.01.2024 - 31.12.2024</b>	<b>01.10.2023 - 31.12.2023</b>	<b>01.01.2023 - 31.12.2023</b>
<b>A. Przychody ze sprzedaży netto</b>	<b>60 224,96</b>	<b>256 189,33</b>	<b>67 158,47</b>	<b>229 996,70</b>
I. Przychody ze sprzedaży produktów	60 224,96	256 189,33	67 158,47	229 996,70
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	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>66 837,20</b>	<b>297 141,13</b>	<b>58 464,64</b>	<b>222 027,42</b>
I. Amortyzacja	6 198,19	24 847,63	6 157,02	10 249,37
II. Zużycia materiałów i energii	0,00	1 952,67	1 391,30	2 895,49
III. Usługi obce	60 639,01	268 720,83	49 446,26	189 312,81
IV. Podatki i opłaty	1 620,00	1 620,00	970,06	2 324,06
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	13 774,64
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	2 821,05
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	500,00	650,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-6 612,24</b>	<b>-40 951,80</b>	<b>8 693,83</b>	<b>7 969,28</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>40,51</b>	<b>88,98</b>	<b>37,81</b>	<b>41,73</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	40,51	88,98	37,81	41,73
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,31</b>	<b>1 181,59</b>	<b>3 075,55</b>	<b>3 370,30</b>
I. Strata ze zbycia 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	0,31	1 181,59	3 075,55	3 370,30
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-6 572,04</b>	<b>-42 044,41</b>	<b>5 656,09</b>	<b>4 640,71</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>12,76</b>	<b>45,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	12,76	45,44	0,00	0,00

III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>5,72</b>	<b>26,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	5,72	26,28	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>-6 565,00</b>	<b>-42 025,25</b>	<b>5 656,09</b>	<b>4 640,71</b>
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto</b>	<b>-6 565,00</b>	<b>-42 025,25</b>	<b>5 656,09</b>	<b>4 640,71</b>
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00	1 377,00	1 377,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>N. Zysk (strata) netto</b>	<b>-6 565,00</b>	<b>-42 025,25</b>	<b>4 279,09</b>	<b>3 263,71</b>

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

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.10.2024	01.01.2024	01.10.2023	01.01.2023
	- 31.10.2024	- 31.12.2024	- 31.12.2023	- 31.12.2023
<b>Przepływy z działalności operacyjnej</b>				
I. Zysk (strata) netto	-6 565,00	-42 025,25	4 279,09	3 263,71
II. Korekty razem	9 348,23	43 753,07	514,25	9 798,81
1. Amortyzacja	6 198,18	24 847,63	6 157,02	10 249,37
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-7,04	-19,16	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	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-798,68	-7 047,56	845,92	-2 125,35
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 889,52	25 791,61	- 6 512,38	15 407,02
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	66,24	181,55	23,69	23,69
10. Inne korekty	0,00	-1,00	0,00	-13 755,92
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 783,23	1 727,82	4 793,34	13 062,52
<b>Przepływy z działalności inwestycyjnej</b>				
I. Wpływy	12,76	45,44	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niemater. 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:	12,76	45,44	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Nabycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Inne Wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00

III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	12,76	45,44	0,00	0,00
<b>Przepływy z działalności finansowej</b>					
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat	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	5,72	26,28	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	5,72	26,28	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)	-5,72	-26,28	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 790,27	1 746,98	4 793,34	13 062,52
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 790,27	1 746,98	4 793,34	13 062,52
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	18 102,91	19 146,20	14 352,86	6 083,68
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	20 893,18	20 893,18	19 146,20	19 146,20
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

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

		<b>01.10.2024</b>	<b>01.01.2024</b>	<b>01.10.2023</b>	<b>01.01.2023</b>
		<b>- 31.12.2024</b>	<b>- 31.12.2024</b>	<b>- 31.12.2023</b>	<b>- 31.12.2023</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>376 290,16</b>	<b>411 750,41</b>	<b>407 471,31</b>	<b>47 205,18</b>
I a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	376 290,16	411 750,41	407 471,32	47 205,18
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	100 000,00	100 000,00	100 000,00	5 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	95 000,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00	0,00	95 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	330 266,30	327 002,59	327 002,59	21 102,59
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	3 263,71	327 002,59	305 900,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	330 266,30	330 266,30	327 002,59	327 002,59
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
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	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
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	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.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Zmiany pozostałych różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-38 931,65	-15 252,18	0,00	21 102,59
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	3 263,71	0,00	21 102,59
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	3 263,71	464,31	21 102,59



a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00	464,31	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	3 263,71	0,00	0,00
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	464,31	0,00
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	38 931,65	18 515,89	19 995,58	75,61
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	18 440,28
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	53 976,14	18 515,89	19 995,58	18 515,89
a)	zwiększenie ( z tytułu)	15 044,49	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	53 976,14	18 515,89	19 995,58	18 515,89
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-53 976,14	-18 515,89	-19 531,27	-18 515,89
7.	Wynik netto	- 6 565,00	-42 025,25	4 279,09	3 263,71
a)	zysk netto	0,00	0,00	4 279,09	3 263,71
b)	strata netto	6 565,00	42 025,25	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>369 725,16</b>	<b>369 725,16</b>	<b>411 750,41</b>	<b>411 750,41</b>