

RAPORT KWARTALNY DG-NET S.A.

IV kwartał 2025

za okres 01.10.2025– 31.12.2025



Wybrane dane finansowe DG-Net S.A.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.10.2025 - 31.12.2025 (PLN)	01.01.2025 - 31.12.2025 (PLN)	01.10.2024 - 31.12.2024 (PLN)	01.01.2024 - 31.12.2024 (PLN)
Przychody ze sprzedaży	6 436 487,21	22 608 032,65	5 709 918,39	18 980 676,45
Zysk (strata) ze sprzedaży	-98 944,65	263 227,85	614 916,64	867 088,21
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	69 264,18	833 934,45	710 362,36	1 179 210,47
Zysk (strata) EBITDA	853 351,15	3 674 765,02	1 260 092,57	3 265 384,37
Zysk (strata) netto	-202 187,04	93 418,42	457 833,41	729 690,08

BILANS	31.12.2025 (PLN)	31.12.2024(PLN)
Aktywa trwałe	14 516 828,20	8 898 884,78
Aktywa obrotowe	3 912 037,72	3 730 648,49
Aktywa razem	18 428 865,92	12 629 533,27
Zobowiązania krótkoterminowe	4 735 387,37	5 480 159,12
Zobowiązania długoterminowe	4 299 978,01	3 607 652,02
Kapitał własny	2 571 769,59	2 370 051,76

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.10.2025 - 31.12.2025 (PLN)	01.01.2025 - 31.12.2025 (PLN)	01.10.2024 - 31.12.2024 (PLN)	01.01.2024 - 31.12.2024 (PLN)
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	2 694 678,82	7 678 319,53	1 206 077,66	3 158 920,71
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-2 731 928,96	- 7 515 294,54	-1 852 056,10	-3 751 797,53
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-265 869,43	-489 841,91	22 018,90	1 624 607,57

Spis treści

Wybrane dane finansowe DG-Net S.A.	2
Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.....	5
Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym	6
Opis stanu realizacji działań i inwestycji przewidzianych w dokumencie informacyjnym i harmonogram ich realizacji	7
Informacja na temat wprowadzenia rozwiązań innowacyjnych w okresie objętym raportem.....	8
Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	9
Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	10
Organy Emitenta.....	11
Struktura akcjonariatu.....	12
Przedmiot działalności.....	13
Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe DG-Net S.A.	14
Jednostkowy bilans DG-NET S.A. (dane w PLN)	14
Jednostkowy rachunek zysków i strat DG-NET S.A. (dane w PLN).....	18
Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych DG-NET S.A. (dane w PLN)	20
Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym DG-NET S.A. (dane w PLN)	22

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

W omawianym kwartale roku obrotowego Emitent wygenerował przychody na poziomie ponad 6,4 mln zł., co oznacza wzrost o 12,7% w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego, w którym Emitent wypracował przychody w wysokości 5,7 mln zł. W ujęciu narastającym przychody osiągnęły poziom 22,6 mln zł (+19,1% rdr). Wypracowany zysk EBITDA wyniósł w ujęciu kwartalnym 853,4 tys zł (-32,2% rdr), a w ujęciu narastającym 3,67 mln zł (+12,5% rdr). W IV kwartale 2025 roku Spółka odnotowała stratę netto w kwocie 202,2 tys. zł wobec zysku netto w wysokości 457,8 tys. zł w roku ubiegłym. W ujęciu narastającym zysk netto wyniósł 93,4 tys. zł w porównaniu do zysku 729,7 tys. zł w analogicznym okresie roku poprzedniego.

W okresie omawianego kwartału Emitent pozyskał 297 nowych klientów indywidualnych oraz 56 nowych klientów biznesowych. Podejmowana była współpraca w zakresie zapewnienia usług łącz internetowych na terenie Polski, w tym m.in. Gminne Centrum Medyczne Psary Sp. z o.o., Emtor Sp. zo.o., podłączenie kolejnego sklepu Dino Polska S.A., Terg S.A., GDDGiA Oddział w Katowicach Rejon Wysoki Brzeg, Regesta S.A.

W omawianym okresie Emitent dokonywał 495 podłączeń nowych sklepów Żabka.

W IV kwartale 2025 roku prowadzone były działania związane z rozbudową posiadanej przez Spółkę infrastruktury – prowadzono prace związane z rozbudową infrastruktury teletechnicznej w miejscowościach: Sosnowiec, Dąbrowa Górnicza, Kuźnia Wareżyńska, Turza, Wysoka, Giełto, Katowice, Mierzęcice, Dobraków, Otoła, Łany Wielkie, Zabrodzie, Łany Średnie, Jeziorowice, Rokitno, Ołudza, Gliwice, Boguchwałowice, Przeczyce, Dąbie, Toporowice, Będzin, Wólka Ołudзка, Kuźnia Wareżyńska, Niegowinice, Chruszczobród, Siewierz, Kietkowice, Ogrodzieniec, Huta Szklana, Łazy, Ryczów, Pińczycze, Mysłów.

Podłączono 62 nowe budynki, w tym budynki deweloperskie, budynki zasobów spółdzielni mieszkaniowych oraz wspólnot. Tym samym do sieci Emitenta w omawianym kwartale podłączono 216 HP. Emitent wybudował także 60 km nowej infrastruktury dostępowej oraz 14 881 km nowej infrastruktury szkieletowej, co pozwoliło objąć zasięgiem kolejne 1 800 HP jako potencjalne punkty podłączeń do sieci.

W omawianym kwartale w dniu 4 grudnia 2025 r. Emitent sprzedał całość posiadanych udziałów w spółce zależnej ELCUK Sp. z o.o., o czym informował w raporcie bieżącym ESPI nr 8/2025 z dnia 4 grudnia 2025 r. łączna cena sprzedaży wszystkich udziałów posiadanych przez Emitenta, stanowiących 100% udziału w kapitale zakładowym ELCUK Sp. z o.o. oraz 100% ogólnej liczby głosów na zgromadzeniu wspólników tej spółki, wyniosła 330.000,00 zł. Emitent prowadził proces przejęcia ELCUK Sp. z o.o. w okresie od 1 czerwca 2023 r. do 26 września 2023 r., o czym informował w stosownych raportach bieżących ESPI. Decyzja o zbyciu udziałów ELCUK jest wynikiem analizy opłacalności dalszego zaangażowania Emitenta w tę spółkę. ELCUK Sp. z o.o. nie osiągała zakładanych wyników finansowych, w związku z czym Zarząd uznał, że sprzedaż całości udziałów leży w najlepszym interesie Emitenta oraz jego akcjonariuszy. W wyniku sprzedaży udziałów ELCUK Sp. z o.o. nie stanowi już spółki zależnej Emitenta, w efekcie czego jej dane jednostkowe nie będą już przedstawiane w raportach okresowych.

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 IV 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 ustawę 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	18 czerwca 2025	18 czerwca 2029**

*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 2029 r. jako ostatni pełny rok pełnienia funkcji

Struktura akcjonariatu

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów	Udział w głosach
Anna Jaworska	2.500.000	44,50%	4.876.361	47,02%
Mariusz Jaworski	2.516.700	44,80%	4.893.061	47,18%
Pozostali	601.022	10,17%	601.022	5,80%
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 KLIENTA KOMERCYJNEGO

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



Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe DG-Net S.A.

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

AKTYWA	31.12.2025	31.12.2024
A. Aktywa trwałe	14 516 828,20	8 898 884,78
I. Wartości niematerialne i prawne	6 726,20	2 587,50
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	6 726,20	2 587,50
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	14 263 706,74	8 436 876,78
1. Środki trwałe	12 775 252,23	8 042 013,02
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 959 198,13	5 159 716,05
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 479 912,23	2 772 647,14
d) środki transportu	1 228 374,30	7 780,51
e) inne środki trwałe	107 767,57	101 869,32
2. Środki trwałe w budowie	1 476 259,51	382 668,76
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	12 195,00	12 195,00
III. Należności długoterminowe	246 395,26	36 558,66
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	411 750,41
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	411 750,41
a) w jednostkach powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	411 750,41
- udziały lub akcje	0,00	411 750,41
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	11 111,43
B. Aktywa obrotowe	3 912 037,72	3 730 648,49
I. Zapasy	1 799,00	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	1 799,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 726 758,35	2 228 141,37
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	20 000,00
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	20 000,00
2. Należności od pozostałych jednostek	2 726 758,35	2 208 141,37
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 165 254,33	1 316 855,75
- do 12 miesięcy	2 165 254,33	1 316 855,75
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	180 315,13	102 308,20
c) inne	381 188,89	788 977,42
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 042 101,74	1 372 238,49
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 042 101,74	1 372 238,49
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	11 627,98	14 946,85
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 030 473,76	1 357 291,64
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 030 473,76	1 357 291,64
- 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	141 378,63	130 268,63
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
RAZEM	18 428 865,92	12 629 533,27

PASYWA	31.12.2025	31.12.2024
A. Kapitał (fundusz własny)	2 571 769,59	2 370 051,76
I. Kapitał podstawowy	561 772,20	561 772,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	1 916 578,97	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	0,00	-109 116,58
VI. Zysk (strata) netto	93 418,42	729 690,08
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 857 096,33	10 259 481,51
I. Rezerwy na zobowiązania	69 757,00	50 121,00
II. Zobowiązania długoterminowe	4 299 978,01	3 607 652,02
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	23 476,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w którym jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	4 299 978,01	3 584 176,02
a) Kredyty i pożyczki	3 367 170,72	3 584 176,02
b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) Inne zobowiązania finansowe	932 807,29	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 735 387,37	5 480 159,12
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	140 796,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: - do 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	140 796,00
2. Wobec pozostałych jednostek	4 735 387,37	5 339 363,12
a) kredyty i pożyczki	784 002,35	573 258,08
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	388 670,40	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 232 738,05	4 443 990,53
- do 12 miesięcy	3 232 738,05	4 443 990,53
- 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	128 721,52	172 564,70
h) z tytułu wynagrodzeń	170 413,31	146 231,06
i) inne	30 841,74	3 318,75
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	6 751 973,95	1 121 549,37
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 751 973,95	1 121 549,37
- długoterminowe	6 333 154,73	44 582,49
- krótkoterminowe	418 819,22	1 076 966,88
RAZEM	18 428 865,92	12 629 533,27

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.10.2025 - 31.12.2025	01.01.2025 - 31.12.2025	01.10.2024 - 31.12.2024	01.01.2024 - 31.12.2024
A. Przychody ze sprzedaży netto	6 436 487,21	22 608 032,65	5 709 918,39	18 980 676,45
I. Przychody ze sprzedaży produktów	6 416 785,73	22 588 331,17	5 618 089,12	18 844 626,94
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	19 701,48	19 701,48	91 829,27	136 049,51
B. Koszty działalności operacyjnej	6 535 431,86	22 344 804,80	5 095 001,75	18 113 588,24
I. Amortyzacja	784 086,97	2 840 830,57	549 730,21	2 086 173,90
II. Zużycia materiałów i energii	252 130,85	1 470 110,87	342 401,41	1 545 602,79
III. Usługi obce	4 709 824,15	15 210 269,09	3 353 369,62	11 578 549,55
IV. Podatki i opłaty	49 659,86	221 380,42	41 056,10	195 941,86
V. Wynagrodzenia	515 602,02	1 846 702,76	457 621,00	1 775 441,79
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	102 141,06	255 927,86	71 437,34	264 254,13
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	104 999,45	482 595,73	192 082,44	543 863,99
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16 987,50	16 987,50	87 303,63	123 760,23
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-98 944,65	263 227,85	614 916,64	867 088,21
D. Pozostałe przychody operacyjne	192 913,72	653 752,52	132 301,34	368 815,51
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	130 999,58	458 361,93	50 845,16	147 426,88
III. Inne przychody operacyjne	61 914,14	195 390,59	81 456,18	221 388,63
E. Pozostałe koszty operacyjne	24 704,89	83 045,92	36 855,62	56 693,25
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	10 590,00	22 197,50	18 774,86	18 774,86
III. Inne koszty operacyjne	14 114,89	60 848,42	18 080,76	37 918,39
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	69 264,18	833 934,45	710 362,36	1 179 210,47
G. Przychody finansowe	-5 576,36	16 626,07	4 567,02	9 492,65
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	2 040,88	6 949,49	3 885,89	8 786,90
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	-7 617,24	9 676,58	681,13	705,75
H. Koszty finansowe	208 129,86	586 430,10	115 463,97	198 761,04
I. Odsetki	126 379,45	492 962,69	91 943,20	162 934,02
II. Strata ze zbycia inwestycji	81 750,41	81 750,41	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	11 717,00	23 520,77	35 827,02
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-144 442,04	264 130,42	599 465,41	989 942,08
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
K. Zysk (strata) brutto	-144 442,04	264 130,42	599 465,41	989 942,08
L. Podatek dochodowy	57 745,00	170 712,00	141 632,00	260 252,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto	-202 187,04	93 418,42	457 833,41	729 690,08

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

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.10.2025 - 31.12.2025	01.01.2025 - 31.12.2025	01.10.2024 - 31.12.2024	01.01.2024 - 31.12.2024
Przepływy z działalności operacyjnej					
I. Zysk (strata) netto		-202 187,04	93 418,42	457 833,41	729 690,08
II. Korekty razem		2 896 865,86	7 584 901,11	748 224,25	2 429 230,63
1. Amortyzacja		784 086,97	2 840 830,57	549 730,21	2 086 173,90
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		124 338,57	486 013,20	88 057,31	154 147,12
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00	-445,00	-51 762,07
5. Zmiana stanu rezerw		69 757,00	16 893,00	50 121,00	-29 402,00
6. Zmiana stanu zapasów		427 344,62	-1 799,00	87 284,85	239 902,70
7. Zmiana stanu należności		-43 119,83	-831 304,53	-1 626 296,95	- 1 370 083,13
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		468 763,71	-918 553,30	779 399,27	781 553,39
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		948 265,55	5 814 940,50	826 369,66	624 676,82
10. Inne korekty		117 429,27	177 880,67	- 5 976,10	-5 976,10
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)		2 694 678,82	7 678 319,53	1 206 077,66	3 158 920,71
Przepływy z działalności inwestycyjnej					
I. Wpływy		2 040,88	10 949,49	5 330,89	62 548,97
1. Zbycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00	445,00	51 762,07
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych:		2 040,88	6 949,49	3 885,89	8 786,90
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	4 000,00	1 000,00	2 000,00
II. Wydatki		2 733 969,84	7 526 244,03	1 857 386,99	3 814 346,50
1. Nabycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		2 687 037,84	7 385 448,03	1 822 187,99	3 667 550,50
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		46 932,00	140 796,00	35 199,00	140 796,00
4. Inne Wydatki inwestycyjne		0,00	0,00	0,00	6 000,00

III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	- 2 731 928,96	-7 515 294,54	- 1 852 056,10	- 3 751 797,53
Przepływy z działalności finansowej				
I. Wpływy	61 470,14	1 087 220,80	263 525,15	2 274 367,59
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	64 469,71	809 377,31	228 162,59	2 239 005,03
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	-2 999,57	277 843,49	35 362,56	35 362,56
II. Wydatki	327 339,57	1 577 062,71	241 506,25	649 760,02
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	153 664,95	815 638,34	149 563,05	486 826,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	47 295,17	268 461,68	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	126 379,45	492 962,69	91 943,20	162 934,02
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-265 869,43	-489 841,91	22 018,90	1 624 607,57
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-303 119,57	-326 816,92	-623 959,54	1 031 730,75
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-303 119,57	-326 816,92	-623 959,54	1 031 730,75
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 333 593,33	1 357 290,68	1 981 251,18	325 560,89
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 030 473,76	1 030 473,76	1 357 291,64	1 357 291,64
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

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

		01.10.2025 - 31.10.2025	01.01.2025 - 31.12.2025	01.10.2024 - 31.10.2024	01.01.2024 - 31.12.2024
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 773 956,63	2 478 351,17	1 912 218,35	1 640 361,68
I a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 773 956,63	2 478 351,17	1 912 218,35	1 640 361,68
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	561 772,20	561 772,20	561 772,20	561 772,20
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	561 772,20	561 772,20	561 772,20	561 772,20
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 187 706,06	1 187 706,06	1 187 706,06	1 187 706,06
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	728 872,91	728 872,91	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 916 578,97	1 916 578,97	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	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
-	podział wpisanej do KRS emisji akcji serii D	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	170 963,15	728 872,91	29 667,35	-109 116,58
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	170 963,15	837 989,49	29 667,35	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	170 963,15	837 989,49	29 667,35	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	295 605,46	0,00	162 740,09	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	109 116,58	0,00	109 116,58
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	109 116,58	0,00	109 116,58
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	109 116,58
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	295 605,46	0,00	162 740,09	-109 116,58
6.	Wynik netto	-202 187,04	93 418,42	457 833,41	729 690,08
a)	zysk netto	0,00	93 418,42	457 833,41	729 690,08
b)	strata netto	202 187,04	0,00	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 571 769,59	2 571 769,59	2 370 051,76	2 370 051,76