

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>6.2.9.2.4.7.8.8.4.5</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0.0.0.0.6.6.4.9.6.8</u>	
--	--	--

## Sprawozdanie finansowe jednostki małej

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		13-04-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy <b>DG-NET SPÓŁKA AKCYJNA</b>			
Siedziba podmiotu			
Województwo	<b>MAZOWIECKIE</b>	Powiat	<b>WARSZAWA</b>
Gmina	<b>WARSZAWA</b>	Miejscowość	<b>WARSZAWA</b>
Adres			
Kraj	<b>POLSKA</b>	Województwo	<b>MAZOWIECKIE</b>
Powiat	<b>M.ST.WARSZAWA</b>	Gmina	<b>M.ST.WARSZAWA</b>
Ulica	<b>ALEJE JEROZOLIMSKIE</b>	Nr domu	<b>96</b>
		Nr lokalu	
Miejscowość	<b>WARSZAWA</b>	Kod pocztowy	<b>00-807</b>
		Poczta	<b>WARSZAWA</b>
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony ( <i>opcjonalnie</i> )			
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony			
Data od			
Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych

- klasyfikacji umów leasingu i najmu zgodnie z zasadami określonymi w przepisach podatkowych.
- odstąpić od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
- sporządzenie wprowadzenia do sprawozdania finansowego oraz informacji dodatkowej zgodnie z załącznikiem nr 5 do Ustawy o rachunkowości

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności  
 sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)  nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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

#### Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

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

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

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

- Wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień wprowadzenia do ewidencji według cen nabycia, a na dzień bilansowy pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzenia oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- Środki trwałe ewidencjonowane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia. Wartość początkowa może być zwiększona z tytułu ulepszenia oraz urzędowej aktualizacji wyceny. Na dzień bilansowy wyceniane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia, albo też według wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej wartości.
- Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów. Odpisy niskowartościowych środków trwałych (w tym wyposażenia) dokonywane są jednorazowo (100%) do kwoty 10 000,00 złotych netto nabycia.
- Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową.
- Stosowane stawki amortyzacyjne ustalane są w oparciu o okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych (wartości niematerialnych i prawnych) oraz przepisy ustawowe.
- Środki trwałe w budowie na dzień wprowadzenia do ksiąg rachunkowych ewidencjonowane są tak jak środki trwałe, natomiast na dzień bilansowy wycenione są w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

inwestycje długoterminowe

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

inwestycje krótkoterminowe – ewidencjonowane są następująco:

- a) aktywa finansowe – według ceny nabycia,
- b) aktywa pieniężne – według wartości nominalnej.

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia

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

Materiały i Towary

- Materiały według cen zakupu zaliczone są bezpośrednio w koszty,
- Towary wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące).
- Towary wyceniane są według rzeczywistych cen ich nabycia, zakupu lub po kosztach ich wytworzenia, nie wyższych od cen sprzedaży netto.
- Przyjęto zasadę ustalania wartości rozchodu towarów metodą FIFO "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło".

Inwestycje krótkoterminowe

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

Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

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

## Ustalenia wyniku finansowego

### Przychody i Koszty

Przychody netto ze sprzedaży towarów i usług oraz koszty ich uzyskania

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

Koszty działalności operacyjnej ustalane są w wartości sprzedanych produktów (wyrobów i usług), towarów i materiałów wycenionych w koszcie wytworzenia lub cenach zakupu, powiększone o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych zarządu (ogólnozakładowych), kosztów sprzedaży oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Ujmuje się wszystkie przypadające na rzecz jednostki przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty.

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

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

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

Pozostałe przychody i koszty operacyjne

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

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

### Podatek dochodowy odroczony

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

### Transakcje w walutach obcych

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

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



Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

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

Pozostałe (opcjonalnie)

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

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

DG-NET SPÓŁKA  
AKCYJNA

sporządzony za okres ..... 01.01.2021 - 31.12.2021 .....

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	11 370 800,41	8 809 205,58
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 301 533,46	8 791 563,66
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	69 266,95	17 641,92
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	11 282 479,22	8 613 321,68
I	Amortyzacja	1 011 632,69	631 937,04
II	Zużycie materiałów i energii	1 273 595,07	709 220,25
III	Usługi obce	6 918 920,13	5 589 992,96
IV	Podatki i opłaty, w tym:	78 658,22	61 439,30
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 359 871,38	1 125 914,04
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	277 134,58	245 291,72
	– emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	313 906,63	239 145,37
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	48 760,52	10 381,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	88 321,19	195 883,90
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	334 301,13	249 983,05
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	220 441,98	120 441,99
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	113 859,15	129 541,06
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	116 450,07	81 693,81
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	4 181,45
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	35 625,18	0,00
III	Inne koszty operacyjne	80 824,89	77 512,36
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	306 172,25	364 173,14
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	12,61	2 897,04
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,85
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	12,61	2 896,19
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	56 879,56	60 771,32
I	Odsetki, w tym:	35 377,71	40 177,35
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	21 501,85	20 593,97
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	249 305,30	306 298,86
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	108 444,00	73 497,00
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	140 861,30	232 801,86

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: .....zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	<b>Aktywa trwałe</b>	5 235 812,39	4 822 565,08	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	1 014 389,40	895 480,10
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	561 772,20	561 772,20
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	856 534,00	623 732,14
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	5 210 610,75	4 809 165,08	III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	5 192 894,93	4 746 053,37		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 486 827,88	1 164 686,27		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 647 417,94	3 553 715,68		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	10 197,03	19 331,42				
e)	inne środki trwałe	48 452,08	8 320,00				
2	Środki trwałe w budowie	17 715,82	63 111,71	V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-544 778,10	-522 826,10
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	<b>Należności długoterminowe</b>	21 400,00	11 400,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek	21 400,00	11 400,00				
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	2 000,00	2 000,00	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	140 861,30	232 801,86
1	Nieruchomości			VII	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	5 903 048,34	5 066 812,38
3	Długoterminowe aktywa finansowe	2 000,00	2 000,00	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	10 000,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	2 000,00	2 000,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje	2 000,00	2 000,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	10 000,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe	10 000,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	1 674 129,20	2 142 359,43
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	1 674 129,20	2 142 359,43
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	1 674 129,20	2 142 359,43
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	1 801,64	0,00	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	3 556 938,76	2 233 658,23
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 801,64	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	1 681 625,35	1 139 727,40		– do 12 miesięcy		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	53 170,84	28 849,24		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	47 420,84	28 849,24	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	5 750,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	1 276 724,61	994 835,62	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	299 985,91	212 871,92	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 556 938,76	2 233 658,23
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	299 985,91	212 871,92	a)	kredyty i pożyczki	607 145,59	608 283,90
	– do 12 miesięcy	299 985,91	212 871,92	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 606 815,96	1 292 170,25
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	2 606 815,96	1 292 170,25

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	235 815,93	245 931,15
3	Należności od pozostałych jednostek	976 738,70	781 963,70	h)	z tytułu wynagrodzeń	104 758,26	75 220,42
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	973 193,24	760 391,41	i)	inne	2 403,02	12 052,51
	– do 12 miesięcy	973 193,24	760 391,41	4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	661 980,38	690 794,72
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	10 694,00	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	3 545,46	10 878,29	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	661 980,38	690 794,72
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	529 415,42	539 855,12
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	318 792,27	83 113,13		– krótkoterminowe	132 564,96	150 939,60
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	318 792,27	83 113,13				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	318 792,27	83 113,13				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	318 792,27	83 113,13				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	32 937,63	32 929,41				
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>						
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	6 917 437,74	5 962 292,48		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	6 917 437,74	5 962 292,48



## ZESTAWIENIE ZMIAN

### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres ..... 01.01.2021 - 31.12.2021 .....

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	895 480,10	612 678,24
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	895 480,10	612 678,24
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	561 772,20	559 272,20
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	2 500,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	2 500,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	2 500,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	561 772,20	561 772,20
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	623 732,14	576 232,14
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	232 801,86	47 500,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	232 801,86	47 500,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	47 500,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	232 801,86	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	- połączenie spółek metodą łączenia udziałów, pokrycie strat wchłoniętych	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	856 534,00	623 732,14
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	50 000,00
	- emisji akcji serii D	0,00	50 000,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	50 000,00
	- emisji akcji serii D	0,00	50 000,00
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-290 024,24	-522 826,10
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	232 801,86	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	232 801,86	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	232 801,86	0,00
	- przeznaczenia na kapitał zapasowy	232 801,86	0,00
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-522 826,10	-522 826,10
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	-21 952,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-544 778,10	-522 826,10
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycie zyskiem z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-544 778,10	-522 826,10
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-544 778,10	-522 826,10
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	140 861,30	232 801,86
	a) zysk netto	140 861,30	232 801,86
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	1 014 389,40	895 480,10
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	0,00	0,00

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	140 861,30	232 801,86
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	1 995 700,17	1 031 972,12
1.	Amortyzacja	1 011 632,69	631 937,04
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	4 599,66
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	35 377,71	40 177,35
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-21 542,28	-4 181,45
5.	Zmiana stanu rezerw	10 000,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-24 321,60	-20 173,25
7.	Zmiana stanu należności	-291 888,99	66 343,54
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 324 418,84	389 986,63
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-30 624,20	-80 481,64
10.	Inne korekty	-17 352,00	3 764,24
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>2 136 561,47</b>	<b>1 264 773,98</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	21 542,28	16 260,16
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	21 542,28	16 260,16
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	1 417 653,36	1 476 806,81
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	97 403,15	1 476 806,81
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	1 320 250,21	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-1 396 111,08</b>	<b>-1 460 546,65</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	6 410,83	50 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	50 000,00
2.	Kredyty i pożyczki	6 410,83	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	511 182,08	155 813,74
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	475 804,37	115 636,39
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	35 377,71	40 177,35
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-504 771,25</b>	<b>-105 813,74</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>235 679,14</b>	<b>-301 586,41</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	0,00	0,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	83 113,13	384 699,54
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	318 792,27	83 113,13
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	3 761,35	0,00

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto**  
*(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)*

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
(opcjonalnie)										
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	249 305,30							306 298,86		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	8 806,54							46 786,10		
Pozostałe <sup>*)</sup>	8 806,54							46 786,10		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00							0,00		
Pozostałe <sup>*)</sup>	0,00							0,00		

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	0,00							0,00		
Pozostałe <sup>*)</sup>										
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	330 258,83							322 616,97		
<small>Składki na ubezpieczenie osobowe (inne niż ubezpieczenia na życie) w rozumieniu art. 17a wyjątkowo opodatkowane pkt 1, umowy rezerwy, świadczenia lub inne umowy z podobnym charakterem, z wyjątkiem opłat z tytułu ubezpieczenia na ubezpieczenie osobowe w ramach prowadzonej działalności w formie umowy, o której mowa w art. 102 § 2 pkt 2) procentowo do wartości samochodu osobowego przekazanym tej umowie, art. 16 ust. 1 pkt 6a</small>	94 424,70			16	1	49	a	30 723,32		
Darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	3 440,00			16	1	14		3 500,00		
Wierzytelności nieściągalne	81 343,00			16	2a	1	a-d	48 965,99		
<small>Składki na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich wartość ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowaga 20.000 euro</small>	10 360,20			16	1	49		4 690,53		
Naliczone, lecz nie zapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	0,00			16	1	11		0,00		
Odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	3 443,86			16	1	21		42,60		
Koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności tytułów określonych w art.12	18 611,84			16	1	57		75 170,42		
Koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt.40 oraz art. 15 ust.4h	2 819,58			16	1	57	a	14 584,08		
<small>25% poniesionych wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów utrzymania samochodu osobowego na potrzeby działalności gospodarczej – jeżeli samochód osobowy jest wykorzystywany również do celów niezwiązanych z działalnością gospodarczą prowadzoną przez podatnika</small>	9 465,30			16	1	51		31 417,30		
Pozostałe <sup>*)</sup>	106 350,35							108 772,73		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00							0,00		
Pozostałe <sup>*)</sup>										





## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki malej**

Informacja DG-NET



**DG-NET S.A.**

**Aleje Jerozolimskie 96**

**00-807 Warszawa**

## **Informacje porządkowe**

### **Nazwa, siedziba, rejestr.**

**Nazwa jednostki:** DG-NET Spółka Akcyjna

**Siedziba:** 00-807 Warszawa Aleje Jerozolimskie 96

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

**Identyfikacja podatkowa:** NIP: 6292478845

Prezentowane sprawozdanie finansowe podlega obowiązkowi badania.

Forma prawna: Spółka akcyjna

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

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

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

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

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

Aleje Jerozolimskie 96

### **Zarząd Spółki**

**Anna Jaworska** - Prezes Zarządu - Kadencja od 28.02.2017

### **Rada Nadzorcza**

**Olaf Błasiak** - Przewodniczący Rady Nadzorczej

**Katarzyna Błasiak** - Członek Rady Nadzorczej

**Paweł Nosal** - Członek Rady Nadzorczej

**Bartosz Mazurczyk** - Członek Rady Nadzorczej

**Adam Kruszewski** - Członek Rady Nadzorczej

### **Prokurenci:**

**Mariusz Jaworski** - Prokurent Spółki

**Tomasz Klusa** – Prokurent Spółki

### **Podstawowy przedmiot działalności: numer REGON: 366663010**

Zgodnie z wpisem do KRS przedmiotem działalności Spółki jest:

PKD: 61.10.Z Działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej

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

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

PKD: 60.20.Z Nadawanie programów telewizyjnych ogólnodostępnych i abonamentowych

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

PKD: 63.12.Z Działalność portali internetowych

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

PKD: 61.90.Z Działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji

PKD: 43.21.Z Wykonywanie instalacji elektrycznych

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

---

**NIP: 6292478845**

**REGON: 366663010**

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

**KRS 0000664968**



DG-NET S.A.

Aleje Jerozolimskie 96

00-807 Warszawa

## Informacja dodatkowa do sprawozdanie finansowego

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

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

## AKTYWA TRWAŁE

### Wartość nabycia lub koszt wytworzenia

Lp	Nazwa	Grupa	Stan na początek okresu (brutto)	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu (brutto)
1	Wartości niematerialne i prawne		4 886,27	0,00	0,00	4 886,27
2	Rzeczowe aktywa trwałe		7 907 049,32	1 463 049,25	15 347,15	9 354 751,42
	W tym:					
	- budynki i lokale	2	1 228 903,22	461 163,91	0,00	1 690 067,13
	- urządzenia techniczne i maszyny	4-6	6 573 610,18	938 003,23	0,00	7 511 613,41
	- środki transportu	7	77 205,28	9 021,95	15 347,15	82 190,80
	-narzędzia, przyrządy, ruchomości	8	27 330,64	54 860,16	0,00	27 330,64
3	Środki trwałe w budowie		63 111,71	1 320 250,21	1 365 646,10	17 715,82
4	Należności długoterminowe		11 400,00	10 000,00	0,00	21 400,00
5	Inwestycje długoterminowe		2 000,00	0,00	0,00	2 000,00
6	Długoterminowe rozliczenia		0,00	1 801,64	0,00	1 801,64
	<b>RAZEM</b>		<b>7 988 447,30</b>	<b>2 795 101,10</b>	<b>1 380 993,25</b>	<b>9 402 555,15</b>

### Kształtowanie się umorzenia - amortyzacji

Lp	Nazwa	Grupa	Stan na początek okresu (brutto)	Umorzenie na rok	Zmniejszenie	Stan na koniec okresu (brutto)
1	Wartości niematerialne i prawne		4 886,27	0		4 886,27
2	Rzeczowe aktywa trwałe		3 160 995,95	1 016 207,69	15 347,15	4 161 856,49
	W tym:					
	- budynki i lokale	2	64 216,95	139 022,30		203 239,25
	- urządzenia techniczne i maszyny	4-6	3 019 894,50	844 300,97	0	3 864 195,47
	- środki transportu	7	57 873,86	18 156,34	15 347,15	60 683,05
	-narzędzia, przyrządy, ruchomości	8	19 010,64	14 728,08		33 738,72
3	Środki trwałe w budowie					
4	Należności długoterminowe					

NIP: 6292478845

REGON: 366663010

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

KRS 0000664968



DG-NET S.A.

Aleje Jerozolimskie 96

00-807 Warszawa

5	Inwestycje długoterminowe					
6	Długoterminowe rozliczenia					
	<b>RAZEM</b>		<b>2 596 969,47</b>	<b>1 016 207,69</b>	<b>15 347,15</b>	<b>4 166 742,76</b>

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

Lp	Grupa rodzajowa środków trwałych wg.KŚT	Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w trakcie roku obrotowego	Zmniejszenie w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec okresu obrotowego
	Rzeczowe aktywa trwałe		1 194 593,62	86 153,55	686 308,36	594 438,81,
	W tym:					
	- urządzenia techniczne i maszyny	Umowa leasingu	308 352,53	86 153,55	310 908,24	83 597,84
	- środki transportu	Umowa leasingu	886 241,09	0,00	375 400,12	510 840,97

Zobowiązania zabezpieczone na majątku spółki – nie występują  
Należności długoterminowe

Inwestycje długoterminowe	2021	2020
Wpłacone kaucje	21 400,00	11 400,00

Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe	2021	2020
Udziały w spółce DG-NET S.A. Spółka komandytowa NIP: 6292476740	2 000,00	2 000,00

Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu obrotowego
Należności krótkoterminowe	108 234,97	80 080,90	0,00	5 138,72	183 17,15

Rzeczowe aktywa trwałe

Wartość środków trwałych wynika z umorzenia tych składników

NIP: 6292478845

REGON: 366663010

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

KRS 0000664968



DG-NET S.A.

Aleje Jerozolimskie 96

00-807 Warszawa

## AKTYWA OBROTOWE

### Zapasy

Struktura zapasów	2021	2020
Materiały na magazynie	47 420,84	28 849,24
Zaliczki na dostawy i usługi	5 750,00	0,00

### Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych

Struktura należności krótkoterminowych	2021	2020
Należności z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy od spółki DG-NET SA z o.o.	299 985,91	212 871,92

### Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek

Struktura należności krótkoterminowych	2021	2020
Należności z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	973 193,24	994 835,62
Należności z tytułu wpłaconego podatku CIT	0,00	10 694,00
Należności z tytułu rozliczenia zaliczki z pracownikiem	3 425,46	178,29
Należności z tytułu wpłaconej kaucji	120,00	700,00
Należności z tytułu wpłaconego wadium	0,00	10 000,00

### Inwestycje krótkoterminowe

Struktura inwestycji krótkoterminowych	2021	2020
Środki na rachunku bankowym -PLN	131 585,46	58 735,26
Środki na rachunku bankowym VAT - PLN	3 761,35	4 216,32
Środki w kasie -PLN	183 445,46	20 161,55

### Rozliczenie międzyokresowe

Struktura rozliczeń międzyokresowych	2021	2020
Rozliczenia międzyokresowe obejmują ubezpieczenia rzeczy ruchomych,	32 937,63	32 929,41

NIP: 6292478845

REGON: 366663010

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

KRS 0000664968



DG-NET S.A.

Aleje Jerozolimskie 96

00-807 Warszawa

## PASYWA

### Struktura własności kapitału:

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

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

od 2020					
Dane akcjonariusza	Seria akcji	Liczba akcji	Liczba głosów	Wartość nominalna akcji	% w kapitale
Anna Jaworska	A1 – imienne uprzywilejowane	2 376 361	4 752 722	237 636,10	42,30 %
Mariusz Jaworski	A 1– imienne uprzywilejowane	2 376 361	4 752 722	237 636,10	42,30 %
Pozostali	A2 – na okaziciela	247 278	247 278	24 727,80	4,40 %
Pozostali	B – na okaziciela	225 080	225 080	22 508,00	4,02 %
Mariusz Jaworski	C – na okaziciela	13 889	13 889	1 388,90	0,24 %
Pozostali	C – na okaziciela	353 753	353 753	35 375,30	6,29 %
Pozostali	D - na okaziciela	25 000	25 000	2 500,00	0,45 %
RAZEM		5 617 722	10 370 444	561 772,20	100 %

NIP: 6292478845

REGON: 366663010

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

KRS 0000664968



**DG-NET S.A.**

**Aleje Jerozolimskie 96**

**00-807 Warszawa**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Kapitał podstawowy</b>	<b>561 772,20</b>	<b>559 272,20</b>
Kapitał akcyjny serii A1	475 272,20	500 000,00
Kapitał akcyjny serii A2	24 727,80	0,00
Kapitał akcyjny serii B	22 508,00	22 508,00
Kapitał akcyjny serii C	36 764,20	36 764,20
Kapitał akcyjny serii D	2 500,00	0,00
<b>Kapitał zapasowy</b>	<b>856 534,00</b>	<b>623 732,14</b>
<b>Strata z lat ubiegłych</b>	<b>544 778,10</b>	<b>522 826,10</b>
<b>Korekta amortyzacji środków trwałych w związku z błędną klasyfikacją ŚT</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Strata netto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zysk netto</b>	<b>140 861,30</b>	<b>232 801,86</b>

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

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

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

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

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

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

Zysk netto w kwocie 140 861,30 zostanie przekazany na pokrycie straty z lat ubiegłych

Korekty błędów w lat ubiegłych:

Spółka dokonanych korektach błędów podstawowych z lat ubiegłych w kwocie 21 000,00 dotyczących wynagrodzenia prokurenta które nie zostało wypłacone ale nie ujęte w kosztach operacyjnych.

Zobowiązania długoterminowe:

<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów	1 674 129,20	2 142 359,43
- w okresie spłaty do 1 roku	339 755,41	965 077,08
- w okresie spłaty od 1 roku do 3 lat	788 769,86	893 658,46
- w okresie spłaty od 3 roku do 5 lat	545 603,93	283 713,89
- w okresie spłaty powyżej 5 lat	0,00	0,00

Zobowiązania krótkoterminowe:

<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów	607 145,59	608 283,90
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	2 606 815,96	1 292 170,25

**NIP: 6292478845**

**REGON: 366663010**

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

**KRS 0000664968**





DG-NET S.A.

Aleje Jerozolimskie 96

00-807 Warszawa

Zobowiązania z tytułu PIT-4	7 809,00	4 953,00
Zobowiązania z tytułu podatku VAT	58 486,52	124 457,75
Zobowiązania z tytułu podatku CIT	108 444,00	73 079,82
Zobowiązania z tytułu podatku u źródła	6 277,12	1 551,20
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	52 585,30	40 814,48
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	104 758,26	75 220,42
Zobowiązania z tytułu rozliczenia zaliczek z pracownikami	2 403,02	3 598,67
Zobowiązania z tytułu otrzymanego zabezpieczenia należytego umowy Gmina Łazy	0,00	3 453,84
Zobowiązania z tytułu otrzymanego wadium od Prometeia	0,00	5 000,00
Zobowiązanie z tytułu PPK	2 213,99	1 073,90

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

	2021	2020
Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów	2 281 274,79	2 750 643,33
- Zobowiązania długoterminowe	1 674 129,20	2 142 359,43
- Zobowiązania krótkoterminowe	607 145,59	608 283,90

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

Wyszczególnienie	
1.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie kredytu S0705116/01/00 w banku Santander Bank Polska S.A. (na dzień 31.12.2021 pozostało do spłaty 93 971,70)
2.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie kredytu S0718962/01/00 w banku Santander Bank Polska S.A. (na dzień 31.12.2021 pozostało do spłaty 34 400,00)
3.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie kredytu S0718962/02/00 w banku Santander Bank Polska S.A. (na dzień 31.12.2021 pozostało do spłaty 16 796,15)
4.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie pożyczki TISE 43169 ze środków BGK (na dzień 31.12.2021 pozostało do spłaty 77 489,66)
5.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie pożyczki TISE 43160 ze środków TISE (na dzień 31.12.2021 pozostało do spłaty 1 855 054,13)
6.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie spłaty umowy leasingu PKO Leasing Spółka Akcyjna nr 19/027733(UL) (na dzień 31.12.2021 pozostało do spłaty 10 715,53)
7.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie spłaty umowy leasingu PKO Leasing Spółka Akcyjna nr 19/024186(UL) (na dzień 31.12.2021 pozostało do spłaty 9 865,10)
8.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie spłaty umowy leasingu De Lage Landen Leasing Polska S.A. Nr 34473/20 (na dzień 31.12.2021 pozostało do spłaty 14 424,74)
9.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie spłaty umowy leasingu BMW Financial Services Polska Sp.o.o. Nr LR/2009/0720 (na dzień 31.12.2021 pozostało do spłaty 392 246,21)

NIP: 6292478845

REGON: 366663010

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

KRS 0000664968



**DG-NET S.A.**

**Aleje Jerozolimskie 96**

**00-807 Warszawa**

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

Rozliczenia międzyokresowe:

<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Środki trwale sfinansowane w części dotacją (dofinansowanie: 60%) – Umowa dotacji nr POIG.08.04.00-24-012/13-00 z dnia 07.10.2013	526 350,30	646 792,28
Przychody przyszłych okresów z tytułu wystawionych a nieopłaconych not obciążeniowych	135 630,08	44 002,44

## **Objaśnienia do rachunku zysków i strat.**

Struktura rzeczowa przychodów netto

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	69 266,95	17 641,92
Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży usług	11 301 533,46	8 791 563,66
Przychody finansowe	12,61	2 897,04
Pozostałe przychody operacyjne	334 301,13	249 983,05
Razem	11 705 114,15	9 062 085,67

Odpisy aktualizujące wartość zapasów – nie wystąpiły

Struktura rzeczowa kosztów netto

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Koszty działalności operacyjnej	11 282 479,22	8 613 321,68
Pozostałe koszty operacyjne	116 450,07	81 693,81
Koszty finansowe	56 879,56	60 771,32
Razem	11 455 808,85	8 755 786,81

Dokonano odpisu aktualizującego należności nieściągalnych oraz należności dochodzonych na drodze sądowej

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

## **Wynik finansowy**

<b>Ustalenie wyniku finansowego brutto</b>		
1	Przychody ogółem	11 705 114,15
2	Koszty ogółem	11 455 808,85
3	Zysk brutto	249 305,30

**NIP: 6292478845**

**REGON: 366663010**

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

**KRS 0000664968**



DG-NET S.A.

Aleje Jerozolimskie 96

00-807 Warszawa

Ustalenie podstawy opodatkowania		
1	Przychody niestanowiące przychodów podatkowych w 2021	8 806,54
2	Przychody przypadające dla Spółki z tytułu posiadania udziałów w Spółce DG-NET S.A. Sp.k.	172 488,85
3	Przychody podatkowe	11 868 796,46
4	Koszty niestanowiące kosztów podatkowych w 2021	330 258,83
5	Koszty przypadające dla spółki z tytułu posiadania udziałów w Spółce DG-NET S.A. Sp.k.	165 162,96
6	Koszty podatkowe	11 290 712,98
7	Podstawa opodatkowania	578 083,48
13	Podstawa opodatkowania po zaokrągleniu	578 083,00
14	Stawka podatku	19%
15	Obliczony podatek	109 836,00
16	Zysk netto	139 469,30
17	Straty i zyski nadzwyczajne	nie wystąpiły

Wyłączenia z kosztów uzyskania przychodów	
Darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami - Art.16 ust.1 pkt.14	3 440,00
Składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20.000 euro - Art.16 ust.1 pkt 49	10 360,20
Odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych - Art.16 ust.1 pkt 21	3 443,86
Koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności tytułów określonych w art.12 - Art.16 ust.1 pkt.57	18 611,84
Koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt.40 oraz art.15 ust.4h - Art.16 ust.1 pkt.57a	2 819,58
25% poniesionych wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania samochodu osobowego na potrzeby działalności gospodarczej – jeżeli samochód osobowy jest wykorzystywany również do celów niezwiązanych z działalnością gospodarczą prowadzoną przez podatnika - Art.16 ust.1 pkt.51	9 465,30
dotyczących samochodu osobowego opłat wynikających z umowy leasingu, o której mowa w art. 17a wyjaśnienie pojęć ustawowych pkt 1, umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, z wyjątkiem opłat z tytułu składek na ubezpieczenie samochodu osobowego, w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej kwota 150 000 zł pozostaje do wartości samochodu osobowego będącego przedmiotem tej umowy;- Art.16 ust.1 pkt 49a	94 424,70
Wierzytelności nieściągalne - Art.16 ust.2a pkt.1 lit.a-d	81 343,00

NIP: 6292478845

REGON: 366663010

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

KRS 0000664968



DG-NET S.A.

Aleje Jerozolimskie 96

00-807 Warszawa

Pozostałe wartości (suma pozycji których każda jest mniejsza od 20 tys.zł.) -Art.16 ust.1 CIT	106 350,35
<b>Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym</b>	
Pozostałe wartości (suma pozycji których każda jest mniejsza od 20 tys.zł.)	8 806,54

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

Wyszczególnienie	2021		2020	
	do jednostek powiązanych	do pozostałych jednostek	do jednostek powiązanych	do pozostałych jednostek
1.Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	11 301 533,46	0,00	8 791 563,66
- sprzedaż usług	0,00	11 301 533,46	0,00	8 791 563,66
2. Sprzedaż towarów	0,00	69 266,95	0,00	17 641,92
- sprzedaż towarów	0,00	69 266,95	0,00	17 641,92
RAZEM	0,00	11 370 800,41	0,00	8 809 205,58
W tym sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	11 370 800,41	0,00	8 809 205,58
- produkty/usługi	0,00	11 301 533,46	0,00	8 791 563,66
- towary		69 266,95	0,00	17 641,92
W tym sprzedaż eksportowa - sprzedaż usług	0,00	0,00	0,00	0,00
W tym sprzedaż wewnątrznijna	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Koszty poniesione w roku sprawozdawczym razem, w tym:	2021	2020
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	1 463 049,25	3 475 146,85
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	17 715,82	1 363 953,53
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
<b>Koszty planowane na okres następny</b>	500 000,00	500 000,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	0,00	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	500 000,00	500 000,00

NIP: 6292478845

REGON: 366663010

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

KRS 0000664968



**DG-NET S.A.**

**Aleje Jerozolimskie 96**

**00-807 Warszawa**

- na ochronę środowiska	0,00	0,00
-------------------------	------	------

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	1 365 646,10	3 362 293,57
- w tym odsetki	0,00	0,00
- w tym różnice kursowe	0,00	0,00

Wyplacone wynagrodzenie

<b>Wynagrodzenie łącznie</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Umowy cywilno - prawne	28 450,00	28 592,21
Umowy o pracę	1 011 703,05	855 849,83
Umowa z zarządem	49 000,00	0,00
Umowa z prokurentem	263 424,00	241 472,00
Wpłaty pracodawcy na PPK	7 294,33	0,00

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

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Badanie ustawowe w rozumieniu art.2 pkt.1 ustawy o biegłych rewidentach - należne	12 300,00	12 300,00

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

<b>Przeciętna liczba zatrudnionych</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Ogółem, z tego	22,00	22,00
- pracownicy umysłowi (na stan.nierobotniczych)	13,00	11,00
- pracownicy fizyczni (na stan.robotniczych)	8,00	10,00
- uczniowie	0,00	0,00
- osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	1,00	1,00

**NIP: 6292478845**

**REGON: 366663010**

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

**KRS 0000664968**



**DG-NET S.A.**

**Aleje Jerozolimskie 96**

**00-807 Warszawa**

### **Pozostałe Informacje**

1. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie zostały uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat.  
Spółka ujęła w księgach rachunkowych komplet zdarzeń, które mogłyby rzutować na przyszłą sytuację majątkową i finansową.
2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny wywierających istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.  
Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości.
3. W celu zapewnienia porównywalność danych i wyników finansowych spółek w informacji dodatkowej przedstawiono dane za rok ubiegły łączne wszystkich spółek

---

**NIP: 6292478845**

**REGON: 366663010**

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

**KRS 0000664968**

## Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2022-05-15 15:08:15	Agnieszka Oleksik
2022-05-15 21:09:26	Minister do spraw informatyzacji - pieczęć podpisu zaufanego ANNA MARIA JAWORSKA