

RAPORT ROCZNY DG-NET S.A.

Rok obrotowy 2024

za okres 01.01.2024– 31.12.2024



Wybrane dane finansowe DG-Net S.A.

Do przeliczenia danych sprawozdania z sytuacji finansowej użyto kursu średniego NBP na dzień bilansowy. Do przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych użyto kursu będącego średnią arytmetyczną kursów NBP obowiązujących na ostatni dzień poszczególnych miesięcy danego okresu:

Kurs EUR/PLN	31.12.2024	31.12.2023
– dla danych sprawozdania z sytuacji finansowej	4,2730	4,3480
– dla danych rachunku zysków i strat	4,3042	4,5284

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2024 - 31.12.2024 (PLN)	01.01.2024 - 31.12.2024 (EUR)	01.01.2023 -31.12.2023 (PLN)	01.01.2023 31.12.2023 (EUR)
Przychody ze sprzedaży	18 980 676,45	4 409 803,55	15 619 342,67	3 449 196,77
Zysk (strata) ze sprzedaży	926 186,59	215 182,05	3 571,35	788,66
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 408 986,24	327 351,48	160 563,86	35 457,08
Zysk (strata) EBITDA	3 830 802,27	890 014,93	1 925 692,69	425 247,92
Zysk (strata) netto	837 989,49	194 691,11	-109 116,51	-24 096,06

BILANS	01.01.2024 - 31.12.2024 (PLN)	01.01.2024 - 31.12.2024 (EUR)	01.01.2023 - 31.12.2023 (PLN)	01.01.2023 - 31.12.2023 (EUR)
Aktywa trwałe	10 185 235,98	1 689 786,29	7 347 190,78	1 689 786,29
Aktywa obrotowe	3 391 703,44	793 752,27	1 513 975,08	348 200,34
Aktywa razem	13 576 939,42	3 177 378,75	8 861 165,86	2 037 986,63
Zobowiązania krótkoterminowe	5 443 196,40	1 273 858,27	4 695 505,71	1 079 923,12
Zobowiązania długoterminowe	4 671 749,51	1 093 318,40	1 990 926,18	457 894,71
Kapitał własny	2 478 351,17	580 002,61	1 640 361,68	377 268,10

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2024 - 31.12.2024 (PLN)	01.01.2024 - 31.12.2024 (EUR)	01.01.2023 - 31.12.2023 (PLN)	01.01.2023 - 31.12.2023 (EUR)
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	3 594 441,01	835 100,83	2 613 831,76	577 208,67
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-3 767 932,57	-875 408,34	-1 851 382,36	-408 838,08
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	1 205 221,35	280 010,54	-632 184,42	-139 604,37

Wybrane dane finansowe ELCUK Sp. z o.o.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2024 - 31.12.2024 (PLN)	01.01.2024 - 31.12.2024 (EUR)	01.01.2023 - 31.12.2023 (PLN)	01.01.2022 - 31.12.2023 (EUR)
Przychody ze sprzedaży	256 189,33	59 520,80	229 996,70	50 789,84
Zysk (strata) ze sprzedaży	-41 471,46	-9 635,11	7 969,28	1 759,84
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-42 564,07	-9 888,96	4 640,71	1 024,80
Zysk (strata) EBITDA	-17 716,44	-4 116,08	14 890,08	3 288,15
Zysk (strata) netto	-42 544,91	-9 884,51	3 263,71	720,72

BILANS	01.01.2023 - 31.12.2024 (PLN)	01.01.2023 - 31.12.2024 (EUR)	01.01.2022 - 31.12.2023 (PLN)	01.01.2022 - 31.12.2023 (EUR)
Aktywa trwałe	382 804,00	89 586,71	407 650,63	93 755,89
Aktywa obrotowe	35 268,81	8 253,89	26 474,27	6 088,84
Aktywa razem	418 072,81	97 840,58	434 124,90	99 844,73
Zobowiązania krótkoterminowe	48 662,07	11 388,27	22 350,80	5 140,48
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał własny	369 205,50	86 404,28	411 750,41	94 698,81

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2023 - 31.12.2024 (PLN)	01.01.2023 - 31.12.2024 (EUR)	01.01.2022 - 31.12.2023 (PLN)	01.01.2022 - 31.12.2023 (EUR)
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	1 746,98	405,88	13 062,52	2 884,58
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00

Spis treści

Wybrane dane finansowe DG-Net S.A.	2
Wybrane dane finansowe ELCUK Sp. z o.o.....	4
List Prezesa Zarządu.....	7
Przedmiot działalności	8
Opis organizacji Grupy Kapitałowej.....	9
Oświadczenia	11
Informacja na temat stosowania przez emitenta zasad ładu korporacyjnego.....	12

List Prezesa Zarządu

Szanowni Państwo,

Przekazuję na Państwa ręce raport roczny DG-Net S.A.

W minionym roku nasza firma skupiła się na intensywnych działaniach mających na celu rozwój sieci DG-Net. Podjęto znaczące prace związane z rozszerzaniem infrastruktury, w tym głównie w następujących lokalizacjach: **Dąbrowa Górnicza, Katowice, Jaworzno, Malinowice, Dąbie Chrobakowe, Nowa Wieś, Twardowice, Myszkowice, Dąbie, Pyskowice, Boguchwałowice, Warężyn, Podwarężyn, Psary, Katowice, Brzękowice Dolne, Mierzęcice, Dąbie Górne, Leśniaki, Pińczyce, Irządze.**

W 2024 roku nasza firma kontynuowała ekspansję sieci DG-Net poprzez podłączenie kolejnych 67 budynków deweloperskich. Ten krok pozwolił nam na rozszerzenie zasięgu naszych usług, docierając do 532 nowych HP. Dodatkowo, w ciągu tego roku Spółka zainwestowała w rozbudowę infrastruktury poprzez wybudowanie 69,91 kilometrów nowej infrastruktury dostępowej. Dzięki temu udało się objąć zasięgiem 1 282 HP, co umożliwiło nam jeszcze szersze dotarcie do naszych klientów.

W ramach prowadzonych działań rozbudowano również istniejącą infrastrukturę, skupiając się głównie na obszarach takich jak **Dąbrowa Górnicza, Katowice, Sarnów Główny**. Modernizacja obejmowała łącznie 4,7 kilometra istniejącej infrastruktury, co pozwoliło na poprawę jej efektywności oraz jakości usług oferowanych naszym klientom.

W 2024 osiągnięto zysk netto w wysokości 838,0 tys. zł, przychody ze sprzedaży na poziomie 19,0 mln zł (wzrost o 21,5% r/r) oraz zysk EBITDA 3,8 ml zł (wzrost o 98,93% r/r). Mimo wyzwań, jakie mogą się pojawić na drodze, perspektywy na 2025 rok wydają się obiecujące dla naszej firmy. Działania podejmowane w celu optymalizacji kosztów, restrukturyzacji operacyjnej oraz rozwijania nowych źródeł przychodów doprowadziły do poprawy rentowności.

Sukcesem dla Spółki jest realizacja umowy ze Skarbem Państwa, w którego imieniu działa Centrum Projektów Polska Cyfrowa, o objęciu wsparciem przedsięwzięcia budowy sieci szerokopasmowej nowej generacji (sieć NGA) na obszarze województwa Śląskiego. Dzięki pozytywnej ocenie w konkursie przeprowadzonym w 2023 roku, Spółka otrzymała ze Skarbu Państwa dofinansowanie w wysokości 21 mln zł na rozbudowę sieci NGA na terenie miejscowości tj. Dąbrowa Górnicza, Sosnowiec, Jaworzno Powiat będziński, Powiat zawierciański, Mysłowice, Szczekociny, Powiat Myszkowski, Piekary Śląskie, Siemianowice Śląskie. W roku 2024 prowadziliśmy intensywne prace w ramach przedsięwzięcia, osiągając jego pierwszy kamień milowy. Celem przedsięwzięcia jest zapewnienie dostępu do wysokiej jakości infrastruktury telekomunikacyjnej i nowoczesnych, stacjonarnych usług łączności elektronicznej na obszarach wykluczonych cyfrowo. Zasięgiem sieci ma zostać objęte 6.128 tysięcy punktów adresowych z obszarów wykluczonych cyfrowo, które obejmują ponad 6,5 tysiąca gospodarstw domowych oraz blisko tysiąc przedsiębiorstw. Wartość przedsięwzięcia wynosi blisko 32 mln zł, a jego realizacja ma zakończyć się w czerwcu 2026 roku.

Na zakończenie chciałbym podziękować wszystkim pracownikom i współpracownikom DG-NET S.A., za ubiegłoroczny wysiłek i zaangażowanie, bez których nie osiągnęlibyśmy tak dobrych wyników. Przed nami kolejny rok i cele, które będziemy starali się osiągnąć. Ostatnie lata pokazały, że działając jako jeden zespół, potrafimy przekraczać kolejne granice i nie boimy się wyzwania. Tych zaś przed nami coraz więcej, a w 2025 r. po raz kolejny dołożymy starań, by im sprostać.

Zapraszam Państwa do lektury Sprawozdania Finansowego.

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, Telefonía cyfrowa VOIP, Centrale telefoniczne
- dla ISP: Instalacja łączy symetrycznych z redundancją w oparciu o protokół BGP, Pomoc przy pozyskiwaniu adresacji IP z RIPE

culpa qui officia deserunt mollit anim id est laborum.



TELEKOMUNIKACJA DLA KIENTA KOMERCYJNEGO

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



Opis organizacji Grupy Kapitałowej

Podstawowe dane o jednostce dominującej

Firma	DG-Net S.A.
Forma prawna:	Spółka akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	Aleje Jerozolimskie 96, 00-807 Warszawa
Adres poczty elektronicznej:	inwestor@dgnetsa.pl
Adres strony internetowej:	www.dgnetsa.pl
NIP:	6292478845
REGON:	366663010
KRS:	0000664968

Emitent w dniu 26 września 2023 r. zakończył proces przejęcia lokalnego operatora telekomunikacyjnego pod nazwą ELCUK Sp. z o.o., o czym informował w raporcie ESPI 5/2023 z dnia 26 września 2023 r. Emitent posiada obecnie 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki ELCUK Sp. z o.o. Poniżej przedstawione zostały informacje dotyczące grupy kapitałowej Emitenta:

**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.

Oświadczenia

Oświadczenie zarządu spółki DG-Net S.A. w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Zarząd DG-Net S.A. oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za 2024 rok i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej.

Zarząd DG-Net S.A. oświadcza także, iż dane zawarte w sprawozdaniu finansowym odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy.

Ponadto sprawozdanie Zarządu DG-Net S.A. z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta oraz opis podstawowych zagrożeń i ryzyk związanych z prowadzoną działalnością.


Prezes Zarządu
Mariusz Jaworski

Oświadczenie zarządu spółki DG-Net S.A. w sprawie firmy audytorskiej dokonującej badania sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Zarząd DG-Net S.A. oświadcza, iż firma audytorska dokonująca badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r., została wybrana zgodnie z przepisami prawa, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej.

Ponadto, Zarząd DG-Net S.A. oświadcza, firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie rocznego sprawozdania finansowego Spółki spełniali warunki do wyrażenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.


Prezes Zarządu
Mariusz Jaworski

Informacja na temat stosowania przez emitenta zasad ładu korporacyjnego

Informacja na temat stosowania przez DG-Net S.A. zasad ładu korporacyjnego, przewidzianych przez „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”

Treść zasady	Stosowanie zasady TAK/NIE	Komentarz Spółki
1. Oprócz realizowania obowiązków informacyjnych określonych we właściwych przepisach prawa i regulacjach alternatywnego systemu obrotu spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oraz niezwłocznie aktualizuje:		
1.1. podstawowe informacje o spółce, opis jej działalności, a także informację na temat posiadanych spółek zależnych i przedmiocie ich działalności;	TAK	
1.2. krótki opis modelu biznesowego oraz przyjętej strategii biznesowej, z uwzględnieniem zawartych w strategii obszarów z zakresu ESG;	TAK	Z zastrzeżeniem, że z uwagi na rozmiar Spółki zasady ESG nie są stosowane.
1.3. datę wprowadzenia akcji spółki do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect (datę debiutu) oraz wszystkie wcześniejsze nazwy spółki, jeżeli od daty debiutu firma spółki uległa zmianie;	TAK	
1.4. skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe osób wchodzących w skład tych organów;	TAK	

1.5. informacje o spełnianiu przez każdego z członków rady nadzorczej kryteriów niezależności, o których mowa w pkt 3, w tym o rzeczywistych i istotnych powiązaniach z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki;	TAK	
1.6. dokumenty korporacyjne spółki;	TAK	
1.7. udostępniane interesariuszom materiały informacyjne na temat spółki, przyjętej strategii i jej realizacji;	TAK	
1.8. wybrane dane finansowe i opublikowane prognozy;	TAK	Z zastrzeżeniem, że aktualnie Spółka nie zamierza sporządzać prognoz finansowych. W przypadku gdyby Spółka zdecydowała się sporządzić i opublikować prognozy finansowe, opinia publiczna zostanie poinformowana przez Spółkę zgodnie z obowiązującymi przepisami. Dane finansowe zawarte są w raportach zamieszczanych na stronie spółki.
1.9. aktualną strukturę akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce;	TAK	
1.10. dokumenty informacyjne spółki, prospekty wraz z suplementami oraz inne dokumenty będące podstawą oferty publicznej akcji lub wprowadzenia akcji do alternatywnego systemu obrotu;	TAK	
1.11. raporty bieżące i okresowe opublikowane przez spółkę w ciągu ostatnich 5 lat;	TAK	

1.12. kalendarium publikacji raportów finansowych, publicznie dostępnych spotkań z inwestorami, analitykami i mediami oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów;	TAK	
1.13. sekcję pytań zadawanych spółce zarówno przez akcjonariuszy, jak i osoby niebędące akcjonariuszami, wraz z odpowiedziami udzielonymi przez spółkę;	TAK	
1.14. informację na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy;	TAK	
1.15. opublikowane w ostatnim raporcie rocznym oświadczenie o stosowaniu przez spółkę zasad ładu korporacyjnego zawartych w niniejszym dokumencie;	TAK	
1.16. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem dedykowanego adresu e-mail lub numeru telefonu.	TAK	
2. Zakres aktywności zawodowej osób wchodzących w skład zarządu lub rady nadzorczej powinien zapewnić sprawne i wydajne zarządzanie spółką oraz sprawowanie efektywnego nadzoru w zakresie realizacji celów strategicznych i osiągniętych wyników.	TAK	

3. Co najmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także wykazywać się brakiem rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.	TAK	
4. Członek zarządu lub rady nadzorczej powinien unikać podejmowania aktywności zawodowej lub pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do powstawania konfliktu interesów lub wpływać negatywnie na jego reputację jako członka organu spółki. O zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania członek zarządu lub rady nadzorczej niezwłocznie informuje pozostałych członków właściwego organu spółki oraz nie bierze udziału w dyskusji i głosowaniu nad uchwałą w sprawie, w której w stosunku do jego osoby może wystąpić konflikt interesów.	TAK	

5. Spółka zapewnia rozwiązania w zakresie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, w tym ryzykiem dotyczącym sporządzania sprawozdań finansowych, oraz w zakresie nadzoru zgodności działalności z prawem, a także funkcję audytu wewnętrznego. Rozwiązania przyjęte przez spółkę w tym zakresie powinny być dostosowane do wielkości spółki oraz rodzaju i skali prowadzonej działalności, jak również do poziomu ryzyka związanego z jej prowadzeniem.	TAK	Z zastrzeżeniem, że z uwagi na rozmiar i niewielkie zatrudnienie Spółki, w Spółce czynności te sprawują osoby powołane do jej organów zarządzających i nadzorczych, które wspierane są przez zewnętrznych doradców i audytorów.
6. Rada nadzorcza w ramach przysługujących jej uprawnień monitoruje proces sporządzania sprawozdań finansowych. W tym celu rada nadzorcza co najmniej zapoznaje się z harmonogramem prac koniecznych dla sporządzenia sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami i omawia ten harmonogram z zarządem spółki, a także utrzymuje komunikację z biegłym rewidentem wybranym do badania sprawozdania finansowego.	TAK	
7. Rada nadzorcza zapoznaje się z porządkiem obrad walnego zgromadzenia oraz opiniuje materiały, które mają być przedstawione przez spółkę walnemu zgromadzeniu.	TAK	
8. Zarząd spółki, zwołując walne zgromadzenie, dokonuje wyboru terminu, miejsca i formy walnego zgromadzenia tak, by umożliwić udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.	TAK	

9. W przypadku otrzymania przez zarząd informacji o zwołaniu walnego zgromadzenia na podstawie art. 399 § 2 - 4 Kodeksu spółek handlowych zarząd niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku zwołania walnego zgromadzenia na podstawie upoważnienia wydanego przez sąd rejestrowy zgodnie z art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.	TAK	
10. Członkowie zarządu i rady nadzorczej uczestniczą w obradach walnego zgromadzenia, w miejscu obrad lub za pośrednictwem środków dwustronnej komunikacji elektronicznej w czasie rzeczywistym, w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznych odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK	
11. Żaden akcjonariusz nie powinien być uprzywilejowany w stosunku do pozostałych akcjonariuszy w zakresie transakcji zawieranych przez spółkę z akcjonariuszami lub podmiotami z nimi powiązanymi.	TAK	

12. Przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce lub podmiotem z nim powiązanym zarząd zwraca się do rady nadzorczej o wyrażenie zgody na taką transakcję. Rada nadzorcza przed wyrażeniem zgody dokonuje oceny wpływu takiej transakcji na interes spółki, zwracając uwagę, aby interesy różnych grup akcjonariuszy nie przeważały nad interesem spółki. Powyższemu obowiązkowi nie podlegają transakcje typowe i zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez spółkę z podmiotami wchodzącymi w skład grupy kapitałowej spółki, które są objęte konsolidacją. W przypadku gdy decyzję w sprawie zawarcia przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązanym podejmuje walne zgromadzenie, przed podjęciem takiej decyzji spółka zapewnia wszystkim akcjonariuszom dostęp do informacji niezbędnych do dokonania oceny wpływu tej transakcji na interes spółki.	TAK	
13. W przypadku zgłoszenia przez inwestora żądania udzielenia informacji na temat spółki, spółka udziela odpowiedzi nie później niż w terminie 14 dni.	TAK	

14. W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.	TAK	
--	------------	--