

RAPORT KWARTALNY DG-NET S.A.

I kwartał 2026

za okres 01.01.2026– 31.03.2026



Wybrane jednostkowe dane finansowe DG-Net S.A.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2026 - 31.03.2026 (PLN)	01.01.2025 - 31.03.2025 (PLN)
Przychody ze sprzedaży	6 117 004,27	5 000 037,86
Zysk (strata) ze sprzedaży	569 022,30	137 015,32
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	804 571,23	232 954,56
Zysk (strata) EBITDA	1 583 787,01	951 059,28
Zysk (strata) netto	632 245,07	80 787,77

BILANS	01.01.2026 - 31.03.2026 (PLN)	01.01.2025 - 31.03.2025 (PLN)
Aktywa trwałe	16 910 327,01	9 926 119,77
Aktywa obrotowe	6 978 999,00	3 732 881,26
Aktywa razem	23 889 326,01	13 659 001,03
Zobowiązania krótkoterminowe	7 889 372,90	3 723 646,67
Zobowiązania długoterminowe	2 253 879,51	4 969 011,70
Kapitał własny	3 255 836,91	2 559 138,94

RACHUNEK PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2026 - 31.03.2026 (PLN)	01.01.2025 - 31.03.2025 (PLN)
Przeływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	2 501 048,09	1 859 361,68
Przeływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-2 948 610,60	-478 763,04
Przeływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-397 452,18	391 693,05

Spis treści

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

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

W omawianym kwartale Emitent wygenerował przychody na poziomie 6,1 mln zł. Stanowi to wzrost o ponad 22,3% w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego, w którym to Spółka wypracowała przychody w wysokości 5,0 mln zł. Zysk EBITDA Spółki wzrósł o 66,5% w porównaniu z I kwartałem roku 2025 i wyniósł blisko 1,6 mln zł. Zysk netto w I kwartale 2026 roku wyniósł 632,2 tys. zł w porównaniu z zyskiem netto w wysokości 80,7 tys. zł osiągniętym w analogicznym okresie ubiegłego roku.

W okresie omawianego kwartału Emitent pozyskał **295** nowych klientów indywidualnych oraz **45** nowych klientów biznesowych. Zrealizowano podłączenia dla firmy APE GROUP SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, podłączenie kolejnej lokalizacji dla KŁOS PIEKARNIA RODZINNA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ oraz podłączenie dodatkowego punktu dla "STALPROFIL" SPÓŁKA AKCYJNA.

W omawianym okresie Emitent dokonywał podłączeń nowych sklepów Żabka w liczbie **401**. w I kwartale 2026 roku prowadzone były działania związane z rozbudową posiadanej przez Spółkę infrastruktury – prowadzono prace związane z rozbudową infrastruktury teletechnicznej w miejscowościach: Dąbrowa Górnicza, Łazy, Siewierz, Fugasówka, Kiełkowice, Hutki-Kanki, Pińczyce, Żarki, Szczekociny, Kroczyce, Będzin, Trzcinec, Rokitno, Boguchwałowice, Gliwice, Katowice, Strzyżowice, Gródków, Rogoźnik, Sosnowiec.

W omawianym kwartale podłączono **24** nowe budynki, w tym budynki deweloperskie, budynki zasobów spółdzielni mieszkaniowych oraz wspólnot. Tym samym objęto zasięgiem sieci **510 HP**. Emitent wybudował także **23,5 km** nowej infrastruktury dostępowej oraz **blisko 30,0 km** nowej infrastruktury szkieletowej, co pozwoliło na zwiększenie zasięgu potencjalnych podłączeń o **1 213 HP**. W okresie omawianego kwartału prowadzone były działania związane z modernizacją posiadanej przez Spółkę infrastruktury o łącznej długości blisko **14,1 km** w miejscowościach: Strzyżowice, Sarnów, Będzin, Siewierz, Dąbrowa Górnicza, Strzemieszycy, Wojkowice Kościelne, Sławków, Rokitno Szlacheckie, Tuliszków, Przeczyce.

Emitent w I kwartale 2026 roku odnotował wzrost pozycji bilansowej: „kredyty i pożyczki” w ramach zobowiązań krótkoterminowych. Wzrost wynika z przeniesienia ze zobowiązań długoterminowych kwoty pożyczki udzielonej Emitentowi przez xbest Sp. z o.o. Przeniesienie nastąpiło z uwagi na przewidywaną spłatę pożyczki w bieżącym roku. Spółka informowała o zaciągnięciu pożyczki w raporcie bieżącym ESPI nr 4/2024 z dnia 3 lipca 2024 roku. Jednocześnie Spółka odnotowała wysoki poziom pozycji bilansowej: „inne” w ramach należności krótkoterminowych od pozostałych jednostek. Wzrost pozycji r/r wynika z ujęcia w niej należności od Centrum Projektów Polska Cyfrowa w ramach realizowanego projektu KPO (przedsięwzięcie obejmujące rozbudowę sieci NGA o bardzo dużej przepustowości). Ten sam czynnik wpłynął również na wzrost r/r pozycji „rozliczenia międzyokresowe” po stronie pasywów, w której wykazywana jest dotacja otrzymana w ramach realizowanego projektu.

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

Emitent nie publikował prognoz na 2026 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 I kwartale 2026 r. Emitent w przeliczeniu na pełne etaty zatrudniał 7,75 osób.

Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Najważniejsze zasady rachunkowości zastosowane przy sporządzaniu danych finansowych zaprezentowanych w niniejszym raporcie:

- Dane finansowe zostały sporządzone w oparciu o zasady rachunkowości zgodnie z 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 2017-2026.
- Wszystkie dane finansowe zawarte w niniejszym raporcie są w pełni porównywalne z danymi za analogiczny okres roku ubiegłego, oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy.

Organy Emitenta

Zarząd

Imię i nazwisko	Stanowisko	Kadencja	
Mariusz Jaworski	Prezes Zarządu	27 maja 2024 r.	27 maja 2029 r.
Anna Jaworska	Prokurent samoistny	-	-
Tomasz Klusa	Prokurent samoistny	-	-

Rada Nadzorcza

Imię i nazwisko	Stanowisko	Kadencja	
Olaf Błasiak	Przewodniczący Rady Nadzorczej	5 listopada 2023	5 listopada 2027*
Paweł Nosal	Członek Rady Nadzorczej	5 listopada 2023	5 listopada 2027*
Adam Kruszewski	Członek Rady Nadzorczej	5 listopada 2023	5 listopada 2027*
Katarzyna Błasiak	Członek Rady Nadzorczej	5 listopada 2023	5 listopada 2027*
Bartosz Mazurczyk	Członek Rady Nadzorczej	18 czerwca 2025	18 czerwca 2029**

*kadencja upływa z dniem zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego Spółki za 2027 r. jako ostatni pełny rok pełnienia funkcji

** kadencja upływa z dniem zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego Spółki za 2029 r. jako ostatni pełny rok pełnienia funkcji

Struktura akcjonariatu

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów	Udział w głosach
Anna Jaworska	2 500 000	44,50%	4.876.361	47,02%
Mariusz Jaworski	2 516 700	44,80%	4.893.061	47,18%
Pozostali	601 022	10,70%	601 022	5,80%
Suma	5.617.722	100,00%	10.370.444	100,00%

Przedmiot działalności

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

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



TELEKOMUNIKACJA DLA BIZNESU

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



TELEKOMUNIKACJA DLA KIENTA KOMERCYJNEGO

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



Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe DG-Net S.A.

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

AKTYWA	01.01.2026 - 31.03.2026 (PLN)	01.01.2025 - 31.03.2025 (PLN)
A. Aktywa trwałe	16 910 327,01	9 926 119,77
I. Wartości niematerialne i prawne	5 530,12	2 156,25
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5 530,12	2156,25
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	16 658 401,63	9 463 069,53
1. Środki trwałe	14 294 575,56	8 625 126,50
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 708 651,94	4 387 921,59
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 126 225,71	2 914 279,70
d) środki transportu	1 361 456,83	1 228 987,09
e) inne środki trwałe	98 241,08	93 938,12
2. Środki trwałe w budowie	2 351 631,07	825 748,03
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	12 195,00	12 195,00
III. Należności długoterminowe	246 395,26	41 115,56
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	411 750,41
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	411 750,41
a) w jednostkach powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	411 750,41
- udziały lub akcje	0,00	411 750,41
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	8 028,02
B. Aktywa obrotowe	6 978 999,00	3 732 881,26
I. Zapasy	7 193,00	12 196,93

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	7 193,00	12 196,93
II. Należności krótkoterminowe	6 585 932,42	424 543,36
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	6 585 932,42	424 543,36
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 829 060,22	419 229,96
- do 12 miesięcy	2 829 060,22	419 229,96
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	399 925,67	103,50
c) inne	3 356 946,53	5 209,90
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	197 069,10	3 143 029,22
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	197 069,10	3 143 029,22
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	11 627,98	13 446,85
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	185 441,12	3 129 582,37
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	185 441,12	3 129 582,37
- 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	188 804,48	153 111,75
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
RAZEM	23 889 326,01	13 659 001,03

PASYWA	01.01.2026 - 31.03.2026 (PLN)	01.01.2025 - 31.03.2025 (PLN)
A. Kapitał (fundusz własny)	3 255 836,91	2 559 138,94
I. Kapitał podstawowy	561 772,20	561 772,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	1 916 578,97	1 187 706,06
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	145 240,67	728 872,91
VI. Zysk (strata) netto	632 245,07	80 787,77
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 633 489,10	11 099 862,09
I. Rezerwy na zobowiązania	22 600,00	21 500,00
II. Zobowiązania długoterminowe	2 253 879,51	4 969 011,70
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w którym jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	10,00
3. Wobec pozostałych jednostek	2 253 879,51	4 969 001,70
a) Kredyty i pożyczki	1 213 505,77	4 032 541,07
b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) Inne zobowiązania finansowe	1 040 373,74	936 460,63
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 889 372,90	3 723 646,67
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: - do 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	7 889 372,90	3 723 646,67
a) kredyty i pożyczki	2 747 463,13	762 086,68
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	444 930,84	247 998,39
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 502 670,67	2 232 760,64
- do 12 miesięcy	4 502 670,67	2 232 760,64
- 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	166 450,38	175 641,40
h) z tytułu wynagrodzeń	22 618,15	161 933,95
i) inne	5 239,73	143 225,61
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	10 467 636,69	2 385 703,72
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	10 467 636,69	2 385 703,72
- długoterminowe	10 048 817,47	394 888,15
- krótkoterminowe	418 819,22	1 990 815,57
RAZEM	23 889 326,01	13 659 001,03

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2026- 31.03.2026 (PLN)	01.01.2025 - 31.03.2025 (PLN)
A. Przychody ze sprzedaży netto	6 117 004,27	5 000 037,86
I. Przychody ze sprzedaży produktów	6 117 004,27	5 000 037,86
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	5 547 981,97	4 863 022,54
I. Amortyzacja	779 215,78	718 104,72
II. Zużycia materiałów i energii	353 439,52	351 139,76
III. Usługi obce	3 932 504,49	3 137 029,11
IV. Podatki i opłaty	74 727,94	81 043,35
V. Wynagrodzenia	264 904,40	404 521,65
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	27 845,96	42 924,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	115 343,88	128 259,95
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	569 022,30	137 015,32
D. Pozostałe przychody operacyjne	247 969,86	137 103,24
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	193 801,91	97 506,58
III. Inne przychody operacyjne	54 167,95	39 596,66
E. Pozostałe koszty operacyjne	12 420,93	41 164,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	1 582,50
III. Inne koszty operacyjne	12 420,93	39 581,50
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	804 571,23	232 954,56
G. Przychody finansowe	1 366,72	12 552,97
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1 361,45	717,98
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00

IV. Aktualizacja wartości wyceny	0,00	0,00
V. Inne	5,27	11 834,99
H. Koszty finansowe	126 146,88	129 580,76
I. Odsetki	116 620,21	117 863,76
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	9 526,67	11 717,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	679 791,07	115 926,77
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto	679 791,07	115 926,77
L. Podatek dochodowy	47 546,00	35 139,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto	632 245,07	80 787,77

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

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2026 - 31.03.2026 (PLN)	01.01.2025 - 31.03.2025 (PLN)
I. Zysk (strata) netto	632 245,07	80 787,77
II. Korekty razem	1 868 803,02	1 778 573,91
1. Amortyzacja	779 215,78	718 104,72
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	115 258,76	117 145,78
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-47 157,00	-31 364,00
6. Zmiana stanu zapasów	-5 394,00	-12 196,93
7. Zmiana stanu należności	-3 859 156,12	1 470 910,46
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 132 538,02	- 1 908 378,33
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 730 032,58	1 428 909,13
10. Inne korekty	23 465,00	-4 556,92
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 501 048,09	1 859 361,68
I. Wpływy	1 361,45	2 217,98
1. Zbycie wartości niemiat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych:	1 361,45	717,98
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	1 500,00
II. Wydatki	2 949 972,05	480 981,02
1. Nabycie wartości niemiat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 926 506,05	457 515,02
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	23 466,00	23 466,00
4. Inne Wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 948 610,60	-478 763,04
I. Wpływy	0,00	744 907,60
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	744 907,60
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
5. Odsetki	0,00	0,00
II. Wydatki	397 452,18	353 214,55
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00

2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	190 203,17	107 713,95
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	90 628,80	127 636,84
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	116 620,21	117 863,76
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-397 452,18	391 693,05
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-845 014,69	1 772 291,69
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-845 014,69	1 772 291,69
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 030 455,81	1 357 290,68
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	185 441,12	3 129 582,37
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

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

		01.01.2026 - 31.03.2026 (PLN)	01.01.2025 - 31.03.2025 (PLN)
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 623 591,84	2 478 351,17
I a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 623 591,84	2 478 351,17
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	561 772,20	561 772,20
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	561 772,20	561 772,20
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 916 578,97	1 187 706,06
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 916 578,97	0
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 916 578,97	1 187 706,06
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podział wpisanej do KRS emisji akcji serii D	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	145 240,67	728 872,91
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	145 240,67	837 989,49
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	145 240,67	837 989,49
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	837 989,49
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	109 116,58
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	109 116,58
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	109 116,58
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	145 240,67	728 872,91
6.	Wynik netto	632 245,07	80 787,77
a)	zysk netto	632 245,07	80 787,77
b)	strata netto	0	0

c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 255 836,91	2 559 138,94