

RAPORT KWARTALNY DG-NET S.A.

IV kwartał 2023

za okres 01.10.2023– 31.12.2023



Wybrane dane finansowe DG-Net S.A.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.10.2023 - 31.12.2023 (PLN)	01.01.2023 - 31.12.2023 (PLN)	01.10.2022 - 31.12.2022 (PLN)	01.01.2022 - 31.12.2022 (PLN)
Przychody ze sprzedaży	4 250 249,56	15 619 342,67	3 572 623,42	13 452 809,85
Zysk (strata) ze sprzedaży	182 903,13	80 264,59	-36 576,23	948 781,56
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	207 181,30	287 325,41	-67 634,31	1 039 362,26
Zysk (strata) EBITDA	684 138,49	2 032 454,24	309 799,51	2 219 271,99
Zysk (strata) netto	138 073,87	85 426,28	-78 664,49	733 472,85

BILANS	31.12.2023 (PLN)	31.12.2022(PLN)
Aktywa trwałe	7 384 010,14	7 012 627,90
Aktywa obrotowe	1 810 706,98	1 029 416,67
Aktywa razem	9 194 717,12	8 042 044,57
Zobowiązania krótkoterminowe	4 824 648,54	3 402 282,30
Zobowiązania długoterminowe	1 990 926,18	2 264 921,35
Kapitał własny	1 834 904,54	1 749 478,26

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.10.2023 - 31.12.2023 (PLN)	01.01.2023 - 31.12.2023 (PLN)	01.10.2022 - 31.12.2022 (PLN)	01.01.2022 - 31.12.2022 (PLN)
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	561 928,68	2 876 461,62	905 693,81	2 170 558,58
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-300 604,18	-2 114 012,22	-998 012,61	-2 911 097,68
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-201 919,72	-632 184,42	-128 651,36	617 042,74

Spis treści

Wybrane dane finansowe DG-Net S.A.	2
Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale	6
Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym	8
Opis stanu realizacji działań i inwestycji przewidzianych w dokumencie informacyjnym i harmonogram ich realizacji	9
Informacja na temat wprowadzenia rozwiązań innowacyjnych w okresie objętym raportem	10
Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	11
Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	12
Organy Emitenta	13
Struktura akcjonariatu	14
Przedmiot działalności	15
Informacje o grupie kapitałowej	16
Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe DG-Net S.A.	17
Jednostkowy bilans DG-NET S.A. (dane w PLN)	17
Jednostkowy rachunek zysków i strat DG-NET S.A. (dane w PLN)	21
Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych DG-NET S.A. (dane w PLN)	23

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym DG-NET S.A. (dane w PLN).....	26
Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe ELCUK Sp. z o.o.....	29
Jednostkowy skrócony bilans ELCUK Sp. z o.o. (dane w PLN).....	29
Jednostkowy rachunek zysków i strat ELCUK Sp. z o.o. (dane w PLN).....	32
Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Elcuk Sp. z o.o. (dane w PLN)	34
Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym Elcuk 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

W omawianym kwartale roku obrotowego Emitent wygenerował przychody na poziomie ponad 4,2 mln zł. Stanowi to wzrost o prawie 19,0% w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego, w którym to Emitent wypracował przychody w wysokości 3,6 mln zł. W ujęciu narastającym przychody osiągnęły poziom 15,6 mln zł (+16,1% rdr). W omawianym okresie Spółka wypracowała zysk EBITDA w kwocie 684 tys. zł (+120,8% rdr), a narastająco EBITDA wyniosła ponad 2 mln zł, co stanowi spadek o 8,4% rdr. W IV kwartale 2023 roku Spółka odnotowała zysk netto w kwocie 138,1 tys. zł wobec straty netto w wysokości 78,7 tys. zł w roku ubiegłym. W ujęciu narastającym zysk netto wyniósł 85,4 tys. zł, w porównaniu do zysku 733,5 tys. zł analogicznego okresu roku poprzedniego.

Spadek marż Emitenta związany jest m.in. ze specyfiką działalności Spółki, wzrostem kosztów wynikających z presji inflacyjnych oraz rozbudową infrastruktury. Emitent w latach 2021 – 2022 obserwował znaczny wzrost klientów, z którymi zgodnie z modelem biznesowym zawierane były przede wszystkim umowy terminowe. Z uwagi na brak możliwości podniesienia cen umów terminowych do momentu ich wygaśnięcia, w warunkach zwiększonej inflacji rosną koszty energii oraz materiałów Emitenta, podczas gdy ceny usług pozostają takie same. Wpływa to na obniżenie marży Spółki.

Ze względu na sukcesywną rozbudowę infrastruktury i rosnącą bazę klientów Emitenta wzrastają także koszty amortyzacji oraz wynagrodzeń i usług obcych, które związane są z koniecznością zawierania umów z dodatkowymi podwykonawcami celem utrzymania wysokiego poziomu obsługi sieci. Spółka prowadzi działania mające na celu zmniejszenie kosztów oraz poprawę efektywności, m.in. poprzez zmniejszenie zatrudnienia na pełne etaty i podjęcie współpracy z częścią pracowników w modelu B2B.

W okresie omawianego kwartału Emitent pozyskał 342 nowych klientów indywidualnych oraz 27 nowych klientów biznesowych.

W omawianym okresie Emitent dokonywał 311 połączeń nowych sklepów Żabka.

W IV kwartale 2023 roku prowadzone były działania związane z rozbudową posiadanej przez Spółkę infrastruktury – prowadzono prace związane z rozbudową infrastruktury teletechnicznej w Dąbrowie Górniczej, Sosnowcu, Siewierzu, Łazach, Kiełkowicach, Strzyżowicach, Toporowicach, Sadowiu, Psarach, Katowicach. W omawianym kwartale połączono 36 nowych budynków w tym budynków deweloperskich, budynków zasobów spółdzielni mieszkaniowych oraz wspólnot tym samym

objęto zasięgiem 250 HP. Emitent wybudował także 4 km nowej infrastruktury dostępowej oraz 2,9 km nowej infrastruktury szkieletowej, co pozwoliło na objęcie zasięgiem 175 HP. W zakresie omawianego kwartału prowadzone były działania związane z modernizacją posiadanej przez Spółkę infrastruktury o długości 2,5 km w miejscowościach: Strzyżowice.

W omawianym kwartale Emitent podpisał ze Skarbem Państwa, w którego imieniu działa Centrum Projektów Polska Cyfrowa, umowę dotyczącą wsparcia przedsięwzięcia budowy sieci szerokopasmowej nowej generacji w województwie Śląskim, o czym informował w Raporcie ESPI 6/2023 z 29 listopada 2023 roku. Przedsięwzięcie jest współfinansowane w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Wzmacniania Odporności. W ramach przedsięwzięcia planowana jest budowa sieci o dużej przepustowości, aby zapewnić wysokiej jakości infrastrukturę telekomunikacyjną oraz usługi łączności elektronicznej na obszarach wykluczonych cyfrowo (tzw. "białe plamy"). Sieć ma objąć 6,128 tysiąca punktów adresowych, na które składa się ponad 6,5 tysiąca gospodarstw domowych oraz blisko tysiąc przedsiębiorstw w miejscowościach tj. Dąbrowa Górnicza, Sosnowiec, Jaworzno, Powiat będziński, Powiat zawierciański, Mysłówice, Szczekociny, Powiat Myszkowski, Piekary Śląskie, i Siemianowice Śląskie.

Zgodnie z umową całkowita wartość przedsięwzięcia wynosi 31.915.267,84 zł, z czego Centrum zapewnia wsparcie w wysokości 22.615.321,01 zł. Finansowanie pozostałej części inwestycji planowane jest ze środków własnych Spółki. Niemniej jednak, zgodnie z umową, całkowita wartość inwestycji oraz kwota dofinansowania mogą ulec zmianie do maksymalnie 36.702.558,01 zł i 26.007.619,16 zł odpowiednio, w przypadku terminowego osiągnięcia etapów projektu oraz złożenia przez Emitenta odpowiednich wniosków.

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

Emitent nie publikował prognoz na 2023 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 2023 r. Emitent w przeliczeniu na pełne etaty zatrudniał 15,75 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 2017-2023.
- 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	
Anna Jaworska	Prezes Zarządu	28 lutego 2017 r.	28 lutego 2027 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	9 czerwca 2024**

*kadencja upływa z dniem zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego Spółki za 2023 r. jako ostatni pełny rok pełnienia funkcji

** kadencja upływa z dniem zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego Spółki za 2024 r. jako ostatni pełny rok pełnienia funkcji

Struktura akcjonariatu

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

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

Informacje o grupie kapitałowej

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

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

Jednostka zależna	ELCUK sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Dąbrowa Górnicza
Adres:	ul. Perla 10, 41-300 Dąbrowa Górnicza
NIP:	6292494117
REGON:	383675422
KRS:	0000789808
Udział DG-Net w kapitale zakładowym:	100,00%

Spółka ELCUK sp. z o.o. to lokalny dostawca usług internetowych i telekomunikacyjnych dla klientów indywidualnych i biznesowych działający na terenie Dąbrowy Górniczej. DG-Net S.A. nie konsoliduje danych finansowych ELCUK sp. z o.o. na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości. Niezależnie, stosownie do §5 ust. 2 zdanie trzecie i czwarte Załącznika nr 3 do Regulaminu ASO, w raporcie przedstawione zostały wybrane dane finansowe spółki zależnej za właściwy okres objęty raportem kwartalnym DG-Net S.A.

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe DG-Net S.A.

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

AKTYWA	31.12.2023	31.12.2022
A. Aktywa trwałe	7 384 010,14	7 012 627,90
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	6 845 892,68	6 946 709,37
1. Środki trwałe	6 837 619,46	6 368 483,63
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 750 850,48	1 711 642,06
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 974 332,23	4 547 621,20
d) środki transportu	35 825,37	52 720,13
e) inne środki trwałe	76 611,38	56 500,24
2. Środki trwałe w budowie	8 273,22	578 225,74
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	35 400,00	35 400,00
IV. Inwestycje długoterminowe	500 000,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	500 000,00	0,00
- udziały lub akcje	500 000,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 717,46	30 518,53
B. Aktywa obrotowe	1 810 706,98	1 029 416,67
I. Zapasy	274 881,12	8 379,55

1. Materiały	259 881,12	8 379,55
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	15 000,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 103 698,08	755 285,73
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	1 103 698,08	755 285,73
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 095 145,59	690 083,92
- do 12 miesięcy	1 095 145,59	690 083,92
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	8 359,15	65 081,81
c) inne	193,34	120,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	335 826,61	195 295,91
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	335 826,61	195 295,91
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	10 265,72	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	325 560,89	195 295,91
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	325 560,89	195 295,91
- 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	96 301,17	70 455,49
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
RAZEM	9 194 717,12	8 042 044,57

PASYWA	31.12.2023	31.12.2022
A. Kapitał (fundusz własny)	1 834 904,54	1 749 478,26
I. Kapitał podstawowy	561 772,20	561 772,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	1 187 706,06	856 534,00
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	0,00	-402 300,80
VI. Zysk (strata) netto	85 426,28	733 472,86
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 359 812,58	6 292 566,31
I. Rezerwy na zobowiązania	13 000,00	12 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 990 926,18	2 264 921,35
1. Wobec jednostek powiązanych	161 068,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w którym jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 829 858,18	2 264 921,35
a) Kredyty i pożyczki	1 829 858,18	2 264 921,35
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	4 824 648,54	3 402 282,30
1. Wobec jednostek powiązanych	144 000,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: - do 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	144 000,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	4 680 648,54	3 402 282,30
a) kredyty i pożyczki	570 158,06	677 756,67
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:	3 669 366,40	2 281 462,16
- do 12 miesięcy	3 669 366,40	2 281 462,16

- 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	193 913,28	274 483,74
h) z tytułu wynagrodzeń	234 456,92	153 535,00
i) inne	12 753,88	15 044,73
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	531 237,86	613 362,66
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	531 237,86	613 362,66
- długoterminowe	184 469,91	405 908,31
- krótkoterminowe	346 767,95	207 454,35
RAZEM	9 194 717,12	8 042 044,57

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.10.2023	01.01.2023	01.10.2022	01.01.2022
	- 31.12.2023	- 31.12.2023	- 31.12.2022	- 31.12.2022
A. Przychody ze sprzedaży netto	4 250 249,56	15 619 342,67	3 572 623,42	13 452 809,85
I. Przychody ze sprzedaży produktów	4 250 249,56	15 515 154,33	3 572 623,42	13 450 521,57
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	104 188,34	0,00	2 288,28
B. Koszty działalności operacyjnej	4 067 346,43	15 539 078,08	3 609 199,65	12 504 028,29
I. Amortyzacja	476 957,19	1 765 128,83	377 433,81	1 179 909,73
II. Zużycia materiałów i energii	442 390,01	1 886 243,06	389 440,59	1 240 282,02
III. Usługi obce	2 446 063,74	9 052 378,83	2 176 420,96	7 441 753,93
IV. Podatki i opłaty	26 312,46	135 652,69	26 069,08	199 475,12
V. Wynagrodzenia	481 589,62	1 865 853,27	474 588,25	1 753 314,34
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	97 137,66	313 701,95	72 856,34	282 850,27
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	96 895,75	418 685,25	92 390,62	405 321,72
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	101 434,20	0,00	1 121,16
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	182 903,13	80 264,59	-36 576,23	948 781,56
D. Pozostałe przychody operacyjne	34 601,45	217 535,57	40 710,84	192 072,06
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	50 000,00	0,00	0,00
II. Dotacje	32 193,90	125 792,88	30 110,49	120 441,99
III. Inne przychody operacyjne	2 407,54	41 742,69	10 600,34	71 630,07
E. Pozostałe koszty operacyjne	10 323,28	30 474,75	71 768,92	101 491,36
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	8 467,38	8 467,38	55 094,56	55 094,56
III. Inne koszty operacyjne	1 855,90	22 007,37	16 674,36	46 396,80
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	207 181,30	267 325,41	-67 634,31	1 039 362,26
G. Przychody finansowe	0,00	299,92	372,25	3 279,67
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	299,92	3,25	10,67

III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	2 900,00
IV. Aktualizacja wartości wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	369,00	369,00
H. Koszty finansowe	15 639,43	95 033,05	3 133,43	46 291,08
I. Odsetki	15 639,43	89 522,64	11 671,77	44 360,49
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	0,00	5 510,41	-8 538,34	1 930,59
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	191 541,87	172 592,28	-70 395,49	996 350,85
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	191 541,87	172 592,28	-70 395,49	996 350,85
L. Podatek dochodowy	53 468,00	87 166,00	8 269,00	262 878,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia stratu)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto	138 073,87	85 426,28	-78 664,49	733 472,85

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

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH	01.10.2023	01.01.2023	01.10.2022	01.01.2022
	- 31.12.2023	- 31.12.2023	- 31.12.2022	- 31.12.2022
Przepływy z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	138 073,87	85 426,28	-78 664,48	733 472,86
II. Korekty razem	423 854,81	2 791 035,34	984 358,29	1 437 085,72
1. Amortyzacja	476 957,19	1 765 128,83	377 433,81	1 179 909,73
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-12 397,77	-21 789,97	-6 866,65	1 269,44
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	16 278,44	89 222,72	11 661,10	44 349,82
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-47 460,00	0,00	-2 900,00
5. Zmiana stanu rezerw	13 000,00	1 000,00	12 000,00	2 000,00
6. Zmiana stanu zapasów	-222 410,10	-266 501,57	3 918,24	44 791,29
7. Zmiana stanu należności	-269 756,06	-348 412,35	248 912,91	507 438,88
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	454 952,85	1 691 032,85	372 345,46	-225 267,54
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-44 901,79	-80 169,42	-32 903,75	-114 852,46
10. Inne korekty	12 132,05	8 984,25	- 2 142,83	346,56
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	561 928,68	2 876 461,62	905 693,81	2 170 558,58
Przepływy z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	50 299,92	4 910,67	4 910,67
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	50 000,00	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	299,92	4 910,67	4 910,67

4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	300 604,18	2 164 312,14	1 002 923,28	2 916 008,35
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	300 604,18	1 664 312,14	1 072 153,15	2 916 008,35
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	-69 229,87	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	500 000,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-300 604,18	- 2 114 012,22	-998 012,61	- 2 911 097,68
Przepływy z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	40 760,81	-33 642,50	1 180 316,27
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	0,00	40 760,81	33 642,50	1 180 316,27
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
II. Wydatki	201 919,72	672 945,23	95 008,86	563 273,53
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	185 641,28	583 422,59	85 669,93	518 913,04
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	16 278,44	89 522,64	11 671,77	44 360,49
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	-2 332,84	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-201 919,72	-632 184,42	-128 651,36	617 042,74
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	59 404,78	130 264,98	-220 970,16	-123 496,36
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	59 404,78	130 264,98	-220 970,16	-123 496,36
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	266 156,11	195 295,91	416 266,07	318 792,27
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	325 560,89	325 560,89	195 295,91	195 295,91
- 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)

		01.10.2023 - 31.12.2023	01.01.2023 - 31.12.2023	01.10.2022 - 31.12.2022	01.01.2022 - 31.12.2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 749 478,26	1 749 478,26	1 828 142,74	1 014 389,40
I a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 749 478,26	1 749 478,26	1 828 142,74	1 014 389,40
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	856 534,00	856 534,00	856 534,00	856 534,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	331 172,06	331 172,06	0,00	0,00

2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 187 706,06	1 187 706,06	856 534,00	856 534,00
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
-	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	331 172,06	331 172,06	241 181,72	-544 778,10
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	733 472,86	733 472,86	168 654,82	140 861,30
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	733 472,86	733 472,86	168 654,82	140 861,60
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	61 847,16	0,00	0,00	140 861,60
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	402 300,80	402 300,80	-409 836,54	403 916,80
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	402 300,80	402 300,80	-409 836,54	403 916,80
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	114 494,75	0,00	-409 836,54	403 916,80
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-52 647,59	0,00	409 836,54	-402 300,80
6.	Wynik netto	138 073,87	85 426,28	-78 664,48	733 472,86
a)	zysk netto	138 073,87	85 426,28	0,00	733 472,86
b)	strata netto	0,00	0,00	78 664,48	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 834 904,54	1 834 904,54	1 749 478,26	1 749 478,26

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

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

AKTYWA	31.12.2023	31.12.2022
A. Aktywa trwałe	407 650,63	17 000,00
I. Wartości niematerialne i prawne	385 961,97	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	385 961,97	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	21 688,66	17 000,00
1. Środki trwałe	21 688,66	17 000,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 748,66	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	13 940,00	17 000,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	26 474,27	15 970,76
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	7 328,07	5 202,72
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	7 328,07	5 202,72
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 212,07	5 202,72
- do 12 miesięcy	7 212,07	5 202,72
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	19 146,20	10 768,04
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 146,20	10 768,04
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	19 146,20	10 768,04
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	19 146,20	10 768,04
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia okresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
RAZEM	434 124,90	32 970,76

PASYWA	31.12.2023	31.12.2022
A. Kapitał (fundusz własny)	411 750,41	26 026,98
I. Kapitał podstawowy	100 000,00	5 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	327 002,59	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	-18 515,89	-75,61
VI. Zysk (strata) netto	3 263,71	21 102,59
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 350,80	6 943,78
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	22 350,80	6 943,78
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	22 350,80	6 943,78
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 257,80	6 943,78
- do 12 miesięcy	4 257,80	6 943,78
- 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	3 041,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	15 052,00	0,00
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	23,69	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	23,69	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	23,69	0,00
RAZEM	434 124,90	32 970,76

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.10.2023	01.01.2023	01.10.2022	01.01.2022
	- 31.12.2023	- 31.12.2023	- 31.12.2022	- 31.12.2022
A. Przychody ze sprzedaży netto	67 158,47	229 996,70	73 142,65	209 552,80
I. Przychody ze sprzedaży produktów	67 158,47	229 996,70	73 142,65	209 552,80
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. Koszty działalności operacyjnej	58 464,64	222 027,42	62 776,95	183 922,21
I. Amortyzacja	6 157,02	10 249,37	0,00	0,00
II. Zużycia materiałów i energii	1 391,30	2 895,49	1 462,49	1 462,49
III. Usługi obce	49 446,26	189 312,81	52 373,08	154 241,54
IV. Podatki i opłaty	970,06	2 324,06	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	13 774,64	8 941,38	25 442,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	2 821,05	0,00	2 776,18
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	500,00	650,00	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	8 693,83	7 969,28	7 917,70	23 182,59
D. Pozostałe przychody operacyjne	37,81	41,73	0,00	0,00
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	37,81	41,73	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 075,55	3 370,30	0,00	0,00
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	3 075,55	3 370,30	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 656,09	4 640,71	10 365,70	23 182,59
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
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
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	5 656,09	4 640,71	10 365,70	23 182,59
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	5 656,09	4 640,71	10 365,70	23 182,59
L. Podatek dochodowy	1 377,00	1 377,00	958,00	2 080,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto	4 279,09	3 263,71	9 407,70	21 102,59

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

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH	01.10.2023	01.01.2023	01.10.2022	01.01.2022
	- 31.12.2023	- 31.12.2023	- 31.12.2022	- 31.12.2022
Przepływy z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	4 279,09	3 263,71	9 407,70	21 102,59
II. Korekty razem	514,25	9 798,81	-8 812,12	-7 156,75
1. Amortyzacja	6 157,02	10 249,37	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	845,92	-2 125,35	-3 970,27	-5 202,72
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 6 512,38	15 407,02	- 28 167,81	-1 954,03
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	23,69	23,69	0,00	0,00
10. Inne korekty	0,00	-13 755,92	23 325,96	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	4 793,34	13 062,52	-5 344,41	13 945,84
Przepływy z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
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
II. Wydatki	0,00	0,00	17 000,00	17 000,00
5. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	17 000,00	17 000,00
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
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	17 000,00	17 000,00
Przepływy z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	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
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	4 793,34	13 062,52	-3 054,16	-16 404,42
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	4 793,34	13 062,52	-3 054,16	-16 404,42
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	14 352,86	6 083,68	13 822,20	27 172,46
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	19 146,20	19 146,20	10 768,04	10 768,04
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

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

		01.10.2023	01.01.2023	01.10.2022	01.01.2022
		- 31.12.2023	- 31.12.2023	- 31.12.2022	- 31.12.2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	427 002,59	24 622,90	4 924,39	5 000,00
I a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	427 002,59	24 622,90	4 924,39	5 000,00
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	100 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	95 000,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	95 000,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	100 000,00	100 000,00	5 000,00	5 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	327 002,59	21 102,59	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	327 002,59	305 900,00	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	327 002,59	327 002,59	0,00	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	0,00	21 102,59	-75,61	-23 401,57
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	464,31	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	11 694,89	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	21 102,59	0,00	0,00
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	464,31	0,00	11 694,89	0,00
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	19 995,58	75,61	75,61	23 401,57
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	18 440,28	0,00	0,00
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	19 995,58	18 515,84	75,61	23 401,57
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	23 325,96	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	19 995,58	18 515,89	23 401,57	75,61
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-19 531,27	-18 515,89	11 619,28	-75,61
7.	Wynik netto	4 279,09	3 263,71	9 407,70	21 102,59
a)	zysk netto	4 279,09	3 263,71	9 407,70	21 102,59
b)	strata netto	0,00	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)	411 750,41	411 750,41	26 026,98	26 026,98
-----	--	------------	------------	-----------	-----------