

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6 2 9 2 4 7 8 8 4 5	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 6 6 4 9 6 8	
---	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki małej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		23-03-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
DG-NET SPÓŁKA AKCYJNA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	WARSZAWA
Gmina	WARSZAWA	Miejscowość	WARSZAWA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	M.ST.WARSZAWA	Gmina	M.ST.WARSZAWA
Ulica	ALEJE JEROZOLIMSKIE	Nr domu	96
		Nr lokalu	
Miejscowość	WARSZAWA	Kod pocztowy	00-807
		Pocztą	WARSZAWA
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 (opcjonalnie)			
☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony Data od Data do			

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 księgowe 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 utraty 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 większa należności krótkoterminowej 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 ustalone 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 01.01.2020 - 31.12.2020

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 809 205,58	6 909 219,11
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 791 563,66	6 895 506,92
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	17 641,92	13 712,19
B	Koszty działalności operacyjnej	8 613 321,68	6 866 128,81
I	Amortyzacja	631 937,04	698 241,06
II	Zużycie materiałów i energii	709 220,25	659 133,27
III	Usługi obce	5 589 992,96	4 031 941,86
IV	Podatki i opłaty, w tym:	61 439,30	33 057,74
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 125 914,04	1 128 443,08
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	245 291,72	128 724,63
	– emerytalne	0,00	64 436,16
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	239 145,37	173 531,07
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 381,00	13 056,10
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	195 883,90	43 090,30
D	Pozostałe przychody operacyjne	249 983,05	217 088,34
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	120 441,99	132 565,06
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	129 541,06	84 523,28
E	Pozostałe koszty operacyjne	81 693,81	144 825,20
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	4 181,45	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	72 871,63
III	Inne koszty operacyjne	77 512,36	71 953,57
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	364 173,14	115 353,44
G	Przychody finansowe	2 897,04	12 566,74
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:	0,85	40,27
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	2 896,19	12 526,47
H	Koszty finansowe	60 771,32	84 042,24
I	Odsetki, w tym:	40 177,35	54 035,99
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	20 593,97	30 006,25
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	306 298,86	43 877,94
J	Podatek dochodowy	73 497,00	388,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	232 801,86	43 489,94

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Aktywa trwałe	4 822 565,08	3 998 136,92	A	Kapitał (fundusz) własny	895 480,10	612 678,24
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	561 772,20	559 272,20
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	623 732,14	576 232,14
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 809 165,08	3 984 736,92	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	4 746 053,37	1 923 285,17		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 164 686,27	67 606,49	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-522 826,10	-566 315,99
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 553 715,68	1 804 878,78	VI	Zysk (strata) netto	232 801,86	43 489,89
d)	środki transportu	19 331,42	50 799,90	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	8 320,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 066 812,38	4 868 900,69
2	Środki trwałe w budowie	63 111,71	2 061 451,75	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	11 400,00	11 400,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek	11 400,00	11 400,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	2 000,00	2 000,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	2 142 359,43	2 491 568,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	2 000,00	2 000,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	2 000,00	2 000,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje	2 000,00	2 000,00	3	Wobec pozostałych jednostek	2 142 359,43	2 491 568,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	2 142 359,43	2 491 568,00
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 233 658,23	1 610 098,42
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 233 658,23	1 610 098,42
B	Aktywa obrotowe	1 139 727,40	1 483 442,01	a)	kredyty i pożyczki	608 283,90	374 711,72
I	Zapasy	28 849,24	8 675,99	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	28 849,24	8 675,99	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 292 170,25	1 086 064,36
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	1 292 170,25	1 086 064,36
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	994 835,62	1 061 179,16	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	212 871,92	265 331,92	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	245 931,15	89 928,65
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	212 871,92	265 331,92	h)	z tytułu wynagrodzeń	75 220,42	50 501,24
	– do 12 miesięcy	212 871,92	265 331,92	i)	inne	12 052,51	8 892,45
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	690 794,72	767 234,27
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	690 794,72	767 234,27
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	539 855,12	646 792,19
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	150 939,60	120 442,08
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	781 963,70	795 847,24				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	760 391,41	788 169,23				
	– do 12 miesięcy	760 391,41	788 169,23				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	10 694,00	0,00				
c)	inne	10 878,29	7 678,01				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	83 113,13	384 699,54				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	83 113,13	384 699,54				
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	83 113,13	384 699,54				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	83 113,13	384 699,54				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	32 929,41	28 887,32				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	5 962 292,48	5 481 578,93		PASYWA razem (suma poz. A i B)	5 962 292,48	5 481 578,93

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	612 678,24	569 188,35
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	612 678,24	569 188,35
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	559 272,20	522 508,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	2 500,00	36 764,20
	a) zwiększenie (z tytułu)	2 500,00	36 764,20
	- wydania udziałów (emisji akcji)	2 500,00	36 764,20
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	561 772,20	559 272,20
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	576 232,14	83 590,90
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	47 500,00	492 641,24
	a) zwiększenie (z tytułu)	47 500,00	492 641,24
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	47 500,00	492 641,24
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	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	623 732,14	576 232,14
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
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		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	529 405,44
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-529 405,44
	a) zwiększenie (z tytułu)	50 000,00	0,00
	- emisji akcji serii D	50 000,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	50 000,00	529 405,44
	- podział wpisanej do KRS emisji akcji serii D	50 000,00	529 405,44
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-522 826,10	-566 315,99
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	407 211,60
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	407 211,60
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	-407 211,60
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	-407 211,60
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeznaczenia na kapitał zapasowy	0,00	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	-973 527,59
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-522 826,10	-973 527,59
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	407 211,60
	- pokrycie zyskiem z lat ubiegłych	0,00	407 211,60
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-522 826,10	-566 315,99
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-522 826,10	-566 315,99
6.	Wynik netto	232 801,86	43 489,89
	a) zysk netto	232 801,86	43 489,89
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	895 480,10	612 678,24
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	232 801,86	43 489,89
II.	Korekty razem	1 031 972,12	419 827,29
1.	Amortyzacja	631 937,04	698 241,06
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	4 599,66	-2 289,37
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	40 177,35	54 035,99
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-4 181,45	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów	-20 173,25	12 760,54
7.	Zmiana stanu należności	66 343,54	-107 734,84
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	389 986,63	-91 684,71
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-80 481,64	-143 501,38
10.	Inne korekty	3 764,24	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 264 773,98	463 317,18
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	16 260,16	173 892,67
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	16 260,16	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	173 892,67
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	173 892,67
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	173 892,67
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	1 476 806,81	2 218 062,15
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 476 806,81	2 218 062,15
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
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
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 460 546,65	-2 044 169,48
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	50 000,00	1 938 056,54
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	50 000,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	1 938 056,54
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	155 813,74	54 035,99
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	115 636,39	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	40 177,35	54 035,99
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-105 813,74	1 884 020,55
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-301 586,41	303 168,25
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	30 316,25
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	384 699,54	81 531,29
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	83 113,13	384 699,54
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

(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		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
(opcjonalnie)										
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	306 298,86							43 877,89		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	46 786,10							0,00		
Pozostałe*)	46 786,10									
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00							5 729,30		
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności w tym również od udzielonych pożyczek(kredytów)	0,00			12	4	2		3 073,03		
Pozostałe*)	0,00							2 656,27		

[illegible]

*) W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki malej

Informacja dodatkowa



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

Marcin Stąpór - 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

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

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		4 515 368,37	3 475 146,85	83 465,90	7 907 049,32
	W tym:					
	- budynki i lokale	2	107 439,62	1 121 463,60		1 228 903,22
	- urządzenia techniczne i maszyny	4-6	4 252 154,99	2 321 455,19		6 573 610,18
	- środki transportu	7	152 146,79	8 524,39	83 465,90	77 205,28
	-narzędzia, przyrządy, ruchomości	8	3 626,97	23 703,67		27 330,64
3	Środki trwałe w budowie		2 061 451,75	1 363 953,53	3 362 293,57	63 111,71
4	Należności długoterminowe		11 400,00	0,00	0,00	11 400,00
5	Inwestycje długoterminowe		2 000,00	0,00	0,00	2 000,00
6	Długoterminowe rozliczenia					
	RAZEM		6 595 106,39	4 839 100,38	3 445 759,47	7 988 447,30

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		2 592 083,20	631 937,04	63 024,29	3 160 995,95
	W tym:					
	- budynki i lokale	2	39 833,13	24 383,82		64 216,95
	- urządzenia techniczne i maszyny	4-6	2 447 276,21	572 618,29	0	3 019 894,50
	- środki transportu	7	101 346,89	19 551,26	63 024,29	57 873,86
	-narzędzia, przyrządy, ruchomości	8	3 626,97	15 383,67		19 010,64
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				
	RAZEM		2 596 969,47	631 937,04	63 024,29
					3 165 882,22

Wartość środków trwałych wynika z umorzenia tych składników oraz połączenia spółek przy wykorzystaniu metody łączenia udziałów

W 2018 roku dokonano korekty amortyzacji w związku z błędną klasyfikacją środków trwałych i zastosowaniem błędnej stawki amortyzacyjnej.

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		987 189,39	619 954,70	471 450,83	1 194 593,62
	W tym:					
	- urządzenia techniczne i maszyny	Umowa leasingu	488 281,14	21 955,05	201 883,66	308 352,53
	- środki transportu	Umowa leasingu	498 908,25	597 999,65	210 666,81	886 241,09

Zobowiązania zabezpieczone na majątku spółki – nie występują
Należności długoterminowe

Inwestycje długoterminowe	2020	2019
Wpłacone kaucje	11 400,00	11 400,00

Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe	2020	2019
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	70 648,10	45 671,28	0,00	8 084,41	108 234,97

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	2020	2019
Materiały na magazynie	28 849,24	8 657,99

Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych

Struktura należności krótkoterminowych	2020	2019
Należności z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy od spółki DG-NET SA Spółka komandytowa	212 871,92	265 331,92

Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek

Struktura należności krótkoterminowych	2020	2019
Należności z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	994 835,62	788 169,23
Należności z tytułu wpłaconego podatku CIT	10 694,00	0,00
Należności z tytułu odsetek od pożyczki udzielonej Panu Mariuszowi Jaworskiemu przez spółkę Optomedia Polska Sp.z o.o.	0,00	7 678,01
Należności z tytułu rozliczenia zaliczki z pracownikiem	178,29	0,00
Należności z tytułu wpłaconej kaucji	700,00	0,00
Należności z tytułu wpłaconego wadium	10 000,00	0,00

Inwestycje krótkoterminowe

Struktura inwestycji krótkoterminowych	2020	2019
Środki na rachunku bankowym -PLN	58 735,26	337 217,29
Środki na rachunku bankowym VAT - PLN	4 216,32	2 081,43
Środki w kasie -PLN	20 161,55	45 400,82

Rozliczenie międzyokresowe

Struktura rozliczeń międzyokresowych	2020	2019
Rozliczenia międzyokresowe obejmują ubezpieczenia rzeczy ruchomych,	32 929,41	28 887,32

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 %

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	A1 – 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 %

	2020	2019
Kapitał podstawowy	561 772,20	559 272,20
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

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

Kapitał akcyjny serii C	36 764,20	36 764,20
Kapitał akcyjny serii D	2 500,00	0,00
Kapitał zapasowy	623 732,14	576 232,14
Strata z lat ubiegłych	522 826,10	566 315,99
Korekta amortyzacji środków trwałych w związku z błędną klasyfikacją ŚT	0,00	0,00
Strata netto	0,00	0,00
Zysk netto	232 801,86	43 489,89

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:

Zobowiązania długoterminowe:

Zobowiązania długoterminowe	2020	2019
Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów	2 142 359,43	2 491 568,00
- w okresie spłaty do 1 roku	965 077,08	171 807,38
- w okresie spłaty od 1 roku do 3 lat	893 658,46	963 562,66
- w okresie spłaty od 3 roku do 5 lat	283 713,89	788 769,86
- w okresie spłaty powyżej 5 lat	0,00	567 428,10

Zobowiązania krótkoterminowe:

Zobowiązania krótkoterminowe	2020	2019
Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów	608 283,90	374 711,72
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	1 292 170,25	1 086 064,36
Zobowiązania z tytułu PIT-4	4 953,00	14 875,00
Zobowiązania z tytułu podatku VAT	124 457,75	23 684,04
Zobowiązania z tytułu podatku CIT	73 079,82	388,00
Zobowiązania z tytułu podatku u źródła	1 551,20	2 683,77
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	40 814,48	48 297,84
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	75 220,42	50 501,24
Zobowiązania z tytułu rozliczenia zaliczek z pracownikami	3 598,67	438,61
Zobowiązania z tytułu otrzymanego zabezpieczenia należytego umowy Gmina Łazy	3 453,84	3 453,84
Zobowiązania z tytułu otrzymanego wadium od Prometeia	5 000,00	5 000,00

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

Zobowiązanie z tytułu PPK	1 073,90	0,00
---------------------------	----------	------

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

	2020	2019
Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów	2 750 643,33	2 866 279,72
- Zobowiązania długoterminowe	2 142 359,43	2 491 568,00
- Zobowiązania krótkoterminowe	608 283,90	374 711,72

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 31.12.2020 pozostało do spłaty 164 450,34)
2.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie kredytu S0718962/01/00 w banku Santander Bank Polska S.A. (na dzień 31.12.2020 pozostało do spłaty 56 000,00)
3.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie kredytu S0718962/02/00 w banku Santander Bank Polska S.A. (na dzień 31.12.2020 pozostało do spłaty 28 977,30)
4.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie pożyczki TISE 43169 ze środków BGK (na dzień 31.12.2020 pozostało do spłaty 114 684,62)
5.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie pożyczki TISE 43160 ze środków TISE (na dzień 31.12.2020 pozostało do spłaty 2 095 120,00)
6.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie spłaty umowy leasingu mLeasing Sp. z o.o. nr 2361902018/KA/363691 (na dzień 31.12.2020 pozostało do spłaty 12 523,98)
7.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie spłaty umowy leasingu mLeasing Sp. z o.o. nr 2236682018/KA/356329 (na dzień 31.12.2020 pozostało do spłaty 87 806,21)
8.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie spłaty umowy leasingu mLeasing Sp. z o.o. nr 2035142018/KA/348888 (na dzień 31.12.2020 pozostało do spłaty 19 032,52)
9.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie spłaty umowy leasingu mLeasing Sp. z o.o. nr 2035142018/KA/348889 (na dzień 31.12.2020 pozostało do spłaty 7 304,70)
10.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie spłaty umowy leasingu mLeasing Sp. z o.o. nr 1595812018/KA/315210 (na dzień 31.12.2020 pozostało do spłaty 9 290,68)
11.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie spłaty umowy leasingu mLeasing Sp. z o.o. nr 0151392016/KA/238540 (na dzień 31.12.2020 pozostało do spłaty 49 839,64)
12.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie spłaty umowy leasingu mLeasing Sp. z o.o. nr 0717332017/KA/269060 (na dzień 31.12.2020 pozostało do spłaty 123 434,25)
13.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie spłaty umowy leasingu mLeasing Sp. z o.o. nr 0221142016/KA/239218 (na dzień 31.12.2020 pozostało do spłaty 55 153,95)
14.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie spłaty umowy leasingu Santander Leasing S.A. nr RN7/00014/2016 (na dzień 31.12.2020 pozostało do spłaty 21 804,80)
15.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie spłaty umowy leasingu RCI Leasing Polska Sp. z o.o. nr C000072985 (na dzień 31.12.2020 pozostało do spłaty 5 808,11)
16.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie spłaty umowy leasingu Faltex Leasing Sp. z o.o.

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

	nr 03/06/2016 (na dzień 31.12.2020 pozostało do spłaty 6 803,10)
17.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie spłaty umowy leasingu Faltex Leasing Sp. z o.o. nr 03/07/2016 (na dzień 31.12.2020 pozostało do spłaty 15 594,49)
18.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie spłaty umowy leasingu De Lage landen Leasing Polska S.A. nr 25269/18 (na dzień 31.12.2020 pozostało do spłaty 4 451,33)
19.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie spłaty umowy leasingu PKO Leasing Spółka Akcyjna nr 19/027733(UL) (na dzień 31.12.2020 pozostało do spłaty 21 077,36)
20.	Weksel własny in blanco - zabezpieczenie spłaty umowy leasingu PKO Leasing Spółka Akcyjna nr 19/024186(UL) (na dzień 31.12.2020 pozostało do spłaty 21 077,36)
21.	Weksel własny in blanco – zabezpieczenie spłaty umowy leasingu De Lage Landen Leasing Polska S.A. Nr 34473/20 (na dzień 31.12.2020 pozostało do spłaty 20 736,55)
22.	Weksel własny in blanco – zabezpieczenie spłaty umowy leasingu BMW Financial Services Polska Sp.o.o.. Nr LR/2009/0720 (na dzień 31.12.2020 pozostało do spłaty 543 740,20)

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

Rozliczenia międzyokresowe:

Rozliczenia międzyokresowe	2020	2019
Środki trwale sfinansowane w części dotacją (dofinansowanie: 60%) – Umowa dotacji nr POIG.08.04.00-24-012/13-00 z dnia 07.10.2013	646 792,28	767 234,27
Przychody przyszłych okresów z tytułu wystawionych a nieopłaconych not obciążeniowych	44 002,44	0,00

Objaśnienia do rachunku zysków i strat.

Struktura rzeczowa przychodów netto

Wyszczególnienie	2020	2019
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	17 641,92	13 712,19
Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży usług	8 791 563,66	6 895 506,92
Przychody finansowe	2 897,04	12 566,74
Pozostałe przychody operacyjne	249 983,05	217 088,29
Razem	9 062 085,67	7 138 874,14

Odpisy aktualizujące wartość zapasów – nie wystąpiły

Struktura rzeczowa kosztów netto

Wyszczególnienie	2020	2019
Koszty działalności operacyjnej	8 613 321,68	6 866 128,81
Pozostałe koszty operacyjne	81 693,81	144 825,20
Koszty finansowe	60 771,32	12 526,47
Razem	8 755 786,81	7 094 996,25

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

Dokonano odpisu aktualizującego należności nieściągalnych oraz należności dochodzonych na drodze sądowej

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

Wynik finansowy

Ustalenie wyniku finansowego brutto		
1	Przychody ogółem	9 062 085,67
2	Koszty ogółem	8 755 786,81
3	Zysk brutto	306 298,86
Ustalenie podstawy opodatkowania		
1	Przychody niestanowiące przychodów podatkowych w 2020	46 786,10
2	Przychody przypadające dla Spółki z tytułu posiadania udziałów w Spółce DG-NET S.A. Sp.k.	437 227,01
3	Przychody podatkowe	9 452 526,58
4	Koszty niestanowiące kosztów podatkowych w 2020	322 616,97
5	Koszty przypadające dla spółki z tytułu posiadania udziałów w Spółce DG-NET S.A. Sp.k.	369 940,10
6	Koszty podatkowe	8 803 109,94
7	Podstawa opodatkowania	649 416,64
8	Strata z 2018 roku spółki DG-NET S.A.	-493 518,02
9	Odliczenie 50% starty z 2018 roku	-246 759,01
10	Strata z 2019 roku spółki DG-NET S.A. Sp.k. w proporcji przypadającej na wspólnika	-31 663,64
11	Odliczenie 50% starty z 2019 roku spółki DG-NET S.A. w proporcji przypadającej na wspólnika	-15 831,82
12	Podstawa opodatkowania	386 825,81
13	Podstawa opodatkowania po zaokrągleniu	386 826,00
14	Stawka podatku	19%
15	Obliczony podatek	73 497,00
16	Zysk netto	232 801,86
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	8 250,00
Składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20.000 euro -	4 690,53

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

Art.16 ust.1 pkt 49	
Odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych - Art.16 ust.1 pkt 21	42,60
Koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności tytułów określonych w art.12 - Art.16 ust.1 pkt.57	75 170,42
Koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt.40 oraz art.15 ust.4h - Art.16 ust.1 pkt.57a	14 584,08
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	31 417,30
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	30 723,32
Wierzytelności nieściągalne - Art.16 ust.2a pkt.1 lit.a-d	48 965,99
Pozostałe wartości (suma pozycji których każda jest mniejsza od 20 tys.zł.) -Art.16 ust.1 CIT	108 772,73
Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	
Pozostałe wartości (suma pozycji których każda jest mniejsza od 20 tys.zł.)	46 786,10

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

Wyszczególnienie	2020		2019	
	do jednostek powiązanych	do pozostałych jednostek	do jednostek powiązanych	do pozostałych jednostek
1.Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	8 791 563,66	0,00	6 895 506,92
- sprzedaż usług	0,00	8 791 563,66	0,00	6 895 506,92
2. Sprzedaż towarów	0,00	17 641,92	0,00	13 712,19
- sprzedaż towarów	0,00	17 641,92	0,00	13 712,19
RAZEM	0,00	8 809 205,58	0,00	6 909 219,11
W tym sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	8 809 205,58	0,00	6 906 204,46
- produkty/usługi	0,00	8 791 563,66	0,00	6 895 506,92
-towary		17 641,92	0,00	13 712,19
W tym sprzedaż eksportowa – sprzedaż usług	0,00	0,00	0,00	3 014,65
W tym sprzedaż wewnątrznijna	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Koszty poniesione w roku sprawozdawczym razem, w tym:	2020	2019
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	3 475 146,85	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	1 363 953,53	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Koszty planowane na okres następny	500 000,00	1 000 000,00
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	1 000 000,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00

Komentarz: Spółka wystąpiła z wnioskiem do Towarzystwa Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych SA o udzielenie pożyczki ze środków projektu „Powszechny dostęp do szybkiego internetu” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020.

Wysokość udzielonej pożyczki – 2 543 900,00

Spółka wynajęła nieruchomość w Dąbrowie Górniczej przy Aleji Józefa Piłsudskiego 109 w której prowadzi inwestycję w obcym środku trwałych z celem przeznaczenia na biuro handlowe.

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

	2020	2019
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	3 362 293,57	144 027,14
- w tym odsetki	0,00	0,00
- w tym różnice kursowe	0,00	0,00

Komentarz: Spółka wystąpiła z wnioskiem do Towarzystwa Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych SA o udzielenie pożyczki ze środków projektu „Powszechny dostęp do szybkiego internetu” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020.

Wypłacone wynagrodzenie

Wynagrodzenie łącznie	2020	2019
Umowy cywilno - prawne	28 592,21	78 164,96
Umowy o pracę	855 849,83	632 252,56
Umowa z zarządem	0,00	205 454,00
Umowa z prokurentem	241 472,00	212 571,56

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

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	2020	2019
Badanie ustawowe w rozumieniu art.2 pkt.1 ustawy o biegłych rewidentach - należne	12 300,00	9 840,00

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

Przeciętna liczba zatrudnionych	2020	2019
Ogółem, z tego	22,00	21,50
- pracownicy umysłowi (na stan.nierobotniczych)	11,00	10,50
- pracownicy fizyczni (na stan.robotniczych)	10,00	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

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 porównywalności 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