

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

**IV kwartał 2021**

**za okres 01.10.2021– 31.12.2021**



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

<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PLN)</b>	<b>01.01.2021</b> <b>- 31.12.2021</b>	<b>01.01.2020</b> <b>- 31.12.2020</b>	<b>01.10.2021</b> <b>- 31.12.2021</b>	<b>01.10.2020</b> <b>- 31.12.2020</b>
Przychody ze sprzedaży	11 356 372,71	8 809 205,58	3 112 606,49	2 715 200,04
Zysk (strata) ze sprzedaży	-73 740,99	195 883,90	184 413,50	226 716,41
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	179 408,43	364 173,14	223 132,68	244 165,93
Zysk (strata) EBITDA	1 191 041,12	996 110,18	492 925,67	448 617,18
Zysk (strata) netto	100 993,96	232 801,86	180 513,76	156 023,30

<b>RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIEŻNYCH (PLN)</b>	<b>01.01.2021</b> <b>- 31.12.2021</b>	<b>01.01.2020</b> <b>- 31.12.2020</b>	<b>01.10.2021</b> <b>- 31.12.2021</b>	<b>01.10.2020</b> <b>- 31.12.2020</b>
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	2 122 427,82	1 264 773,98	352 910,84	329 023,13
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	- 1 383 049,26	- 1 460 546,65	- 197 456,79	-286 686,49
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-503 699,42	- 105 813,74	- 129 030,32	-46 599,99

<b>BILANS (PLN)</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
Aktywa trwałe	5 199 548,93	4 822 565,08
Aktywa obrotowe	1 653 908,59	1 139 727,40
Aktywa razem	6 853 457,52	5 962 292,48
Zobowiązania krótkoterminowe	3 507 288,44	2 233 658,23
Zobowiązania długoterminowe	1 687 714,64	2 382 425,30
Kapitał własny	996 474,06	895 480,10

## Spis treści

<b>Wybrane dane finansowe DG-Net S.A.</b> .....	2
<b>Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale</b> .....	5
<b>Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym</b> .....	6
<b>Opis stanu realizacji działań i inwestycji przewidzianych w dokumencie informacyjnym i harmonogram ich realizacji</b> .....	7
<b>Informacja na temat wprowadzenia rozwiązań innowacyjnych w okresie objętym raportem</b> .....	8
<b>Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty</b> .....	9
<b>Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości</b> .....	10
<b>Informacje o grupie kapitałowej</b> .....	11
<b>Organy Emitenta</b> .....	13
<b>Struktura akcjonariatu</b> .....	14
<b>Przedmiot działalności</b> .....	15
<b>Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe DG-Net S.A.</b> .....	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) .....	25
<b>Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe DG-NET sp.z.o.o.</b> .....	<b>28</b>
Jednostkowy skrócony bilans DG-Net sp. z o.o. (dane w PLN) .....	28
Jednostkowy rachunek zysków i strat DG-Net sp. z o.o. (dane w PLN).....	32
Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych DG-Net sp. z o.o. (dane w PLN) .....	34
Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym DG-Net sp. z o.o. (dane w PLN) .....	37

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

Spółka w omawianym kwartale wypracowała przychody w wysokości 3,1 mln zł. W porównaniu z ubiegłym rokiem odnotowano wzrost o 14,63%. Spółka w okresie IV kwartału 2021 roku odnotowała zysk z działalności operacyjnej na poziomie 223,1 tys. zł wobec zysku na poziomie 244,2 tys. zł w roku ubiegłym. Jednocześnie Spółka odnotowała wynik EBITDA na poziomie 492,9 tys. zł. Zysk netto w omawianym okresie wyniósł 180,5 tys. zł (wobec zysku netto na poziomie 156 tys. zł w analogicznym okresie 2020 roku). W ujęciu narastającym Emitent wypracował przychody w wysokości 11,3 mln zł (wzrost o 28,39% r/r), zysk EBIT na poziomie 364,2 tys. zł oraz zysk netto w wysokości 101 tys. zł. Narastająco wynik EBITDA wyniósł blisko 1 191 tys. zł, notując wzrost o 19,57% r/r.

W okresie omawianego kwartału Emitent pozyskał 419 nowych klientów indywidualnych oraz 25 nowych klientów biznesowych. Wśród najistotniejszych umów należy wskazać m.in.: firmę Sarpi Dąbrowa Górnicza Sp. z o. oraz firmę Grochowalski Henryk „CHEMOKOR” W omawianym okresie Emitent dokonał podłączenia 156 nowych sklepów Żabka.

W IV kwartale 2021 roku prowadzone były działania związane z rozbudową posiadanej przez Spółkę infrastruktury – prowadzono prace związane z rozbudową infrastruktury teletechnicznej w Dąbrowie Górniczej. Spółka rozpoczęła również budowę infrastruktury teletechnicznej – Śrubarnia w miejscowości Siewierz. W omawianym kwartale podłączono 10 nowych budynków (128 HP). Emitent wybudował także 53600 m nowej infrastruktury dostępowej oraz 4,6 km nowej infrastruktury szkieletowej. Emitent wybudował także 5,6 km nowej infrastruktury dostępowej oraz 45 km infrastruktury dostępowej.

W omawianym okresie Emitent podjął zakończył proces przekształcenie DG-Net S.A. sp. k. w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością. Przekształcenie zostało zarejestrowane w sądzie z dniem 1 października 2021 roku.

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

Emitent nie publikował prognoz na 2021 rok.

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

Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji objętych tym punktem.

## **Informacja na temat wprowadzenia rozwiązań innowacyjnych w okresie objętym raportem**

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



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

W IV kwartale 2021 r. Emitent w przeliczeniu na pełne etaty zatrudniał 20,5 osób. Zatrudnienie w DG-Net sp. z o.o. wyniosło 5,5 etatu.

## 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 2017-2021.
- Wszystkie dane finansowe zawarte w niniejszym raporcie są w pełni porównywalne z danymi za analogiczny okres roku ubiegłego.

## Informacje o grupie 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

### Podstawowe dane o jednostce zależnej

Nazwa oraz forma prawna	Siedziba	Przedmiot działalności	Udział w kapitale oraz głosach
DG-Net Sp. z o.o.	Granicza 34/2, 41-300 Dąbrowa Górnicza	Spółka świadczy usługi obsługi biura, sieci światłowodowej, sieci radiowej oraz zarządzania siecią dla DG-Net S.A.	Udział spółki DG-NET SA w majątku i zyskach/stratach wynosi 98%. Spółka DG-NET S.A. dokonała sprzedaży posiadanych udziałów w spółce DG-NET . Spółka z o.o w dniu 13.01.2022 roku

DG-NET S.A. nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości.

## Organy Emitenta

### Zarząd

Imię i nazwisko	Stanowisko	Kadencja	
Anna Jaworska	Prezes Zarządu	28 lutego 2017 r.	28 lutego 2022 r.
Mariusz Jaworski	Prokurent samoistny	-	-
Tomasz Klusa	Prokurent samoistny	-	-

### Rada Nadzorcza

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

## 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	2.513.889	44,75%	4.890.250	47,16%
Pozostali	603.833	10,75%	603.833	5,82%
<b>Suma</b>	<b>5.617.722</b>	<b>100,00%</b>	<b>10.370.444</b>	<b>100,00%</b>

## Przedmiot działalności

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

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



### TELEKOMUNIKACJA DLA BIZNESU

- dla Biznesu: Dostęp do szerokopasmowego Internetu również z ochroną przed atakami DDoS, Transmisja danych, Połączenia po sieci MPLS, bezpieczeństwo danych, Telefonía 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
- Telefonía cyfrowa VoIP
- Usługi mobilne – Telefonía, Internet



## Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe DG-Net S.A.

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

AKTYWA	31.12.2021	31.12.2020
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>5 199 548,93</b>	<b>4 822 565,08</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 197 548,93	4 809 165,08
1. Środki trwałe	5 192 894,93	4 746 053,37
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 486 827,88	1 164 686,27
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 647 417,94	3 553 715,68
d) środki transportu	10 197,03	19 331,42
e) inne środki trwałe	48 452,08	8 320,00
2. Środki trwałe w budowie	4 654,00	63 111,71
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	11 400,00
IV. Inwestycje długoterminowe	2 000,00	2 000,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 000,00	2 000,00
a) w jednostkach powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2 000,00	2 000,00
- udziały lub akcje	2 000,00	2 000,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>1 653 908,59</b>	<b>1 139 727,40</b>
I. Zapasy	53 170,84	28 849,24



1. Materiały	47 420,84	28 849,24
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	5 750,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 253 808,22	994 835,62
1. Należności od jednostek powiązanych	176 985,91	212 871,92
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	176 985,91	212 871,92
- do 12 miesięcy	176 985,91	212 871,92
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	1 076 822,31	781 963,70
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 040 900,85	760 391,41
- do 12 miesięcy	1 040 900,85	760 391,41
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	0,00	10 694,00
c) inne	35 921,46	10 878,29
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	318 792,27	83 113,13
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	318 792,27	83 113,13
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	318 792,27	83 113,13
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	318 792,27	83 113,13
- 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	28 137,26	32 929,41
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RAZEM</b>	<b>6 853 457,52</b>	<b>5 962 292,48</b>

<b>PASYWA</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A. Kapitał (fundusz własny)</b>	<b>996 474,06</b>	<b>895 480,10</b>
I. Kapitał podstawowy	561 772,20	561 772,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	856 534,00	623 732,14
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	-522 826,10	-522 826,10
VI. Zysk (strata) netto	100 993,96	232 801,86
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>5 856 983,46</b>	<b>5 066 812,38</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 687 714,64	2 142 359,43
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w którym jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	2 142 359,43
a) Kredyty i pożyczki	1 687 714,64	2 142 359,43
b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 507 288,44	2 233 658,23
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	3 507 288,44	2 233 658,23
a) kredyty i pożyczki	593 535,15	608 283,90
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:	2 670 468,72	1 292 170,25
- do 12 miesięcy	2 670 468,72	1 292 170,25
- 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	147 099,29	245 931,15
h) z tytułu wynagrodzeń	93 782,26	75 220,42
i) inne	2 403,02	12 052,51
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	661 980,38	690 794,72
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	661 980,38	690 794,72
- długoterminowe	393 785,34	539 855,12
- krótkoterminowe	268 195,04	150 939,60
<b>RAZEM</b>	<b>6 853 457,52</b>	<b>5 962 292,48</b>

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2021	01.01.2020	01.10.2021	01.10.2020
	- 31.12.2021	- 30.12.2020	- 31.12.2021	- 31.10.2020
<b>A. Przychody ze sprzedaży netto</b>	<b>11 356 372,71</b>	<b>8 809 205,58</b>	<b>3 112 606,49</b>	<b>2 715 200,04</b>
I. Przychody ze sprzedaży produktów	11 287 105,76	8 791 563,66	3 063 139,54	2 706 200,04
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	69 266,95	17 641,92	49 466,95	9 000,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>11 430 113,70</b>	<b>8 613 321,68</b>	<b>2 928 192,99</b>	<b>2</b>
I. Amortyzacja	1 011 632,69	631 937,04	269 792,99	204 451,25
II. Zużycia materiałów i energii	1 479 321,66	709 220,25	433 706,02	187 764,37
III. Usługi obce	6 860 870,91	5 589 992,96	1 613 675,67	1 664 761,21
IV. Podatki i opłaty	79 743,33	61 439,30	38 788,15	12 892,19
V. Wynagrodzenia	1 359 871,38	1 125 914,04	368 195,29	293 118,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	276 006,58	245 291,72	72 071,81	60 008,61
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	313 906,63	239 145,37	87 037,43	59 105,52
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	48 760,52	10 381,00	44 925,63	6 382,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-73 740,99</b>	<b>195 883,90</b>	<b>184 413,50</b>	<b>226 716,41</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>334 300,411111</b>	<b>249 983,05</b>	<b>57 574,67</b>	<b>93 262,88</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	220 441,98	120 441,99	30 110,49	30 110,51
III. Inne przychody operacyjne	113 858,43	129 541,06	27 464,17	63 152,37
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>81 150,99</b>	<b>81 693,81</b>	<b>18 855,49</b>	<b>75 813,36</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	4 181,45	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	81 150,99	77 512,36	15 855,49	75 813,36
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>179 408,43</b>	<b>364 173,14</b>	<b>223 132,68</b>	<b>244 165,93</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>717,53</b>	<b>2 897,04</b>	<b>830,42</b>	<b>951,33</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,85	0,00	0,00

III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	717,53	2 896,19	813,42	951,33
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>55 442,00</b>	<b>60 771,32</b>	<b>19 759,34</b>	<b>15 596,96</b>
I. Odsetki	33 653,74	40 177,35	10 654,81	9 497,60
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	21 788,26	20 593,97	9 104,53	6 099,36
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>124 683,96</b>	<b>306 298,86</b>	<b>204 203,76</b>	<b>229 520,30</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto</b>	<b>124 683,96</b>	<b>306 298,86</b>	<b>204 203,76</b>	<b>229 520,30</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>23 690,00</b>	<b>73 497,00</b>	<b>23 690,00</b>	<b>73 497,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia stratu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto</b>	<b>100 993,96</b>	<b>232 801,86</b>	<b>180 513,76</b>	<b>156 023,30</b>

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

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020	01.10.2021 - 31.12.2021	01.10.2020 - 31.12.2020
<b>Przepływy z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>100 993,96</b>	<b>232 801,86</b>	<b>180 513,76</b>	<b>156 023,30</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>2 021 433,86</b>	<b>1 031 972,12</b>	<b>172 397,08</b>	<b>172 999,83</b>
1. Amortyzacja	1 011 632,69	631 937,04	269 792,99	204 451,25
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	4 599,66	0,00	4 599,66
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	33 653,14	40 177,35	10 654,81	9 302,67
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	6 195,13	-4 181,45	9 220,08	-4 181,45
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	- 24 321,60	-20 173,25	- 1 451,20	-12 220,56
7. Zmiana stanu należności	-247 572,60	66 343,54	-140 124,85	-60 418,76
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 288 378,96	389 986,63	50 712,47	55 178,86
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-24 022,19	-80 481,64	-3 847,65	25 254,15
10. Inne korekty	- 22 509,67	3 764,24	- 22 559,57	-48 965,99
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>2 122 427,82</b>	<b>1 264 773,98</b>	<b>352 910,84</b>	<b>329 023,13</b>
<b>Przepływy z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>21 542,28</b>	<b>16 260,16</b>	<b>9 545,28</b>	<b>16 260,16</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	21 542,28	16 260,16	9 545,28	16 260,16
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych:	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>1 404 591,54</b>	<b>1 476 806,81</b>	<b>207 002,07</b>	<b>302 946,65</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 404 591,54	1 476 806,81	207 002,07	302 946,65
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne Wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	<b>- 1 383 049,26</b>	<b>-1 460 546,65</b>	<b>-197 456,79</b>	<b>-286 686,49</b>
<b>Przepływy z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>6 410,83</b>	<b>50 000,00</b>	<b>35,19</b>	<b>14 633,13</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat	0,00	50 000,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	6 410,83	0,00	35,19	14 633,13
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,85	0,00	0,46
<b>II. Wydatki</b>	<b>510 110,25</b>	<b>155 813,74</b>	<b>129 065,51</b>	<b>61 233,12</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	475 804,37	115 636,39	117 757,96	51 930,45
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	33 653,14	40 177,35	10 654,81	9 302,67
9. Inne wydatki finansowe	652,74	0,00	652,74	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-503 699,42</b>	<b>- 105 813,74</b>	<b>-129 030,32</b>	<b>-46 599,99</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>235 679,14</b>	<b>-301 586,41</b>	<b>26 423,73</b>	<b>-4 263,35</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>83 113,13</b>	<b>384 699,54</b>	<b>292 368,54</b>	<b>87 376,48</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>318 792,27</b>	<b>83 113,13</b>	<b>318 792,27</b>	<b>83 113,13</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania				



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

		01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 30.12.2020	01.10.2021 - 31.12.2021	01.10.2020 - 31.12.2020
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>895 480,10</b>	<b>612 678,24</b>	<b>815 960,30</b>	<b>739 456,80</b>
<b>I a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>895 480,10</b>	<b>612 678,24</b>	<b>815 960,30</b>	<b>739 456,80</b>
<b>1.</b>	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	561 772,20	559 272,20	561 772,20	559 272,20
<b>1.1.</b>	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	2 500,00	0,00	2 500,00
<b>a)</b>	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	2 500,00	0,00	2 500,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>b)</b>	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.2.</b>	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	561 772,20	561 772,20	561 772,20	561 772,20
<b>2.</b>	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	623 732,14	576 232,14	623 732,14	576 232,14
<b>2.1.</b>	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	232 801,86	47 500,00	232 801,86	47 500,00

<b>2.2.</b>	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	856 534,00	623 732,14	856 534,00	623 732,14
<b>3.</b>	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.1.</b>	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.2.</b>	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.</b>	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	50 000,00
<b>4.1.</b>	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	50 000,00	0,00	-50 000,00
<b>a)</b>	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	50 000,00	0,00	
<b>b)</b>	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	-50 000,00
-	podział wpisanej do KRS emisji akcji serii D	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.2.</b>	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	50 000,00	0,00	0,00

5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-290 024,24	-522 826,10	-369 544,04	- 446 047,54
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	232 801,86	0,00	232 801,86	76 778,56
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	- 232 801,86	0,00	- 232 801,86	76 778,56
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	76 778,56
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	522 826,10	522 826,10	602 345,90	522 826,10
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	522 826,10	522 826,10	602 345,90	522 826,10
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	522 826,10	522 826,10	602 345,90	522 826,10
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-522 826,10	-522 826,10	-602 345,90	-446 047,54
6.	Wynik netto	100 983,96	232 801,86	180 513,76	156 023,30
a)	zysk netto	100 993,96	232 801,86	180 513,76	156 023,30
b)	strata netto	0,00	0,00	0,00	0
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>996 474,06</b>	<b>895 480,10</b>	<b>996 474,06</b>	<b>895 480,10</b>

## Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe DG-NET sp.z.o.o.

W poniższych danych Spółka DG-NET S.A. spółka komandytowa została z dniem 1.10.2021 roku przekształcona z spółki komandytowej w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością podającą nazwę DG-Net Sp. z o.o.

### Jednostkowy skrócony bilans DG-Net sp. z o.o. (dane w PLN)

AKTYWA	31.12.2021	31.12.2020
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>10 981,42</b>	<b>0,00</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 981,42	0,00
1. Środki trwałe	10 981,42	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	10 981,42	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>461 677,82</b>	<b>506 098,79</b>
I. Zapasy	1 626,02	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	1 626,02	0,00
II. Należności krótkoterminowe	452 543,31	506 098,79
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	452 543,31	504 685,68
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 855,64	3 118,01
- do 12 miesięcy	2 855,64	3 118,01
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	244,90	244,90
c) inne	449 442,77	501 322,77
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	235,62	780,26
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	235,62	780,26
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	235,62	780,26
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	235,62	780,26
- 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	7 272,87	632,85
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RAZEM</b>	<b>472 659,24</b>	<b>506 098,79</b>
<b>PASYWA</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A. Kapitał (fundusz własny)</b>	<b>14 350,21</b>	<b>5 134,30</b>
I. Kapitał podstawowy	5 000,00	4 000,00

II. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	4 973,24	-42 926,65
VI. Zysk (strata) netto	-5 234,47	44 060,95
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>458 309,03</b>	<b>500 964,49</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	458 309,03	500 964,49
1. Wobec jednostek powiązanych	176 985,91	212 871,92
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	176 985,91	212 871,92
- do 12 miesięcy	176 985,91	212 871,92
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	281 323,12	288 092,57
a) kredyty i pożyczki	21 670,97	73 648,54
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:	191 886,50	173 726,42
- do 12 miesięcy	191 886,50	173 726,42
- 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	33 181,87	17 699,96
h) z tytułu wynagrodzeń	34 583,78	23 017,65
i) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>472 659,24</b>	<b>506 098,79</b>

## Jednostkowy rachunek zysków i strat DG-Net sp. z o.o. (dane w PLN)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2021	01.01.2020	01.10.2021	01.10.2020
	- 31.12.2021	- 31.12.2020	- 31.12.2021	- 31.12.2020
<b>A. Przychody ze sprzedaży netto</b>	<b>618 110,42</b>	<b>446 146,29</b>	<b>174 663,37</b>	<b>121 048,76</b>
I. Przychody ze sprzedaży produktów	618 110,42	446 146,29	174 663,37	121 048,6
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>619 444,55</b>	<b>394 460,08</b>	<b>197 551,83</b>	<b>122 979,83</b>
I. Amortyzacja	11 178,36	0,00	1 178,86	0,00
II. Zużycia materiałów i energii	22 862,21	19 084,83	8 737,41	4 409,39
III. Usługi obce	146 426,08	116 612,10	61 017,75	40 360,82
IV. Podatki i opłaty	6 999,79	1 584,58	3 529,58	275,07
V. Wynagrodzenia	342 326,11	213 339,79	96 546,94	62 766,73
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	51 105,90	18 199,54	16 692,75	7 534,65
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	38 546,10	25 639,24	9 848,54	7 633,17
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-1 334,13</b>	<b>51 686,21</b>	<b>-22 888,46</b>	<b>- 1 931,07</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>18 765,75</b>	<b>5 003,72</b>	<b>18 762,17</b>	<b>0,30</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	18 765,75	5 003,72	18 762,17	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2 363,99</b>	<b>3 398,94</b>	<b>222,31</b>	<b>3 083,97</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	2 363,99	3 398,94	222,31	3 083,97
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>15 067,63</b>	<b>56 689,93</b>	<b>-4 348,60</b>	<b>- 5 014,74</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00



II. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>4 422,72</b>	<b>9 230,04</b>	<b>885,87</b>	<b>3 714,33</b>
I. Odsetki	3 209,09	9 230,04	535,28	3 714,33
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	1 213,63	0,00	350,59	2 000,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>10 644,91</b>	<b>44 060,95</b>	<b>-5 234,47</b>	<b>- 8 729,07</b>
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto</b>	<b>10 644,91</b>	<b>44 060,95</b>	<b>- 5 234,47</b>	<b>- 8 729,07</b>
L. Podatek dochodowy	1 429,00	0,00	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>N. Zysk (strata) netto</b>	<b>9 215,91</b>	<b>44 060,95</b>	<b>- 5 234,47</b>	<b>- 8 729,07</b>

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych DG-Net sp. z o.o. (dane w PLN)

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020	01.10.2021 - 31.12.2021	01.10.2020 - 31.10.2020
<b>Przepływy z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>9 215,91</b>	<b>44 060,95</b>	<b>-5 234,47</b>	<b>- 8 729,07</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>67 894,91</b>	<b>-23 149,33</b>	<b>20 208,93</b>	<b>22 974,52</b>
1. Amortyzacja	11 178,36	0,00	1 178,86	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 209,09	9 230,04	535,28	3 714,33
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-1 626,02	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	52 142,37	7 492,49	29 245,04	12 462,91
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 893,11	- 36 326,81	-6 134,25	5 030,09
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-6 640,02	-3 545,05	- 6 354,02	1 393,45
10. Inne korekty	1 738,02	0,30	1 738,02	373,74
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>77 110,82</b>	<b>20 911,62</b>	<b>14 974,46</b>	<b>14 245,45</b>
<b>Przepływy z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych:	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>22 159,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5. Nabycie wartości niemajątk. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	22 159,78	0,00	0,00	0,00
6. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Inne Wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-22 159,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Przepływy z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>91,20</b>	<b>0,00</b>	<b>91,20</b>	<b>0,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	91,20	0,00	91,20	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>55 277,86</b>	<b>31 577,52</b>	<b>16 178,59</b>	<b>13 465,19</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	52 068,77	22 347,48	15 643,31	9 750,86
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	3 209,09	9 230,04	535,28	3 714,33
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-55 186,66</b>	<b>-31 577,52</b>	<b>-16 087,39</b>	<b>- 13 465,19</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-235,62</b>	<b>- 10 665,90</b>	<b>- 1 112,93</b>	<b>780,26</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>780,26</b>	<b>11 446,16</b>	<b>1 657,57</b>	<b>0,00</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>544,64</b>	<b>780,26</b>	<b>544,64</b>	<b>780,26</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

## Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym DG-Net sp. z o.o. (dane w PLN)

		01.01.2021	01.01.2020	01.10.2021	01.10.2020
		- 31.12.2021	- 31.12.2020	- 31.12.2021	- 31.12.2020
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>				
I a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	<b>5 134,30</b>	<b>-38 926,65</b>	<b>19 584,58</b>	<b>13 867,63</b>
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 134,30	-38 926,65	4 000,00	13 867,63
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
a)	zwiększenie w związku z przekształceniem w sp. zoo	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 000,00	4 000,00	5 000,00	4 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	9 611,44	0,00	9 611,44	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	9 611,44	0,00	9 611,44	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00

b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Zmiany pozostałych różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 134,30	-42 926,65	1 134,30	0,00
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 134,30	1 287,05	1 134,30	0,00
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 838,94	1 287,05	14 450,38	0,00
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00	14 450,38	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	10 611,44	0,00
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	4 973,24	1 287,05	4 973,24	0,00
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	44 213,70	0,00	42 926,65
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	44 213,70	0,00	42 926,65
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00	0,00	35 331,88
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 287,05	0,00	0,00
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	42 926,65	0,00	0,00
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	4 973,24	- 42 926,65	4 973,24	- 7 594,77
7.	Wynik netto	-5 234,47	44 060,95	-5 234,47	-8 729,07
a)	zysk netto	0,00	44 060,95	0,00	0,00
b)	strata netto	5 234,47	0,00	5 234,47	8 729,07
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00

II.	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>14 350,21</b>	<b>5 134,30</b>	<b>14 350,21</b>	<b>5 134,30</b>
-----	---	------------------	-----------------	------------------	-----------------

- DG-NET spółka z o.o. z uwagi na obowiązek prezentacji ciągłości informacji sprawozdawczych wykazała zysk narastająco za okres 01.01.2021 – 31.12.2021 jednakże z dniem 1.10.2021 doszło do przekształcenia spółki z spółki komandytowej w spółkę z o.o. i zgodnie z planem przekształcenia przygotowanym na dzień 30.06.2021 kapitały w spółce zostały podzielone stąd prezentacja straty w bilansie oraz zestawieniu zmian w kapitale, natomiast zysk wypracowany przed przekształceniem prezentowany jest w kapitale podstawowym, kapitale zapasowym oraz niepodzielonym zysku z lat ubiegłych.*

*Prezentowane dane sprawozdawcze spółki DG-NET Sp.z o.o. nie mają wpływu na dane spółki DG-NETA S.A., ponieważ spółka nie konsoliduje sprawozdań finansowych wspomnianej spółki. Z uwagi na fakt, że w dniu 13.01.2022 spółka DG-NETA S.A. sprzedała udziały w spółce DG-NET Sp.z o.o. w kolejnych okresach Spółka nie będzie prezentowała wyników spółki DG-NETA Sp. z o.o.*