

RAPORT KWARTALNY DG-NET S.A.

I kwartał 2025

za okres 01.01.2025– 31.03.2025



DG-NET S.A.

Wybrane jednostkowe dane finansowe DG-Net S.A.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2025 - 31.03.2025 (PLN)	01.01.2024 - 31.03.2024 (PLN)
Przychody ze sprzedaży	5 000 037,86	4 001 199,14
Zysk (strata) ze sprzedaży	137 015,32	20 652,86
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	232 954,56	92 457,13
Zysk (strata) EBITDA	951 059,28	592 903,35
Zysk (strata) netto	80 787,77	53 130,03

BILANS	01.01.2025 - 31.03.2025 (PLN)	01.01.2024 - 31.03.2024 (PLN)
Aktywa trwałe	9 926 119,77	7 092 735,73
Aktywa obrotowe	3 732 881,26	1 792 367,44
Aktywa razem	13 659 001,03	8 885 103,17
Zobowiązania krótkoterminowe	3 723 646,67	4 897 029,10
Zobowiązania długoterminowe	4 969 011,70	1 873 041,40
Kapitał własny	2 559 138,94	1 693 491,71

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2025 - 31.03.2025 (PLN)	01.01.2024 - 31.03.2024 (PLN)
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	1 859 361,68	252 564,52
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-478 763,04	-221 480,61
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	391 693,05	-76 574,03

Spis treści

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

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

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

W omawianym kwartale Emitent wygenerował przychody na poziomie 5,0 mln zł. Stanowi to wzrost o blisko 25,0% w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego, w którym to Spółka wypracowała przychody w wysokości 4,0 mln zł. Zysk EBITDA Spółki wzrósł o 60,4% w porównaniu z rokiem poprzednim i wyniósł blisko 951,1 tys. zł. Zysk netto w I kwartale 2025 roku wyniósł 80,8 tys. zł, co stanowi wzrost o 52,1% w porównaniu z zyskiem netto w wysokości 53,1 tys. zł osiągniętym w analogicznym okresie ubiegłego roku.

W omawianym kwartale Emitent pozyskał 275 nowych klientów indywidualnych oraz 50 nowych klientów biznesowych. Realizowane były m.in. podłączenia dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Dąbrowie Górniczej. Dokonano 1 605 podłączeń nowych sklepów Żabka.

W I kwartale 2025 roku Spółka prowadziła prace związane z rozbudową posiadanej infrastruktury teletechnicznej w Przeczycach, Sadowiu, Mierzęcicach, Będzinie, Katowicach, Dąbrowie Górniczej, Wojkowicach Kościelnych, Myszkowicach, Malinowicach, Tuliszwie, Kuźnicy Piaskowej, Fugasówce, Targoszycach, Zabijak. Dokonano również podłączenia 103 nowych budynków, w tym deweloperskich, budynków spółdzielni mieszkaniowych oraz wspólnot. W ramach istniejącej infrastruktury dokonano podłączeń 161 HP. Wybudowano także 26 355 km nowej infrastruktury dostępowej oraz 11 103 km nowej infrastruktury szkieletowej, co umożliwiło objęcie zasięgiem sieci kolejnych 537 HP. W ramach działań modernizacyjnych, zmodernizowano również 5,65 km istniejącej infrastruktury w miejscowościach Będzin, Psary, Sosnowiec, Dąbrowa Górnicza i Katowice.

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

Emitent nie publikował prognoz na 2025 rok.

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

Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji objętych tym punktem.

Informacja na temat wprowadzenia rozwiązań innowacyjnych w okresie objętym raportem

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

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

W I kwartale 2025 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 2017-2025.
- 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	10,70%	601 022	5,80%
Suma	5.617.722	100,00%	10.370.444	100,00%

Przedmiot działalności

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

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



TELEKOMUNIKACJA DLA BIZNESU

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



TELEKOMUNIKACJA DLA KIENTA KOMERCYJNEGO

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



Informacje o grupie kapitałowej

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

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

Jednostka zależna	ELCUK sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Dąbrowa Górnicza
Adres:	ul. 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)

AKTYWA	01.01.2025 - 31.03.2025 (PLN)	01.01.2024 - 31.03.2024 (PLN)
A. Aktywa trwałe	9 926 119,77	7 092 735,73
I. Wartości niematerialne i prawne	2 156,25	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 156,25	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 463 069,53	6 628 223,66
1. Środki trwałe	8 625 126,50	6 381 201,75
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 387 921,59	2 684 468,20
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 914 279,70	3 588 679,76
d) środki transportu	1 228 987,09	28 236,57
e) inne środki trwałe	93 938,12	79 817,22
2. Środki trwałe w budowie	825 748,03	94 593,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	12 195,00	0,00
III. Należności długoterminowe	41 115,56	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	8 028,02	17 361,66
B. Aktywa obrotowe	3 732 881,26	1 792 367,44
I. Zapasy	12 196,93	171 822,70

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	12 196,93	0,00
II. Należności krótkoterminowe	424 543,36	1 181 042,63
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	424 543,36	1 181 042,63
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	419 229,96	1 146 182,48
- do 12 miesięcy	419 229,96	1 146 182,48
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	103,50	34 109,00
c) inne	5 209,90	751,15
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 143 029,22	290 336,49
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 143 029,22	290 336,49
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	13 446,85	10 265,72
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 129 582,37	280 070,77
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 129 582,37	280 070,77
- 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	153 111,75	149 165,62
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
RAZEM	13 659 001,03	8 885 103,17

PASYWA	01.01.2025 - 31.03.2025 (PLN)	01.01.2024 - 31.03.2024 (PLN)
A. Kapitał (fundusz własny)	2 559 138,94	1 693 491,71
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	728 872,91	-109 116,58
VI. Zysk (strata) netto	80 787,77	53 130,03
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 099 862,09	7 191 611,46
I. Rezerwy na zobowiązania	21 500,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	4 969 011,70	1 873 041,40
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w którym jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	10,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	4 969 001,70	1 873 041,40
a) Kredyty i pożyczki	4 032 541,07	1 743 968,40
b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) Inne zobowiązania finansowe	936 460,63	129 073,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 723 646,67	4 897 029,10
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: - do 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	3 723 646,67	4 897 029,10
a) kredyty i pożyczki	762 086,68	587 590,87
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	247 998,39	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 232 760,64	3 508 221,10
- do 12 miesięcy	2 232 760,64	3 508 221,10
- 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	175 641,40	242 506,43
h) z tytułu wynagrodzeń	161 933,95	183 998,25
i) inne	143 225.61	374 712,45
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 385 703,72	421 540,96
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 385 703,72	421 540,96
- długoterminowe	394 888,15	152 275,65
- krótkoterminowe	1 990 815,57	269 265,31
RAZEM	13 659 001,03	8 885 103,17

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2025- 31.03.2025 (PLN)	01.01.2024 - 31.03.2024 (PLN)
A. Przychody ze sprzedaży netto	5 000 037,86	4 001 199,14
I. Przychody ze sprzedaży produktów	5 000 037,86	4 001 199,14
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 863 022,54	3 980 546,28
I. Amortyzacja	718 104,72	500 446,22
II. Zużycia materiałów i energii	351 139,76	348 148,87
III. Usługi obce	3 137 029,11	2 437 705,37
IV. Podatki i opłaty	81 043,35	83 695,24
V. Wynagrodzenia	404 521,65	450 881,08
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	42 924,00	62 100,31
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	128 259,95	97 569,19
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	137 015,32	20 652,86
D. Pozostałe przychody operacyjne	137 103,24	81 249,63
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	97 506,58	32 193,90
III. Inne przychody operacyjne	39 596,66	49 055,73
E. Pozostałe koszty operacyjne	41 164,00	9 445,36
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 582,50	0,00
III. Inne koszty operacyjne	39 581,50	9 445,36
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	232 954,56	92 457,13
G. Przychody finansowe	12 552,97	2 159,29
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	717,98	2 134,67
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00

IV. Aktualizacja wartości wyceny	0,00	0,00
V. Inne	11 834,99	24,62
H. Koszty finansowe	129 580,76	14 273,39
I. Odsetki	117 863,76	8 117,06
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	11 717,00	6 156,33
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	115 926,77	80 343,03
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto	115 926,77	80 343,03
L. Podatek dochodowy	35 139,00	27 213,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto	80 787,77	53 130,03

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

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.01.2025 - 31.03.2025 (PLN)	01.01.2024 - 31.03.2024 (PLN)
I.	Zysk (strata) netto	80 787,77	53 130,03
II.	Korekty razem	1 778 573,91	199 434,49
1.	Amortyzacja	718 104,72	500 446,22
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	117 145,78	5 982,39
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-51 317,07
5.	Zmiana stanu rezerw	-31 364,00	-79 523,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-12 196,93	68 080,00
7.	Zmiana stanu należności	1 470 910,46	-322 984,39
8.	Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 1 908 378,33	184 090,58
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 428 909,13	-100 478,81
10.	Inne korekty	-4 556,92	-4 861,43
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 859 361,68	252 564,52
I.	Wpływy	2 217,98	53 451,74
1.	Zbycie wartości niemiat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	51 317,07
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych:	717,98	2 134,67
4.	Inne wpływy inwestycyjne	1 500,00	0,00
II.	Wydatki	480 981,02	274 932,35
1.	Nabycie wartości niemiat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	457 515,02	239 733,35
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	23 466,00	35 199,00
4.	Inne Wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-478 763,04	-221 480,61
I.	Wpływy	744 907,60	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	744 907,60	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
5.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Wydatki	353 214,55	76 574,03
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00

2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	107 713,95	68 456,97
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	127 636,84	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	117 863,76	8 117,06
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	391 693,05	-76 574,03
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 772 291,69	-45 490,12
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 772 291,69	-45 490,12
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 357 290,68	325 560,89
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	3 129 582,37	280 070,77
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

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

		01.01.2025 - 31.03.2025	01.01.2024 - 31.03.2024
		(PLN)	(PLN)
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 478 351,17	1 640 361,68
I a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 478 351,17	1 640 361,68
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	561 772,20	561 772,20
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	561 772,20	561 772,20
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 187 706,06	1 187 706,06
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	0
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 187 706,06	1 187 706,06
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podział wpisanej do KRS emisji akcji serii D	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	728 872,91	-109 116,58
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	837 989,49	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	837 989,49	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	837 989,49	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	109 116,58	109 116,58
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	109 116,58	109 116,58
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	109 116,58	109 116,58
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	728 872,91	-109 116,58
6.	Wynik netto	80 787,77	53 130,03
a)	zysk netto	80 787,77	53 130,03

b)	strata netto	0	0
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 559 138,94	1 693 491,71

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

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

AKTYWA	01.01.2025 - 31.03.2025 (PLN)	01.01.2024 - 31.03.2024 (PLN)
A. Aktywa trwałe	376 605,81	401 398,56
I. Wartości niematerialne i prawne	361 430,55	381 055,69
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	361 430,55	381 055,69
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	15 175,26	20 342,87
1. Środki trwałe	15 175,26	20 342,87
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 060,26	7 167,87
c) urządzenia techniczne i maszyny	10 115,00	13 175,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	52 402,88	28 817,17
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	29 416,21	7 420,92
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	29 416,21	7 420,92
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	26 177,21	6 326,24
- do 12 miesięcy	26 177,21	6 326,24
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	3 239,00	1 094,68
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	22 986,67	21 396,25
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 986,67	21 396,25
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	22 986,67	21 396,25
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	22 986,67	21 396,25
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia okresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
RAZEM	429 008,69	430 215,73
PASYWA	31.03.2025	31.03.2024
A. Kapitał (fundusz własny)	382 487,37	405 232,54
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	-61 060,80	-15 252,18
VI. Zysk (strata) netto	13 281,87	- 6 517,87
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	46 521,32	24 950,94
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	46 284,89	24 950,94
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	46 284,89	24 950,94
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:	28 474,89	8 939,94
- do 12 miesięcy	28 474,89	8 939,94
- 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	2 758,00	959,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	15 052,00	15 052,00
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	236,43	32,25
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	236,43	32,25
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	236,43	32,25
RAZEM	429 008,69	430 215,73

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2025 - 31.03.2025 (PLN)	01.01.2024 - 31.03.2024 (PLN)
A. Przychody ze sprzedaży netto	76 818,59	64 806,08
V. Przychody ze sprzedaży produktów	76 818,59	64 806,08
VI. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
VII. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
VIII. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	61 755,93	71 199,52
IX. Amortyzacja	6 198,19	6 253,07
X. Zużycia materiałów i energii	0,00	0,00
XI. Usługi obce	55 557,74	64 946,45
XII. Podatki i opłaty	0,00	0,00
XIII. Wynagrodzenia	0,00	0,00
XIV. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
XV. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
XVI. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	15 062,66	- 6 393,44
D. Pozostałe przychody operacyjne	20,82	29,98
IV. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
V. Dotacje	0,00	0,00
VI. Inne przychody operacyjne	20,82	29,98
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,45	133,85
IV. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
V. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
VI. Inne koszty operacyjne	0,45	133,85
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	15 083,03	-6 497,31

G. Przychody finansowe	4,23	0,00
VI. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
VII. Odsetki	0,00	0,00
VIII. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IX. Aktualizacja wartości wyceny	0,00	0,00
X. Inne	4,23	0,00
H. Koszty finansowe	6,39	20,56
V. Odsetki	0,00	0,00
VI. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
VII. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
VIII. Inne	6,39	20,56
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	15 080,87	-6 517,87
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
III. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
IV. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto	15 080,87	-6 517,87
L. Podatek dochodowy	1 799,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto	13 281,87	-6 517,87

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

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.01.2025 - 31.03.2025 (PLN)	01.01.2024 - 31.03.2024 (PLN)
IV. Zysk (strata) netto		13 281,87	-6 517,87
V. Korekty razem		-11 188,38	8 768,92
11. Amortyzacja		6 198,19	6 253,07
12. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
13. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		0,00	9 049,93
14. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
15. Zmiana stanu rezerw		0,00	0,00
16. Zmiana stanu zapasów		0,00	0,00
17. Zmiana stanu należności		-15 040,58	-92,85
18. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		-2 377,18	2 600,14
19. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		31,19	8,56
20. Inne korekty		0,00	0,00
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)		2 093,49	2 251,05
IV. Wpływy		0,00	0,00
5. Zbycie wartości niemiat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
6. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
7. Z aktywów finansowych:		0,00	0,00
8. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
V. Wydatki		0,00	1,00
5. Nabycie wartości niemiat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	1,00
6. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
7. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
8. Inne Wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		0,00	-1,00
IV. Wpływy		0,00	0,00
6. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat		0,00	0,00
7. Kredyty i pożyczki		0,00	0,00

8. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
9. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
10. Odsetki	0,00	0,00
V. Wydatki	0,00	0,00
10. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
11. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
12. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
13. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
14. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
15. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
16. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
17. Odsetki	0,00	9 054,34
18. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 093,49	2 250,05
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 093,49	2 250,05
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	20 893,18	19 146,20
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	22 986,67	21 396,25
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

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

		01.01.2025 - 31.03.2025 (PLN)	01.01.2024 - 31.03.2024 (PLN)
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	369 205,50	423 383,94
I a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	369 205,50	423 383,94
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	100 000,00	100 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	wydanía udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	100 000,00	100 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	330 265,30	327 002,59
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	0
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	330 265,30	327 002,59
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podział wpisanej do KRS emisji akcji serii D	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-61 060,80	-3 618,65
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	3 263,71
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	61 060,80	18 440,28
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	61 060,80	15 252,18
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	61 060,80	15 252,18
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-61 060,80	-15 252,18
6.	Wynik netto	13 281,87	-6 517,87
a)	zysk netto	13 281,87	0,00
b)	strata netto		6 517,87

c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	382 487,37	405 232,54