

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

**III kwartał 2023**

**za okres 01.07.2023– 30.09.2023**



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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.07.2023 - 30.09.2023 (PLN)	01.01.2023 - 30.09.2023 (PLN)	01.07.2022 - 30.09.2022 (PLN)	01.01.2022 - 30.09.2022 (PLN)
Przychody ze sprzedaży	3 969 968,01	11 369 093,11	3 412 733,96	9 880 186,43
Zysk (strata) ze sprzedaży	-113 353,56	-102 638,54	254 291,13	985 357,79
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-73 846,10	60 144,11	288 788,14	1 106 996,57
Zysk (strata) EBITDA	361 869,93	1 348 315,75	553 528,45	1 909 472,49
Zysk (strata) netto	-84 669,94	-52 421,59	168 654,82	812 137,34

BILANS	30.09.2023 (PLN)	30.09.2022 (PLN)
Aktywa trwałe	7 588 100,40	6 356 619,90
Aktywa obrotowe	1 220 363,41	1 504 353,43
Aktywa razem	8 808 463,81	7 860 973,33
Zobowiązania krótkoterminowe	4 358 282,32	3 019 907,11
Zobowiązania długoterminowe	2 187 980,83	2 394 238,51
Kapitał własny	1 696 830,67	1 828 142,74

<b>RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>01.07.2023 - 30.09.2023 (PLN)</b>	<b>01.01.2023 - 30.09.2023 (PLN)</b>	<b>01.07.2022 - 30.09.2022 (PLN)</b>	<b>01.01.2022 - 30.09.2022 (PLN)</b>
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	683 625,62	2 314 532,94	317 261,18	1 264 864,77
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-529 317,80	-1 813 224,93	-662 147,08	-1 913 085,07
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-137 179,06	-430 447,81	333 216,12	745 694,10

## Spis treści

<b>Wybrane dane finansowe DG-Net S.A.</b>	2
<b>Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale</b>	5
<b>Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym</b>	8
<b>Opis stanu realizacji działań i inwestycji przewidzianych w dokumencie informacyjnym i harmonogram ich realizacji</b>	9
<b>Informacja na temat wprowadzenia rozwiązań innowacyjnych w okresie objętym raportem</b>	10
<b>Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty</b>	11
<b>Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości</b>	12
<b>Organy Emitenta</b>	13
<b>Struktura akcjonariatu</b>	14
<b>Przedmiot działalności</b>	15

<b>Informacje o grupie kapitałowej .....</b>	<b>16</b>
<b>Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe DG-Net S.A.....</b>	<b>17</b>
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
<b>Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe ELCUK Sp. z o.o.....</b>	<b>29</b>
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 prawie 4,0 mln zł. Stanowi to wzrost o 16,3% w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego, w którym to Emitent wypracował przychody w wysokości 3,4 mln zł. W ujęciu narastającym przychody osiągnęły poziom 11,4 mln zł (+15,1% rdr). W omawianym okresie Spółka wypracowała zysk EBITDA w kwocie bliskiej 361,9 tys. zł, a narastająco EBITDA wyniosła ponad 1,3 mln zł, co stanowi spadek o

29,4% rdr. W III kwartale 2023 roku Spółka odnotowała stratę netto w kwocie 84,7 tys. zł wobec zysku netto w wysokości 168,7 tys. zł w roku ubiegłym. W ujęciu narastającym strata netto wyniosła 52,4 tys. zł, w porównaniu do zysku 812,1 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 311 nowych klientów indywidualnych oraz 45 nowych klientów biznesowych.

W omawianym okresie Emitent dokonywał 47 podłączeń nowych sklepów Żabka.

W III kwartale 2023 roku prowadzone były działania związane z rozbudową posiadanej przez Spółkę infrastruktury – prowadzono prace związane z rozbudową infrastruktury teletechnicznej w Będzin, Ciągowice, Sosnowiec, Mierzęcice, Dąbrowa Górnicza, Ratanice, Ogrodzieniec, Pyrzowice. W omawianym kwartale podłączono 13 nowych budynków w tym budynków deweloperskich, budynków zasobów spółdzielni mieszkaniowych oraz wspólnot tym samym objęto zasięgiem 454 HP. Emitent wybudował także 6,5 km nowej infrastruktury dostępowej oraz 16,2 km nowej infrastruktury szkieletowej, co pozwoliło na objęcie zasięgiem 229 HP. W zakresie omawianego kwartału prowadzone były działania związane z modernizacją posiadanej przez Spółkę infrastruktury o długości 0,8 km w miejscowościach: Psary.

W omawianym kwartale Emitent nabył także ostatecznie 100% udziałów w spółce ELCUK sp. z o.o., w związku z czym na podstawie §5 ust. 2 zdanie trzecie i czwarte Załącznika nr 3 do Regulaminu ASO w niniejszym raporcie prezentuje dane finansowe spółki zależnej. Emitent o procesie nabywania akcji ELCUK sp. z o.o. informował w raportach bieżących ESPI nr 2/2023 z dnia 1 czerwca 2023 r., nr 4/2023 z dnia 8 września 2023 r. oraz nr 5/2023 z 26 września 2023 roku. Spółka ELCUK sp. z o.o. to dostawca usług internetowych i telekomunikacyjnych dla klientów indywidualnych oraz biznesowych działający na terenie Dąbrowy Górniczej. Celem nabycia udziałów ELCUK Sp.

z o.o. jest poszerzenie bazy klientów oraz działalności Emitenta na nieobsługiwany wcześniej rejon Polski. Emitent na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości nie konsoliduje wyników finansowych DG-Net S.A. z wynikami ELCUK Sp. z o.o.

## **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 III 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 ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. z późniejszymi zmianami.
- Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości, która została ustalona i wprowadzona do stosowania Zarządzeniem Prezesa Zarządu w sprawie zakładowego Planu Kont DG-NET S.A. w Dąbrowie Górniczej w dniu 01 marca 2017 r. z dniem stosowania od 28.02.2017r.
- Stosowane przez Spółkę zasady rachunkowości nie uległy zmianie w latach 2017-2023.
- 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%
<b>Suma</b>	<b>5.617.722</b>	<b>100,00%</b>	<b>10.370.444</b>	<b>100,00%</b>

## Przedmiot działalności

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

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



### TELEKOMUNIKACJA DLA BIZNESU

- dla Biznesu: Dostęp do szerokopasmowego Internetu również z ochroną przed atakami DDoS, Transmisja danych, Połączenia po sieci MPLS, bezpieczeństwo danych, Telefonía cyfrowa VOIP, Centrale telefoniczne
- dla ISP: Instalacja łączy symetrycznych z redundancją w oparciu o protokół BGP, Pomoc przy pozyskiwaniu adresacji IP z RIPE

### TELEKOMUNIKACJA DLA 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	30.09.2023	30.09.2022
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>7 588 100,40</b>	<b>6 356 619,90</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	11 434,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	11 434,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 022 245,69	6 309 785,90
1. Środki trwałe	6 652 771,01	6 222 840,21
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 260 396,96	1 715 312,30
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 276 295,35	4 424 898,01
d) środki transportu	38 904,32	22 315,56
e) inne środki trwałe	77 174,38	60 314,34
2. Środki trwałe w budowie	369 474,68	86 945,69
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	30 454,71	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>1 220 363,41</b>	<b>1 504 353,43</b>
I. Zapasy	52 471,02	12 297,79

1. Materiały	52 471,02	5 547,79
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	6 750,00
II. Należności krótkoterminowe	833 942,02	1 004 198,64
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	571 983,88
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	571 983,88
- do 12 miesięcy	0,00	571 983,88
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	833 942,02	432 214,76
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	797 973,02	366 878,71
- do 12 miesięcy	797 973,02	366 878,71
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	35 849,00	61 698,13
c) inne	120,00	3 637,92
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	276 156,11	416 266,07
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	276 156,11	416 266,07
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	10 000,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	266 156,11	416 266,07
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	266 156,11	416 266,07
- 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	57 794,26	71 590,93
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RAZEM</b>	<b>8 808 463,81</b>	<b>7 860 973,33</b>

<b>PASYWA</b>	<b>30.09.2023</b>	<b>30.09.2022</b>
<b>A. Kapitał (fundusz własny)</b>	<b>1 696 830,67</b>	<b>1 828 142,74</b>
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	-52 647,59	812 137,34
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>7 111 633,14</b>	<b>6 032 830,59</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	2 187 980,83	2 394 238,51
1. Wobec jednostek powiązanych	208 000,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w którym jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 979 980,83	2 394 238,51
a) Kredyty i pożyczki	1 979 980,83	2 394 238,51
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	4 358 282,32	3 019 907,11
1. Wobec jednostek powiązanych	144 000,00	70 031,61
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: - do 12 miesięcy	0,00	70 031,61
b) inne	144 000,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	4 214 282,32	2 949 875,50
a) kredyty i pożyczki	605 676,69	667 726,94
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:	3 186 502,26	1 792 568,13
- do 12 miesięcy	3 186 502,26	1 792 568,13

- 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	182 644,78	322 354,61
h) z tytułu wynagrodzeń	216 248,27	155 373,06
i) inne	23 210,32	11 852,76
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	565 369,99	618 684,97
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	565 369,99	618 684,97
- długoterminowe	216 663,22	436 018,81
- krótkoterminowe	348 706,77	182 666,16
<b>RAZEM</b>	<b>8 808 463,81</b>	<b>7 860 973,33</b>

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

<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>	<b>01.07.2023 - 30.09.2023</b>	<b>01.01.2023 - 30.09.2023</b>	<b>01.07.2022 - 30.09.2022</b>	<b>01.01.2022 - 30.09.2022</b>
<b>A. Przychody ze sprzedaży netto</b>	<b>3 969 968,01</b>	<b>11 369 093,11</b>	<b>3 412 733,96</b>	<b>9 880 186,43</b>
I. Przychody ze sprzedaży produktów	3 899 218,70	11 264 904,77	3 411 752,73	9 877 898,15
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	70 749,31	104 188,34	981,23	2 288,28
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 083 321,57</b>	<b>11 471 731,65</b>	<b>3 158 442,83</b>	<b>8 894 828,64</b>
I. Amortyzacja	435 716,03	1 288 171,64	264 740,31	802 475,92
II. Zużycia materiałów i energii	529 405,48	1 443 853,05	316 391,03	850 841,43
III. Usługi obce	2 348 075,23	6 606 315,09	1 861 312,60	5 265 332,97
IV. Podatki i opłaty	36 834,46	109 340,23	50 150,95	173 406,04
V. Wynagrodzenia	485 730,07	1 384 263,65	467 801,79	1 278 726,09
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	89 214,95	216 564,29	68 514,12	209 993,93
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	89 184,35	321 789,50	129 532,03	312 931,10
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	69 161,00	101 434,20	0,00	1 121,16
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-113 353,56</b>	<b>-102 638,54</b>	<b>254 291,13</b>	<b>985 357,79</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>47 772,98</b>	<b>182 934,12</b>	<b>47 990,85</b>	<b>151 361,22</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	50 000,00	0,00	0,00
II. Dotacje	32 193,90	93 598,97	30 110,49	90 331,49
III. Inne przychody operacyjne	15 579,08	39 335,15	17 880,36	61 029,73
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>8 265,52</b>	<b>20 151,47</b>	<b>13 493,84</b>	<b>29 722,44</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	8 265,52	20 151,47	13 493,84	29 722,44
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-73 846,10</b>	<b>60 144,11</b>	<b>288 788,14</b>	<b>1 106 996,57</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>18,45</b>	<b>483,03</b>	<b>3,25</b>	<b>2 907,42</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	18,45	483,03	3,10	7,42

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	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>10 842,29</b>	<b>79 576,73</b>	<b>14 281,57</b>	<b>43 157,65</b>
I. Odsetki	18 233,71	73 427,31	12 231,94	32 688,72
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	-7 391,42	6 149,42	2 049,63	10 468,93
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>-84 669,94</b>	<b>-18 949,59</b>	<b>274 509,82</b>	<b>1 066 746,34</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto</b>	<b>-84 669,94</b>	<b>-18 949,59</b>	<b>274 509,82</b>	<b>1 066 746,34</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>33 472,00</b>	<b>105 855,00</b>	<b>254 609,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia stratu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto</b>	<b>-84 669,94</b>	<b>-52 421,59</b>	<b>168 654,82</b>	<b>812 137,34</b>

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

<b>RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>01.07.2023 - 30.09.2023</b>	<b>01.01.2023 - 30.09.2023</b>	<b>01.07.2022 - 30.09.2022</b>	<b>01.01.2022 - 30.09.2022</b>
<b>Przepływy z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-84 443,94</b>	<b>-52 421,59</b>	<b>168 654,84</b>	<b>812 137,34</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>748 069,56</b>	<b>2 366 954,53</b>	<b>148 606,36</b>	<b>452 727,43</b>
1. Amortyzacja	435 716,03	1 288 171,64	264 740,31	802 475,92
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-7 392,72	-9 392,20	15 993,93	8 136,09
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	18 215,26	72 944,28	12 231,94	32 688,72
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-47 460,00	0,00	-2 900,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	-12 000,00	0,00	-10 000,00
6. Zmiana stanu zapasów	93 667,75	-44 091,47	48 627,62	40 873,05
7. Zmiana stanu należności	-52 135,07	-78 882,29	-177 477,51	258 525,97
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	265 692,98	1 236 080,00	-15 857,49	-597 613,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 249,99	-32 267,63	-16 172,35	-81 948,71
10. Inne korekty	-2 444,68	-3 147,80	16 519,91	2 489,39
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>683 625,62</b>	<b>2 314 532,94</b>	<b>317 261,18</b>	<b>1 264 864,77</b>
<b>Przepływy z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>18,45</b>	<b>50 464,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Zbycie wartości niemater. 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:	18,45	483,03	0,00	0,00

4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>529 336,25</b>	<b>1 863 707,96</b>	<b>662 147,08</b>	<b>1 913 085,07</b>
1. Nabycie wartości niemăt. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	529 336,25	1 363 707,96	662 147,08	1 913 085,07
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne Wydatki inwestycyjne	0,00	500 000,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	<b>-529 317,80</b>	<b>- 1 813 224,93</b>	<b>-662 147,08</b>	<b>-1 913 085,07</b>
<b>Przepływy z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>20 760,81</b>	<b>40 760,81</b>	<b>508 349,76</b>	<b>1 213 958,77</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	20 760,81	40 760,81	508 349,76	1 213 958,77
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>157 939,87</b>	<b>471 208,62</b>	<b>175 133,64</b>	<b>468 264,67</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	139 706,16	397 781,31	162 879,63	433 243,11
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	18 233,71	73 427,31	12 231,94	32 688,72
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	22,07	2 332,84
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b>	<b>-137 179,06</b>	<b>-430 447,81</b>	<b>333 216,12</b>	<b>745 694,10</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-2 871,24</b>	<b>70 860,20</b>	<b>-11 669,78</b>	<b>97 473,80</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-2 871,24</b>	<b>70 860,20</b>	<b>-11 669,78</b>	<b>97 473,80</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>269 027,35</b>	<b>195 295,91</b>	<b>427 935,85</b>	<b>318 792,27</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>266 156,11</b>	<b>266 156,11</b>	<b>416 266,07</b>	<b>416 266,07</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	968,83	2 382,89

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

		01.07.2023 - 30.09.2023	01.01.2023 - 30.09.2023	01.07.2022 - 30.09.2022	01.01.2022 - 30.09.2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 749 478,26	1 749 478,26	1 103 653,51	1 014 389,40
I a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 749 478,26	1 749 478,26	1 103 653,51	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	
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	-314 652,69	-544 778,10
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	733 472,86	733 472,86	554 218,41	140 861,30
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	733 472,86	733 472,86	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	61 847,16	0,00	554 218,41	140 861,30
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	402 300,80	402 300,80	239 565,72	403 916,80
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	402 300,80	402 300,80	241 181,72	403 916,80
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	29 824,81	0,00	241 181,72	402 300,80
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 022,35	0,00	241 181,72	-402 300,80
6.	Wynik netto	-84 669,94	-52 647,59	168 654,82	812 137,34
a)	zysk netto	0,00	0,00	168 654,82	643 482,52
b)	strata netto	84 669,94	52 647,59	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 696 830,67</b>	<b>1 696 830,67</b>	<b>1 828 142,74</b>	<b>1 828 142,74</b>

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

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

AKTYWA	30.09.2023	30.09.2022
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>413 807,65</b>	<b>0,00</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	390 868,25	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	390 868,25	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	22 939,40	0,00
1. Środki trwałe	22 939,40	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 234,40	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	14 705,00	0,00
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>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>22 526,85</b>	<b>28 404,91</b>
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	8 173,99	1 232,45
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	8 173,99	1 232,45
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 910,99	0,00
- do 12 miesięcy	4 910,99	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	3 263,00	1 232,45
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	14 352,86	27 172,46
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 352,86	27 172,46
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 352,86	27 172,46
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 352,86	27 172,46
- 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
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RAZEM</b>	<b>436 334,50</b>	<b>28 404,91</b>

PASYWA	30.09.2023	30.09.2022
<b>A. Kapitał (fundusz własny)</b>	<b>407 471,32</b>	<b>- 6 706,68</b>
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	-23 401,57
VI. Zysk (strata) netto	-1 015,38	11 694,89
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>28 863,18</b>	<b>35 111,59</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	28 863,18	35 111,59
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	28 863,18	35 111,59
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:	4 331,77	7 430,46
- do 12 miesięcy	4 331,77	7 430,46
- 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	4 171,54	1 410,43
h) z tytułu wynagrodzeń	5 307,87	2 424,20
i) inne	15 052,00	23 846,50
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>436 334,50</b>	<b>28 404,91</b>

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

<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>	<b>01.07.2023 - 30.09.2023</b>	<b>01.01.2023 - 30.09.2023</b>	<b>01.07.2022 - 30.09.2022</b>	<b>01.01.2022 - 30.09.2022</b>
<b>A. Przychody ze sprzedaży netto</b>	<b>67 329,95</b>	<b>162 838,23</b>	<b>37 703,45</b>	<b>136 410,15</b>
I. Przychody ze sprzedaży produktów	67 329,95	162 838,23	37 703,45	136 410,15
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>66 664,53</b>	<b>163 562,78</b>	<b>37 846,42</b>	<b>121 145,26</b>
I. Amortyzacja	2 562,35	4 092,35	0,00	0,00
II. Zużycia materiałów i energii	282,00	1 504,19	0,00	0,00
III. Usługi obce	46 129,49	139 866,55	37 846,42	101 868,46
IV. Podatki i opłaty	945,00	1 354,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	13 774,64	13 774,64	0,00	16 000,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 821,05	2 821,05	0,00	3 276,80
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	150,00	150,00	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>665,42</b>	<b>-724,55</b>	<b>-142,97</b>	<b>15 264,89</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1,29</b>	<b>3,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1,29	3,92	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>202,40</b>	<b>294,75</b>	<b>0,00</b>	<b>2 448,00</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	202,40	294,75	0,00	2 448,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>464,31</b>	<b>-1 015,38</b>	<b>-142,97</b>	<b>12 816,89</b>



<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>464,31</b>	<b>-1 015,38</b>	<b>-142,97</b>	<b>12 816,89</b>
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto</b>	<b>464,31</b>	<b>-1 015,38</b>	<b>-142,97</b>	<b>12 816,89</b>
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	1 122,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>N. Zysk (strata) netto</b>	<b>464,31</b>	<b>-1 015,38</b>	<b>-142,97</b>	<b>11 694,89</b>

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

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.07.2023 - 30.09.2023	01.01.2023 - 30.09.2023	01.07.2022 - 30.09.2022	01.01.2022 - 30.09.2022
<b>Przepływy z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>464,31</b>	<b>-1 015,38</b>	<b>-142,97</b>	<b>11 694,89</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>10 616,45</b>	<b>4 600,20</b>	<b>-5 201,44</b>	<b>1 655,37</b>
1. Amortyzacja	2 562,35	4 092,35	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	8 757,97	-2 971,27	2 796,94	-1 232,45
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-703,87	21 919,40	- 7 998,38	26 213,78
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Inne korekty		-18 440,28	0,00	-23 325,96
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>11 080,76</b>	<b>3 584,82</b>	<b>-5 344,41</b>	<b>13 350,26</b>
<b>Przepływy z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Zbycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych:	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5. Nabycie wartości niemająt. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Inne Wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Przepływy z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapitał. 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
<b>II. Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	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
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>11 080,76</b>	<b>3 584,82</b>	<b>-5 344,41</b>	<b>13 350,26</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>11 080,76</b>	<b>3 584,82</b>	<b>-5 344,41</b>	<b>13 350,26</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>3 272,10</b>	<b>10 768,04</b>	<b>32 516,87</b>	<b>13 822,20</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>14 352,86</b>	<b>14 352,86</b>	<b>27 172,46</b>	<b>27 172,46</b>
- 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)

		01.07.2023 - 30.09.2023	01.01.2023 - 30.09.2023	01.07.2022 - 30.09.2022	01.01.2022 - 30.09.2022
I.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>5 000,00</b>	<b>24 622,90</b>	<b>4 924,39</b>	<b>5 000,00</b>
I a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 000,00	24 622,90	4 924,39	5 000,00
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie	95 000,00	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	0,00	21 102,59	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	305 900,00	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	-1 479,69	-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	2 138,96	0,00	11 837,86	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	2 138,96	0,00	11 837,86	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	2 138,96	0,00	11 837,86	0,00
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	22 134,54	18 515,89	75,61	23 401,57
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	22 134,54	18 515,89	23 401,57	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	22 134,54	18 515,89	23 401,57	23 401,57
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-19 995,58	-18 515,89	-11 563,71	-23 401,57
7.	Wynik netto	464,31	-1 015,38	-142,97	11 694,89
a)	zysk netto	464,31	0,00	0,00	11 694,89
b)	strata netto	0,00	1 015,38	-142,97	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00

II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	407 471,32	407 471,32	-6 706,68	-6 706,68
-----	--	------------	------------	-----------	-----------