

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>6 2 9 2 4 7 8 8 4 5</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0 0 0 0 6 6 4 9 6 8</u>	
--	--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki małej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		20-04-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy DG-NET SPÓŁKA AKCYJNA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	WARSZAWA
Gmina	WARSZAWA	Miejscowość	WARSZAWA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	M.ST.WARSZAWA	Gmina	M.ST.WARSZAWA
Ulica	ALEJE JEROZOLIMSKIE	Nr domu	96
Miejscowość	WARSZAWA	Kod pocztowy	00-807
		Poczta	WARSZAWA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj	Kod pocztowy	Miejscowość	
Ulica	Nr domu	Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (<i>opcjonalnie</i>)			
☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony Data od Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	01-01-2022 data do 31-12-2022
Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych	
-klasyfikacji umów leasingu i najmu zgodnie z zasadami określonymi w przepisach podatkowych. - odstąpić od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego. - sporządzenie wprowadzenia do sprawozdania finansowego oraz informacji dodatkowej zgodnie z załącznikiem nr 5 do Ustawy o rachunkowości	
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:	
☒ sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności ☐ sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana	
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:	
☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) ☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)	
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.), zwaną dalej „ustawą”, oraz wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi, które określają między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztów historycznych (za wyjątkiem środków trwałych podlegających aktualizacji wyceny według zasad określonych w ustawie oraz w odrębnych przepisach), przez co wpływ inflacji nie jest uwzględniony. Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

□ Wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień wprowadzenia do ewidencji według cen nabycia, a na dzień bilansowy pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzenia oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

□ Środki trwałe ewidencjonowane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia. Wartość początkowa może być zwiększona z tytułu ulepszenia oraz urzędowej aktualizacji wyceny. Na dzień bilansowy wyceniane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia, albo też według wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej wartości.

□ Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów. Odpisy niskowartościowych środków trwałych (w tym wyposażenia) dokonywane są jednorazowo (100%) do kwoty 10 000,00 złotych netto nabycia.

□ Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową.

□ Stosowane stawki amortyzacyjne ustalane są w oparciu o okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych (wartości niematerialnych i prawnych) oraz przepisy ustawowe.

□ Środki trwałe w budowie na dzień wprowadzenia do ksiąg rachunkowych ewidencjonowane są tak jak środki trwałe, natomiast na dzień bilansowy wycenione są w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

□ inwestycje długoterminowe

Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wyceniane są w cenach ich nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości według wartości godziwej.

□ inwestycje krótkoterminowe – ewidencjonowane są następująco:

a) aktywa finansowe – według ceny nabycia,

b) aktywa pieniężne – według wartości nominalnej.

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia

□ Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące).

□ Należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota ta nie obejmuje odsetki za zwłokę w zapłacie należności. Odsetki te są księgowane na dobro przychodów finansowych. Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez dokonywanie odpisów do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Odpisy aktualizujące dokonywane są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie się wiąże z daną należnością. Należności windykowane bezskutecznie, potwierdzone decyzją o umorzeniu windykacji ze względu na brak ujawnionego majątku dłużnika podlegają aktualizacji na dzień bilansowy. Należności nieściągalne a których koszty windykacji przewyższają wartość należności podlegają aktualizacji na dzień bilansowy. W przypadku wystawienia przez spółkę noty odsetkowej, jej wartość powiększa należności krótkoterminowe w wysokości wystawionej noty odsetkowej (bez wyliczenia na dzień bilansowy). W obszarze działalności spółki nie występuje zwyczaj naliczania oraz obciążania kontrahenta odsetkami od nieterminowych zapłat. Naliczenie odsetek następuje tylko w przypadku nagminnego i uporczywego unikania regulowania płatności przez Dłużnika lub oddania sprawy o zapłatę do sądu powszechnego.

Materiały i Towary

□ Materiały według cen zakupu zaliczone są bezpośrednio w koszty,

□ Towary wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące).

□ Towary wyceniane są według rzeczywistych cen ich nabycia, zakupu lub po kosztach ich wytworzenia, nie wyższych od cen sprzedaży netto.

□ Przyjęto zasadę ustalania wartości rozchodu towarów metodą FIFO "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło".

Inwestycje krótkoterminowe

□ Inwestycje krótkoterminowe wyceniane są w cenach zakupu lub nabycia oraz wartości wytworzenia.

Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

□ Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty, to jest bez odsetek przypadających do zapłaty na dzień bilansowy. Zobowiązania obejmują odsetki naliczone przez Wierzyciela w kwocie na dzień ich wykazania przez Wierzyciela (notę odsetkową). Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

Ustalenia wyniku finansowego

Przychody i Koszty

☐ Przychody netto ze sprzedaży towarów i usług oraz koszty ich uzyskania

Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży produktów (wyrobów i usług) towarów i materiałów oraz pozostałe przychody operacyjnych (z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń). Przychody ze sprzedaży wykazywane są w wartości netto, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT).

Koszty działalności operacyjnej ustalane są w wartości sprzedanych produktów (wyrobów i usług), towarów i materiałów wycenionych w koszcie wytworzenia lub cenach zakupu, powiększone o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych zarządu (ogólnozakładowych), kosztów sprzedaży oraz pozostałych kosztów operacyjnych. Ujmuje się wszystkie przypadające na rzecz jednostki przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty.

W księgach rachunkowych Spółki ujęte są wszystkie osiągnięte, przypadające na ich rzecz przychody oraz obciążające je koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Dla zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów zaliczane są koszty przypadające na ten okres sprawozdawczy, mimo że jeszcze nie zostały poniesione. Z kolei przychody lub koszty dotyczące przyszłych okresów zostaną ujęte drugostronnie w aktywach bilansu. Pozostałe przychody i koszty operacyjne oraz zyski i straty nadzwyczajne uznaje się za powstałe w momencie realizacji lub uzyskania pewności, że realizacja nastąpi. Zaś pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne – w momencie powzięcia informacji o ich poniesieniu.

Różnica pomiędzy przychodami a kosztami stanowi wynik ze sprzedaży (działalności operacyjnej),

☐ Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Przychody i koszty pośrednio związane z działalnością operacyjną, związane ze zbyciem środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych; z odpisami aktualizującymi wartość aktywów i pasywów i ich korektami z wyjątkiem odpisów obciążających koszty wytworzenia sprzedanych produktów lub wartość sprzedanych towarów i materiałów, koszty sprzedaży lub koszty finansowe; z odpisaniem rozrachunków przedawnionych, nieściągalnych, na które nie dokonano odpisów aktualizujących; z utworzeniem i rozwiązaniem rezerw; z odszkodowaniami, karami i grzywnami; z przekazaniem lub otrzymaniem nieodpłatnie aktywów.

Różnica pomiędzy przychodami a kosztami operacyjnymi stanowi wynik na działalności operacyjnej,

Podatek dochodowy odroczony

W kalkulacji podatku dochodowego odroczonego stosuje się stawkę podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 19%. Spółka odstąpiła od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Transakcje w walutach obcych

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt. 1, a także w przypadku pozostałych operacji. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.
--

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

DG-NET SPÓŁKA
AKCYJNA

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	13 452 809,85	11 370 800,41
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 450 521,57	11 301 533,46
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 288,28	69 266,95
B	Koszty działalności operacyjnej	12 504 028,29	11 282 479,22
I	Amortyzacja	1 179 909,73	1 011 632,69
II	Zużycie materiałów i energii	1 240 282,02	1 273 595,07
III	Usługi obce	7 441 753,93	6 918 920,13
IV	Podatki i opłaty, w tym:	199 475,12	78 658,22
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 753 314,34	1 359 871,38
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	282 850,27	277 134,58
	– emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	405 321,72	313 906,63
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 121,16	48 760,52
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	948 781,56	88 321,19
D	Pozostałe przychody operacyjne	192 072,07	334 301,13
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	120 441,99	220 441,98
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	71 630,08	113 859,15
E	Pozostałe koszty operacyjne	101 491,36	116 450,07
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	55 094,56	35 625,18
III	Inne koszty operacyjne	46 396,80	80 824,89
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	1 039 362,27	306 172,25
G	Przychody finansowe	3 279,67	13,46
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	10,67	0,85
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	2 900,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	369,00	12,61
H	Koszty finansowe	46 291,08	56 879,56
I	Odsetki, w tym:	44 360,49	35 377,71
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	1 930,59	21 501,85
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	996 350,86	249 306,15
J	Podatek dochodowy	262 878,00	108 444,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	733 472,86	140 862,15

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021			rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Aktywa trwałe	7 012 627,90	5 235 812,39	A	Kapitał (fundusz) własny	1 749 478,26	1 014 389,40
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	561 772,20	561 772,20
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	856 534,00	856 534,00
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	6 946 709,37	5 210 610,75	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	6 368 483,63	5 192 894,93		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 711 642,06	1 486 827,88		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	4 547 621,20	3 647 417,94		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	52 720,13	10 197,03				
e)	inne środki trwałe	56 500,24	48 452,08				
2	Środki trwałe w budowie	578 225,74	17 715,82	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-402 300,80	-544 778,10
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	35 400,00	21 400,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek	35 400,00	21 400,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	2 000,00	VI	Zysk (strata) netto	733 472,86	140 861,30
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 292 566,31	5 903 048,34
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	2 000,00	I	Rezerwy na zobowiązania	12 000,00	10 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	2 000,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje	0,00	2 000,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	12 000,00	10 000,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe	12 000,00	10 000,00
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	2 264 921,35	1 674 129,20
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	2 264 921,35	1 674 129,20
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	2 264 921,35	1 674 129,20
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30 518,53	1 801,64	III	Zobowiązania krótkoterminowe	3 402 282,30	3 556 938,76
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	30 518,53	1 801,64	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	1 029 416,67	1 681 625,35		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
I	Zapasy	8 379,55	53 170,84		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	8 379,55	47 420,84	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	5 750,00		– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	755 285,73	1 276 724,61	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	299 985,91	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 402 282,30	3 556 938,76
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	299 985,91	a)	kredyty i pożyczki	677 756,67	607 145,59
	– do 12 miesięcy	0,00	299 985,91	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 281 462,16	2 606 815,96
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	2 281 462,16	2 606 815,96

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	274 483,74	235 815,93
3	Należności od pozostałych jednostek	755 285,73	976 738,70	h)	z tytułu wynagrodzeń	153 535,00	104 758,26
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	690 083,92	973 193,24	i)	inne	15 044,73	2 403,02
	– do 12 miesięcy	690 083,92	973 193,24	4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	613 362,66	661 980,38
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	65 081,81	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	120,00	3 545,46	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	613 362,66	661 980,38
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	285 466,23	529 415,42
III	Inwestycje krótkoterminowe	195 295,91	318 792,27		– krótkoterminowe	327 896,43	132 564,96
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	195 295,91	318 792,27				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	195 295,91	318 792,27				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	195 295,91	318 792,27				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	70 455,48	32 937,63				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	8 042 044,57	6 917 437,74		PASYWA razem (suma poz. A i B)	8 042 044,57	6 917 437,74

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 014 389,40	895 480,10
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 014 389,40	895 480,10
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)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	561 772,20	561 772,20
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	856 534,00	623 732,14
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	232 801,86
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	232 801,86
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	232 801,86
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	- połączenie spółek metodą łączenia udziałów, pokrycie strat wchłoniętych	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	856 534,00	856 534,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

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
	- emisji akcji serii D	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- 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	-403 916,80	-290 024,24
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	140 861,30	232 801,86
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	140 861,30	232 801,86
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	140 861,30	232 801,86
	- pokrycie straty z lat ubiegłych	140 861,30	232 801,86
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	403 916,80	522 826,10
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	1 616,00	-21 952,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	402 300,80	544 778,10
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycie zyskiem z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	402 300,80	544 778,10
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-402 300,80	-544 778,10
6.	Wynik netto	733 472,86	140 861,30
	a) zysk netto	733 472,86	140 861,30
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 749 478,26	1 014 389,40
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

DG-NET SPÓŁKA

AKCYJNA

(dane jednostki)

sporządzony za okres

01.01.2022 - 31.12.2022

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: ..zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	733 472,86	140 861,30
II.	Korekty razem	1 437 085,72	1 995 700,17
1.	Amortyzacja	1 179 909,73	1 011 632,69
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1 269,44	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	44 349,82	35 377,71
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 900,00	-21 542,28
5.	Zmiana stanu rezerw	2 000,00	10 000,00
6.	Zmiana stanu zapasów	44 791,29	-24 321,60
7.	Zmiana stanu należności	507 438,88	-291 888,99
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-225 267,54	1 324 418,84
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-114 852,46	-30 624,20
10.	Inne korekty	346,56	-17 352,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 170 558,58	2 136 561,47
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	4 910,67	21 542,28
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	21 542,28
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	4 910,67	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	4 900,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	10,67	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	10,67	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	2 916 008,35	1 417 653,36
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 916 008,35	97 403,15
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	1 320 250,21
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 911 097,68	-1 396 111,08
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	1 180 316,27	6 410,83
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	1 180 316,27	6 410,83
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	563 273,53	511 182,08
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek	518 913,04	475 804,37
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	44 360,49	35 377,71
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	617 042,74	-504 771,25
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-123 496,36	235 679,14
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	123 496,36	235 679,14
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	2 693,57	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	318 792,27	83 113,13
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	195 295,91	318 792,27
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	3 761,35

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1
------------------------------	------------------------------

(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
(opcjonalnie)										
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	996 350,86							249 305,30		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	13 576,53							8 806,54		
Pozostałe*)	13 576,53							8 806,54		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00							0,00		
Pozostałe*)	0,00							0,00		

[illegible]

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki malej

Informacja DG-NET



DG-NET S.A.

Aleje Jerozolimskie 96

00-807 Warszawa

Informacje porządkowe

Nazwa, siedziba, rejestr.

Nazwa jednostki: DG-NET Spółka Akcyjna

Siedziba: 00-807 Warszawa Aleje Jerozolimskie 96

Oddziały i filie: Spółka nie posiada jednostek organizacyjnych wpisanych do rejestru handlowego sporządzających samodzielnie sprawozdanie finansowe

Identyfikacja podatkowa: NIP: 6292478845

Prezentowane sprawozdanie finansowe podlega obowiązkowi badania.

Forma prawna: Spółka akcyjna

Czas, na jaki została utworzona Spółka, zgodnie z umową jest nieograniczony.

Sąd lub organ jednostki prowadzący Rejestr: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000664968 wpis z dnia 28.02.2017

Spółka działa na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych, zgodnie ze Statutem Spółki z dnia 22 grudnia 2016 roku, sporządzonym w Kancelarii Notarialnej notariusza Mirosława Szura w Katowicach (Rep. A Nr 6708/2016), z późniejszymi zmianami.

Jednostka powstała w wyniku przekształcenia jednoosobowej działalności gospodarczej pod nazwą dg-net.pl Anna Jaworska w Przeczycach (42-460 Mierzęcice)

przy ul.21 Stycznia 135, wpisaną do CEIDG, posługującą się numerem REGON:241846575, i numerem identyfikacji podatkowej: 6252125247 w spółkę akcyjną z siedzibą w Warszawie (00-807) Aleje Jerozolimskie 96

Zarząd Spółki

Anna Jaworska - Prezes Zarządu - Kadencja od 28.02.2017 do 28.07.2027

Rada Nadzorcza

Olaf Błasiak - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Katarzyna Błasiak - Członek Rady Nadzorczej

Paweł Nosal - Członek Rady Nadzorczej

Bartosz Mazurczyk - Członek Rady Nadzorczej

Adam Kruszewski - Członek Rady Nadzorczej

Prokurenci:

Mariusz Jaworski - Prokurent Spółki

Tomasz Klusa – Prokurent Spółki

Podstawowy przedmiot działalności: numer REGON: 366663010

Zgodnie z wpisem do KRS przedmiotem działalności Spółki jest:

PKD: 61.10.Z Działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej

PKD: 61.20.Z Działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej z wyłączeniem telekomunikacji satelitarnej

PKD: 42.22.Z Roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych

PKD: 60.20.Z Nadawanie programów telewizyjnych ogólnodostępnych i abonamentowych

PKD: 63.11.Z Przetwarzanie danych; Zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność

PKD: 63.12.Z Działalność portali internetowych

PKD: 72.19.Z Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i Technicznych

PKD: 61.90.Z Działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji

PKD: 43.21.Z Wykonywanie instalacji elektrycznych

PKD: 47.42.Z Sprzedaż detaliczna sprzętu telekomunikacyjnego prowadzona w wyspecjalizowanych

NIP: 6292478845

REGON: 366663010

Wydział XII Gospodarczy Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie

KRS 0000664968



DG-NET S.A.

Aleje Jerozolimskie 96

00-807 Warszawa

Informacja dodatkowa do sprawozdanie finansowego

Na podstawie art. 50 ust. 3 Ustawy o rachunkowości, w przypadku, gdy informacje dotyczące poszczególnych pozycji informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego nie wystąpiły w jednostce zarówno w roku obrotowym, jak i za rok poprzedzający rok obrotowy, to przy sporządzaniu sprawozdania finansowego pozycje te pominięto.

Sprawozdanie finansowe jest rzetelne i zgodne ze stosownymi przepisami prawa oraz standardami rachunkowości, kompletne w świetle założeń sprawozdawczości finansowej obowiązujących jednostkę, dane porównawcze są we wszystkich istotnych aspektach zbieżne z założeniami sprawozdawczości finansowej mającymi zastosowanie do badanego sprawozdania finansowego.

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny: Tabela kursów średnich NBP z dnia 30.12.2022 nr 252/A/NBP/2022

EUR 4,6899

USD 4,4018

AKTYWA TRWAŁE

Wartość nabycia lub koszt wytworzenia

Lp	Nazwa	Grupa	Stan na początek okresu (brutto)	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu (brutto)
1	Wartości niematerialne i prawne		4 886,27	12 441,70	0,00	17 327,97
2	Rzeczowe aktywa trwałe		9 354 751,42	2 343 056,73	8 363,82	11 689 444,33
	W tym:					
	- budynki i lokale	2	1 690 067,13	411 021,26	0,00	2 101 088,39
	- urządzenia techniczne i maszyny	4-6	7 511 613,41	1 841 447,19	0,00	9 353 060,60
	- środki transportu	7	70 880,08	62 041,69	8 363,82	124 557,95
	- narzędzia, przyrządy, ruchomości	8	82 190,80	28 546,59	0,00	110 737,39
3	Środki trwałe w budowie		17 715,82	2 190 758,88	1 630 248,96	578 225,74
4	Należności długoterminowe		21 400,00	14 000,00	0,00	35 400,00
5	Inwestycje długoterminowe		2 000,00	0,00	2 000,00	0,00
6	Długoterminowe rozliczenia		1 801,64	30 518,53	1 801,64	30 518,53
	RAZEM		9 402 555,15	4 590 775,84	1 642 414,42	12 350 916,57

NIP: 6292478845

REGON: 366663010

Wydział XII Gospodarczy Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie

KRS 0000664968



DG-NET S.A.

Aleje Jerozolimskie 96

00-807 Warszawa

Kształtowanie się umorzenia - amortyzacji

Lp	Nazwa	Grupa	Stan na początek okresu (brutto)	Umorzenie na rok	Zmniejszenie	Stan na koniec okresu (brutto)
1	Wartości niematerialne i prawne		4 886,27	12 441,70	0,00	17 327,97
2	Rzeczowe aktywa trwałe		4 161 856,49	1 167 468,03	8 363,82	5 320 960,70
	W tym:					
	- budynki i lokale	2	203 239,25	186 207,08	0,00	389 446,33
	- urządzenia techniczne i maszyny	4-6	3 864 195,47	941 243,93	0,00	4 805 439,40
	- środki transportu	7	60 683,05	19 518,59	8 363,82	71 837,82
	- narzędzia, przyrządy, ruchomości	8	33 738,72	20 498,43	0,00	54 237,15
3	Należności długoterminowe					
4	Inwestycje długoterminowe					
6	Długoterminowe rozliczenia					
	RAZEM		4 166 742,76	1 179 909,73	8 363,82	5 338 288,67

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym leasingu.

Lp	Grupa rodzajowa środków trwałych wg.KŚT	Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w trakcie roku obrotowego	Zmniejszenie w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec okresu obrotowego
	Rzeczowe aktywa trwałe		594 438,81	386 694,62	384 572,74	596 560,69
	W tym:					
	- urządzenia techniczne i maszyny	Umowa leasingu	83 597,84	138 983,82	54 380,21	168 201,45
	- środki transportu	Umowa leasingu	510 840,97	247 710,80	330 192,53	428 359,24

Zobowiązania zabezpieczone na majątku spółki – nie występują
Należności długoterminowe

Należności długoterminowe	2022	2021
Wpłacone kaucje	35 400,00	21 400,00

Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe	2022	2021
Udziały w spółce DG-NET S.A. Spółka komandytowa NIP: 6292476740	0,00	2 000,00

NIP: 6292478845

REGON: 366663010

Wydział XII Gospodarczy Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie

KRS 0000664968



DG-NET S.A.

Aleje Jerozolimskie 96

00-807 Warszawa

Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu obrotowego
Należności krótkoterminowe	183 177,15	40 025,24	0,00	62 963,69	160 238,70

Rzeczowe aktywa trwałe

Wartość środków trwałych wynika z umorzenia tych składników

AKTYWA OBROTOWE

Zapasy

Struktura zapasów	2022	2021
Materiały na magazynie	8 379,55	47 420,84
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	5 750,00

Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych

Struktura należności krótkoterminowych	2022	2021
Należności z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy od spółki DG-NET sp.z o.o.	0,00	299 985,91

Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek

Struktura należności krótkoterminowych	2022	2021
Należności z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	690 083,92	973 193,24
Należności z tytułu wpłaconego podatku CIT	0,00	0,00
Należności z tytułu rozliczenia zaliczki z pracownikiem	0,00	3 425,46
Należności z tytułu podatku VAT	65 081,81	0,00
Należności z tytułu wpłaconej kaucji	120,00	120,00
Należności z tytułu wpłaconego wadium	0,00	0,00

NIP: 6292478845

REGON: 366663010

Wydział XII Gospodarczy Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie

KRS 0000664968



DG-NET S.A.

Aleje Jerozolimskie 96

00-807 Warszawa

Inwestycje krótkoterminowe

Struktura inwestycji krótkoterminowych	2022	2021
Środki na rachunku bankowym -PLN	187 601,96	131 585,46
Środki na rachunku bankowym VAT - PLN	7 257,25	3 761,35
Środki w kasie -PLN	436,70	183 445,46

Rozliczenie międzyokresowe

Struktura rozliczeń międzyokresowych	2022	2021
Rozliczenia międzyokresowe obejmują ubezpieczenia rzeczy ruchomych, wstępne opłaty leasingowe, opłaty licencyjne, opłaty dzierżawy, podatek od nieruchomości.	70 455,48	32 937,63

PASYWA

Struktura własności kapitału:

2017					
Nazwa akcjonariusza	Seria akcji	Liczba akcji	Liczba głosów	Wartość nominalna akcji	% w kapitale
Anna Jaworska	A – imienne uprzywilejowane	5 000 000	10 000 000	500 000	100%

2019					
Dane akcjonariusza	Seria akcji	Liczba akcji	Liczba głosów	Wartość nominalna akcji	% w kapitale
Anna Jaworska	A – imienne uprzywilejowane	2 500 000	5 000 000	250 000,00	44,70 %
Mariusz Jaworski	A – imienne uprzywilejowane	2 500 000	5 000 000	250 000,00	44,70 %
Pozostali	B – na okaziciela	225 080	225 080	22 508,00	4,02 %
Pozostali	C – na okaziciela	367 642	367 642	36 764,20	6,58 %
RAZEM		5 592 722	10 592 722	559 272,20	100 %

od 2020					
Dane akcjonariusza	Seria akcji	Liczba akcji	Liczba głosów	Wartość nominalna akcji	% w kapitale
Anna Jaworska	A1 – imienne uprzywilejowane	2 376 361	4 752 722	237 636,10	42,30 %
Mariusz Jaworski	A 1– imienne uprzywilejowane	2 376 361	4 752 722	237 636,10	42,30 %
Pozostali	A2 – na okaziciela	247 278	247 278	24 727,80	4,40 %
Pozostali	B – na okaziciela	225 080	225 080	22 508,00	4,02 %

NIP: 6292478845

REGON: 366663010

Wydział XII Gospodarczy Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie

KRS 0000664968



DG-NET S.A.

Aleje Jerozolimskie 96

00-807 Warszawa

Mariusz Jaworski	C – na okaziciela	13 889	13 889	1 388,90	0,24 %
Pozostali	C – na okaziciela	353 753	353 753	35 375,30	6,29 %
Pozostali	D - na okaziciela	25 000	25 000	2 500,00	0,45 %
RAZEM		5 617 722	10 370 444	561 772,20	100 %

	2022	2021
Kapitał podstawowy	561 772,20	559 272,20
Kapitał akcyjny serii A1	475 272,20	475 272,20
Kapitał akcyjny serii A2	24 727,80	24 727,80
Kapitał akcyjny serii B	22 508,00	22 508,00
Kapitał akcyjny serii C	36 764,20	36 764,20
Kapitał akcyjny serii D	2 500,00	2 500,00
Kapitał zapasowy	856 534,00	856 534,00
Strata z lat ubiegłych	402 300,80	544 778,10
Strata netto	0,00	0,00
Zysk netto	733 472,86	140 861,30

Akcje serii A1 i A2 - 5 000 000 szt. o wartości nominalnej 0,10 każda i ogólnej wartości 500 000,00 zł.

Akcje serii B – 225 080 szt. o wartości nominalnej 0,10 każda i ogólnej wartości 22 508,00 zł.

Akcje serii C – 367 642 szt. o wartości nominalnej 0,10 każda i ogólnej wartości 367 642,00 zł.

Akcje serii D – 25 000 szt. o wartości nominalnej 2,00 każda i ogólnej wartości 50 000,00 zł.

W dniu 04.06.2020 (Uchwała 2/05/2020) spółka dokonała warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego o kwotę nie wyższą niż 30 000,00 przez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii D nie więcej niż 300 000 szt.

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokryciu straty za rok obrotowy:

Zysk netto w kwocie 402 300,80 zostanie przekazany na pokrycie straty z lat ubiegłych.

Zysk netto w kwocie 331 172,06 zostanie przekazany na kapitał zapasowy.

Rezerwy na zobowiązania:

Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	2022	2021
Rezerwa na wynagrodzenie prokurenta	12 000,00	10 000,00

Zobowiązania długoterminowe:

Zobowiązania długoterminowe	2022	2021
Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów	2 264 921,35	1 674 129,20
- w okresie spłaty do 1 roku	264 980,15	339 755,41
- w okresie spłaty od 1 roku do 3 lat	785 670,12	788 769,86
- w okresie spłaty od 3 roku do 5 lat	283 702,57	545 603,93

NIP: 6292478845

REGON: 366663010

Wydział XII Gospodarczy Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie

KRS 0000664968



DG-NET S.A.

Aleje Jerozolimskie 96

00-807 Warszawa

- w okresie spłaty powyżej 5 lat	0,00	0,00
----------------------------------	------	------

Zobowiązania krótkoterminowe:

Zobowiązania krótkoterminowe	2022	2021
Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów	677 756,67	607 145,59
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	2 281 462,16	2 606 815,96
Zobowiązania z tytułu PIT-4	8 588,00	7 809,00
Zobowiązania z tytułu podatku VAT	0,00	58 486,52
Zobowiązania z tytułu podatku CIT	195 503,00	108 444,00
Zobowiązania z tytułu podatku u źródła	568,21	6 277,12
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	67 571,38	52 585,30
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	153 535,00	104 758,26
Zobowiązania z tytułu rozliczenia zaliczek z pracownikami	15 044,73	2 403,02
Zobowiązanie z tytułu PPK	2 253,15	2 213,99

W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

	2022	2021
Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów	2 942 678,02	2 281 274,79
- Zobowiązania długoterminowe	2 264 921,35	1 674 129,20
- Zobowiązania krótkoterminowe	677 756,67	607 145,59

Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;

Wyszczególnienie	
1.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie kredytu S0705116/01/00 w banku Santander Bank Polska S.A. (na dzień 31.12.2022 pozostało do spłaty 23 493,06)
2.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie kredytu S0718962/01/00 w banku Santander Bank Polska S.A. (na dzień 31.12.2022 pozostało do spłaty 12 800,00)
3.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie kredytu S0718962/02/00 w banku Santander Bank Polska S.A. (na dzień 31.12.2022 pozostało do spłaty 4 139,70)
4.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie pożyczki TISE 43159 ze środków BGK (na dzień 31.12.2022 pozostało do spłaty 40 285,07)
5.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie pożyczki TISE 43160 ze środków TISE (na dzień 31.12.2022 pozostało do spłaty 1 593 152,77)
6.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie pożyczki TISE 47634 ze środków TISE (na dzień 31.12.2022 pozostało do spłaty 993 794,39)
7.	Weksel własny in blanco – zabezpieczenie spłaty umowy leasingu PKO Leasing S.A.

NIP: 6292478845

REGON: 366663010

Wydział XII Gospodarczy Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie

KRS 0000664968



DG-NET S.A.

Aleje Jerozolimskie 96

00-807 Warszawa

	Nr 22/030634(UL) (na dzień 31.12.2022 pozostało do spłaty 129 990,50)
8.	Weksel własny in blanco – zabezpieczenie spłaty umowy leasingu BMW Financial Services Polska Sp.o.o. Nr LR/2009/0720 (na dzień 31.12.2022 pozostało do spłaty 276 956,60)

Zobowiązania warunkowe, udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia w Spółce nie wystąpiły.

Rozliczenia międzyokresowe:

Rozliczenia międzyokresowe	2022	2021
Środki trwale sfinansowane w części dotacją (dofinansowanie: 60%) – Umowa dotacji nr POIG.08.04.00-24-012/13-00 z dnia 07.10.2013	405 908,31	526 350,30
Przychody przyszłych okresów z tytułu wystawionych a nieopłaconych not obciążeniowych	207 454,35	135 630,08

Objaśnienia do rachunku zysków i strat.

Struktura rzeczowa przychodów netto

Wyszczególnienie	2022	2021
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 288,28	69 266,95
Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży usług	13 450 521,57	11 301 533,46
Przychody finansowe	3 279,67	12,61
Pozostałe przychody operacyjne	192 072,07	334 301,13
Razem	13 648 161,59	11 705 114,15

Odpisy aktualizujące wartość zapasów – nie wystąpiły

Struktura rzeczowa kosztów netto

Wyszczególnienie	2022	2021
Koszty działalności operacyjnej	12 504 028,29	11 282 479,22
Pozostałe koszty operacyjne	101 491,36	116 450,07
Koszty finansowe	46 291,08	56 879,56
Razem	12 651 810,73	11 455 808,85

Dokonano odpisu aktualizującego należności nieściągalnych oraz należności dochodzonych na drodze sądowej

Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym – nie wystąpiły

NIP: 6292478845

REGON: 366663010

Wydział XII Gospodarczy Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie

KRS 0000664968



DG-NET S.A.

Aleje Jerozolimskie 96

00-807 Warszawa

Wynik finansowy

Ustalenie wyniku finansowego brutto		
1	Przychody ogółem	13 648 161,59
2	Koszty ogółem	12 651 810,73
3	Zysk brutto	996 350,86
Ustalenie podstawy opodatkowania		
1	Przychody niestanowiące przychodów podatkowych w 2022	13 576,53
2	Przychody podatkowe	13 634 585,06
3	Koszty niestanowiące kosztów podatkowych w 2022	400 792,29
4	Koszty podatkowe	12 251 018,44
5	Podstawa opodatkowania	1 383 566,62
6	Podstawa opodatkowania po zaokrągleniu	1 383 567,00
7	Stawka podatku	19%
8	Obliczony podatek	267 878,00
9	Zysk netto	733 472,86
10	Straty i zyski nadzwyczajne	nie wystąpiły

Wyłączenia z kosztów uzyskania przychodów

Darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami - Art.16 ust.1 pkt.14	8 060,00
Składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20.000 euro - Art.16 ust.1 pkt 49	8 616,12
Odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych - Art.16 ust.1 pkt 21	6 947,26
Koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności tytułów określonych w art.12 - Art.16 ust.1 pkt.57	11 712,60
Koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt.40 oraz art.15 ust.4h - Art.16 ust.1 pkt.57a	958,01
25% poniesionych wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania samochodu osobowego na potrzeby działalności gospodarczej – jeżeli samochód osobowy jest wykorzystywany również do celów niezwiązanych z działalnością gospodarczą prowadzoną przez podatnika - Art.16 ust.1 pkt.51	9 465,30
dotyczących samochodu osobowego opłat wynikających z umowy leasingu, o której mowa w art. 17a wyjaśnienie pojęć ustawowych pkt 1, umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, z wyjątkiem opłat z tytułu składek na ubezpieczenie samochodu osobowego, w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej kwota 150 000 zł pozostaje do wartości samochodu osobowego będącego przedmiotem tej umowy;- Art.16 ust.1 pkt 49a	163 119,60
Wierzytelności nieściągalne - Art.16 ust.2a pkt.1 lit.a-d	55 094,56
Pozostałe wartości (suma pozycji których każda jest mniejsza od 20 tys.zł.) -Art.16 ust.1 CIT	136 818,84

NIP: 6292478845

REGON: 366663010

Wydział XII Gospodarczy Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie

KRS 0000664968



DG-NET S.A.

Aleje Jerozolimskie 96

00-807 Warszawa

Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	
Pozostałe wartości (suma pozycji których każda jest mniejsza od 20 tys.zł.)	13 576,53

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

Wyszczególnienie	2022		2021	
	do jednostek powiązanych	do pozostałych jednostek	do jednostek powiązanych	do pozostałych jednostek
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	13 450 521,57	0,00	11 301 533,46
- sprzedaż usług	0,00	13 450 521,57	0,00	11 301 533,46
2. Sprzedaż towarów	0,00	2 288,28	0,00	69 266,95
- sprzedaż towarów	0,00	2 288,28	0,00	69 266,95
RAZEM	0,00	13 452 809,85	0,00	11 370 800,41
W tym sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	13 452 809,85	0,00	11 370 800,41
- produkty/usługi	0,00	13 450 521,57	0,00	11 301 533,46
- towary		2 288,28	0,00	69 266,95
W tym sprzedaż eksportowa – sprzedaż usług	0,00	0,00	0,00	0,00
W tym sprzedaż wewnątrznijna	0,00	0,00	0,00	0,00

Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych został sporządzony metodą pośrednią

Rodzaj środków pieniężnych	2022	2021	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1	2	3	4	5
1. Środki pieniężne w kasie	436,70	183 445,46	183 008,76	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	194 859,21	135 346,81	- 59 512,40	7 257,25
3. Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
- w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	195 295,91	318 792,27	123 496,36	7 257,25

NIP: 6292478845

REGON: 366663010

Wydział XII Gospodarczy Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie

KRS 0000664968



DG-NET S.A.

Aleje Jerozolimskie 96

00-807 Warszawa

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Koszty poniesione w roku sprawozdawczym razem, w tym:	2022	2021
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	12 441,70	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	2 343 056,73	1 463 049,25
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	578 225,74	17 715,82
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Koszty planowane na okres następny	1 000 000,00	500 000,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	0,00	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	1 000 000,00	500 000,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

	2022	2021
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	1 630 248,96	1 365 646,10
- w tym odsetki	109,78	0,00
- w tym różnice kursowe	0,00	0,00

Wyplacone wynagrodzenie

Wynagrodzenie łącznie	2022	2021
Umowy cywilno - prawne	10 068,92	28 450,00
Umowy o pracę	1 277 606,03	1 011 703,05
Umowa z zarządem	193 898,88	49 000,00
Umowa z prokurentem	263 424,00	263 424,00
Wpłaty pracodawcy na PPK	8 316,51	7 294,33

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy – utworzona rezerwa

Wyszczególnienie	2022	2021
Badanie ustawowe w rozumieniu art.2 pkt.1 ustawy o biegłych rewidentach - należne	14 760,00	12 300,00

NIP: 6292478845

REGON: 366663010

Wydział XII Gospodarczy Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie

KRS 0000664968



DG-NET S.A.

Aleje Jerozolimskie 96

00-807 Warszawa

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

Przeciętna liczba zatrudnionych	2022	2021
Ogółem, z tego	21,00	22,00
- pracownicy umysłowi (na stan.nierobotniczych)	14,00	13,00
- pracownicy fizyczni (na stan.robotniczych)	7,00	8,00
- uczniowie	0,00	0,00
- osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	1,00

Pozostałe Informacje

1. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie zostały uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat.
Spółka ujęła w księgach rachunkowych komplet zdarzeń, które mogłyby rzutować na przyszłą sytuację majątkową i finansową.
2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny wywierających istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.
Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości.

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2023-04-20 08:46:04	Agnieszka Oleksik
2023-04-21 11:11:11	Minister do spraw informatyzacji - pieczęć podpisu zaufanego ANNA MARIA JAWORSKA