DOKUMENT INFORMACYJNY
DG-NET S.A.

sporządzony na potrzeby wprowadzenia 247.278 akcji serii A2, 225.080 akcji serii B, 367.642 akcji serii C oraz 25.000 akcji serii D do obrotu na rynku NewConnect prowadzonym jako alternatywny system obrotu przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Niniejszy dokument informacyjny został sporządzony w związku z ubieganiem się o wprowadzenie instrumentów finansowych objętych tym dokumentem do obrotu w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Wprowadzenie instrumentów finansowych do obrotu w alternatywnym systemie obrotu nie stanowi dopuszczenia ani wprowadzenia tych instrumentów do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. (rynku podstawowym lub równoległym).

Inwestorzy powinni być świadomi ryzyka jakie niesie ze sobą inwestowanie w instrumenty finansowe notowane w alternatywnym systemie obrotu, a ich decyzje inwestycyjne powinny być poprzedzone właściwą analizą, a także, jeżeli wymaga tego sytuacja, konsultacją z doradcą inwestycyjnym.

Treść niniejszego dokumentu informacyjnego nie była zatwierdzana przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod względem zgodności informacji w nim zawartych ze stanem faktycznym lub przepisami prawa.

Spółka

DG-Net S.A.

Autoryzowany Doradca

Prometeia Capital sp. z o.o.

Data sporządzenia: 7 kwietnia 2021 r.

Dokument Informacyjny DG-Net S.A. jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Działania 3.1. „Finansowanie innowacyjnej działalności MŚP z wykorzystaniem kapitału podwyższonego ryzyka”, Poddziałanie 3.1.5. „Wsparcie MŚP w dostępie do rynku kapitałowego - 4 Stock”

WSTĘP

1. Dane Emitenta

Tabela 1 Informacje o Emitencie

Firma	DG-Net Spółka Akcyjna
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba:	Warszawa
Adres:	Aleje Jerozolimskie 96, 00-807 Warszawa
Telefon:	+48 32 330 9000
Faks:	-
Adres poczty elektronicznej:	inwestor@dgnetsa.pl
Adres strony internetowej:	www.dgnetsa.pl

Źródło: Emitent

2. Dane Autoryzowanego Doradcy

Tabela 2 Informacje o Autoryzowanym Doradcy

Firma	Prometeia Capital sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Wrocław
Adres:	Wrocław (54-429), ul. Strzegomska 138
Telefon:	(71) 33 72 814
Faks:	(71) 33 72 814
Adres poczty elektronicznej:	biuro@prometeia.pl
Adres strony internetowej:	www.prometeia.pl

Źródło: Autoryzowany Doradca

3. Liczba, rodzaj, jednostkowa wartość nominalna i oznaczenie emisji instrumentów finansowych wprowadzanych do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu

Do Alternatywnego Systemu Obrotu na rynku NewConnect wprowadza się 865.000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda, w tym:

- 247.278 akcji zwykłych na okaziciela serii A2,
- 225.080 akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- 367.642 akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- 25.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D.

Tabela 3 Kapitał zakładowy Emitenta

Oznaczenie serii	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
Seria A1	4.752.722	84,60%	9.505.444	91,66%
Seria A2	247.278	4,40%	247.278	2,38%
Seria B	225.080	4,01%	225.080	2,17%
Seria C	367.642	6,54%	367.642	3,55%
Seria D	25.000	0,45%	25.000	0,24%
Suma	**5.617.722**	**100,00%**	**10.370.444**	**100,00%**

Źródło: Emitent

Spis treści

WSTĘP 1

1.Dane Emitenta 1

2.Dane Autoryzowanego Doradcy 1

3.Liczba, rodzaj, jednostkowa wartość nominalna i oznaczenie emisji instrumentów finansowych wprowadzanych do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu 1

ROZDZIAŁ 1. CZYNNIKI RYZYKA 5

1.Czynniki ryzyka związane z działalnością Emitenta oraz otoczeniem, w jakim prowadzi działalność 5

2.Czynniki ryzyka związane z rynkiem kapitałowym 12

3.Czynniki ryzyka związane z inwestowaniem w instrumenty finansowe 17

ROZDZIAŁ 2. OŚWIADCZENIA OSÓB ODPOWIEDZIALNYCH ZA INFORMACJE ZAWARTE W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM 18

1.Oświadczenie Emitenta 18

2.Oświadczenie Autoryzowanego Doradcy 19

ROZDZIAŁ 3. DANE O INSTRUMENTACH FINANSOWYCH WPROWADZANYCH DO ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU 20

1.Rodzaj, liczba oraz łączna wartość emitowanych lub sprzedawanych papierów wartościowych z wyszczególnieniem rodzajów uprzywilejowania, wszelkich ograniczeń co do przenoszenia praw z papierów wartościowych oraz zabezpieczeń lub świadczeń dodatkowych 20

1.a Informacje o subskrypcji lub sprzedaży instrumentów finansowych będących przedmiotem wniosku o wprowadzenie, mających miejsce w okresie ostatnich 12 miesięcy poprzedzających datę złożenia wniosku o wprowadzenie – w zakresie określonym w § 4 ust. 1 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu 32

2.Określenie podstawy prawnej emisji papierów wartościowych 34

3.Oznaczenie dat, od których akcje uczestniczą w dywidendzie, ze wskazaniem waluty, w jakiej wypłacana będzie dywidenda 74

4.Wskazanie praw z instrumentów finansowych i zasad ich realizacji 74

5.Określenie podstawowych zasad polityki Emitenta co do wypłaty dywidendy w przyszłości 79

6.Informacje o zasadach opodatkowania dochodów związanych z posiadaniem i obrotem instrumentami finansowymi objętymi dokumentem informacyjnym, w tym wskazanie płatnika podatku 80

ROZDZIAŁ 4. DANE O EMITENCIE 84

1.Podstawowe informacje 84

2.Wskazanie czasu trwania Emitenta 84

3.Wskazanie przepisów prawa, na podstawie których został utworzony Emitent ... 84

4.Wskazanie sądu, który wydał postanowienie o wpisie do właściwego rejestru, a w przypadku gdy Emitent jest podmiotem, którego utworzenie wymagało uzyskania

zezwolenia - przedmiot i numer zezwolenia, ze wskazaniem organu, który je wydał 84

4a. Informacje czy działalność prowadzona przez Emitenta wymaga posiadania zezwolenia, licencji lub zgody, a w przypadku istnienia takiego wymogu – dodatkowo podmiot i numer zezwolenia, licencji lub zgody, ze wskazaniem organu, który je wydał 84

5.Krótki opis historii Emitenta 85

6.Określenie rodzajów i wartości kapitałów (funduszy) własnych Emitenta oraz zasad ich tworzenia 87

6a. Oświadczenie Emitenta stwierdzające, czy według niego jego aktywa obrotowe wystarczają do pokrycia jego bieżących potrzeb, to jest potrzeb w okresie 12 miesięcy od dnia sporządzenia dokumentu informacyjnego, a jeśli nie, wskazanie w jaki sposób zamierza zapewnić potrzebne dodatkowo aktywa obrotowe 89

6b. Informacje o akcjach emitenta nieobjętych wnioskiem o wprowadzenie, wskazujące co najmniej organ podejmujący decyzję w przedmiocie emisji akcji każdej serii, datę podjęcia tej decyzji, cenę emisyjną akcji wraz ze wskazaniem czy akcje zostały objęte za gotówkę, za wkłady pieniężne w inny sposób, czy za wkłady niepieniężne, wraz z krótkim opisem sposobu ich pokrycia 89

7.Informacje o nieopłaconej części kapitału zakładowego 90

8.Informacje o przewidywanych zmianach kapitału zakładowego w wyniku realizacji przez obligatariuszy uprawnień z obligacji zamiennych lub z obligacji dających pierwszeństwo do objęcia w przyszłości nowych emisji akcji lub w wyniku realizacji uprawnień przez posiadaczy warrantów subskrypcyjnych, ze wskazaniem wartości przewidywanego warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego oraz terminu wygaśnięcia praw podmiotów uprawnionych do nabycia tych akcji..... 90

9.Wskazanie liczby akcji i wartości kapitału zakładowego, o które – na podstawie statutu przewidującego upoważnienie Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego, w granicach kapitału docelowego – może być podwyższony kapitał zakładowy, jak również liczby akcji i wartości kapitału zakładowego, o które może być jeszcze podwyższony kapitał zakładowy w tym trybie..... 90

10. Wskazanie, na jakich rynkach instrumentów finansowych są lub były notowane instrumenty finansowe Emitenta lub wystawiane w związku z nimi kwity depozytowe 90

11. Podstawowe informacje na temat powiązań kapitałowych emitenta mających istotny wpływ na jego działalność, ze wskazaniem jednostek jego grupy kapitałowej oraz jednostek niewchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta, ale będących podmiotami istotnymi dla działalności prowadzonej przez emitenta i powiązanymi kapitałowo lub osobowo z emitentem, osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających lub nadzorczych emitenta lub znaczącymi akcjonariuszami emitenta 91

11a. Wskazanie powiązań osobowych, majątkowych i organizacyjnych 91

12. Podstawowe informacje o podstawowych produktach, towarach lub usługach wraz z ich określeniem wartościowym i ilościowym oraz udziałem poszczególnych grup produktów, towarów i usług albo, jeżeli jest to istotne, poszczególnych produktów, towarów i usług w przychodach ze sprzedaży ogółem dla grupy kapitałowej i emitenta, w podziale na segmenty działalności..... 92

13. Opis głównych inwestycji krajowych i zagranicznych emitenta, w tym inwestycji kapitałowych, za okres objęty sprawozdaniem finansowym lub skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym, zamieszczonymi w dokumencie informacyjnym..... 103

13a. Ogólny opis planowanych działań i inwestycji Emitenta oraz planowany harmonogram ich realizacji po wprowadzeniu jego instrumentów do alternatywnego systemu obrotu – w przypadku Emitenta, który nie osiąga regularnych przychodów z prowadzonej działalności operacyjnej 104

14. Informacje o wszczętych wobec Emitenta postępowaniach: upadłościowym, restrukturyzacyjnym lub likwidacyjnym..... 104

15. Informacje o wszczętych wobec Emitenta postępowaniach: ugodowym, arbitrażowym lub egzekucyjnym – jeżeli wynik tych postępowań ma lub może mieć istotne znaczenie dla działalności Emitenta 104

16. Informacje na temat wszystkich innych postępowań przed organami rządowymi, postępowań sądowych lub arbitrażowych, włącznie z wszelkimi postępowaniami w toku, za okres obejmujący co najmniej ostatnie 12 miesięcy, lub takimi, które mogą wystąpić według wiedzy Emitenta, a które to postępowania mogły mieć lub miały w niedawnej przeszłości, lub mogą mieć istotny wpływ na sytuację finansową emitenta, albo zamieszczenie stosownej informacji o braku takich postępowań 104

17. Zobowiązania Emitenta istotne z punktu widzenia realizacji zobowiązań wobec posiadaczy instrumentów finansowych, które związane są w szczególności z kształtowaniem się jego sytuacji ekonomicznej i finansowej 105

18. Informacje o nietypowych okolicznościach lub zdarzeniach mających wpływ na wyniki z działalności gospodarczej, za okres objęty sprawozdaniem finansowym, lub skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zamieszczonymi w Dokumencie Informacyjnym 106

19. Wskazanie wszelkich istotnych zmian w sytuacji gospodarczej, majątkowej i finansowej Emitenta i jego grupy kapitałowej oraz innych informacji istotnych dla ich oceny, które powstały po sporządzeniu danych finansowych 106

20. Osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta 106

21. Dane o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu, z uwzględnieniem podmiotów, o których mowa w art. 87 ust. 1 pkt 5 Ustawy o Ofercie 111

ROZDZIAŁ 5. Sprawozdania finansowe 113

1.Sprawozdanie finansowe za rok 2020..... 113

2.Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za rok 2020 143

3.Wybrane dane finansowe ze sprawozdania finansowego DG-Net S.A. sp. k. 148

4.Raport za IV kwartał 2020 roku..... 150

ROZDZIAŁ 6. Załączniki 171

1.Odpis z właściwego rejestru..... 172

2.Ujednolicony aktualny tekst statutu Emitenta oraz treść podjętych uchwał walnego zgromadzenia w sprawie zmian statutu Spółki niezarejestrowanych przez sąd ... 179

3.Opinia biegłego rewidenta/opinie biegłych rewidentów z badania wartości wkładów niepieniężnych wniesionych w okresie ostatnich 2 lat obrotowych na pokrycie kapitału zakładowego emitenta lub jego poprzednika prawnego, chyba że zgodnie z właściwymi przepisami prawa badanie wartości tych wkładów nie było wymagane 185

4.Definicje i objaśnienia skrótów..... 185

ROZDZIAŁ 1. CZYNNIKI RYZYKA

Podejmując decyzję inwestycyjną dotyczącą instrumentów finansowych Emitenta, Inwestor powinien rozważyć ryzyka dotyczące działalności Spółki i rynku, na którym ona funkcjonuje. Opisane poniżej czynniki ryzyka nie stanowią zamkniętej listy i nie powinny być w ten sposób postrzegane. Są one najważniejszymi z punktu widzenia Spółki elementami, które powinno się rozważyć przed podjęciem decyzji inwestycyjnej. Należy być świadomym, że ze względu na złożoność i zmienność warunków działalności gospodarczej również inne, nieujęte w niniejszym Dokumencie Informacyjnym czynniki mogą wpływać na działalność Emitenta. Inwestor powinien rozumieć, że zrealizowanie czynników ryzyka związanych z działalnością Spółki może mieć negatywny wpływ na jej sytuację finansową czy pozycję rynkową i może skutkować utratą części lub całości zainwestowanego kapitału. Kolejność, w jakiej zostały przedstawione poszczególne czynniki ryzyka, nie odzwierciedla prawdopodobieństwa ich wystąpienia, zakresu ani ich istotności.

1. Czynniki ryzyka związane z działalnością Emitenta oraz otoczeniem, w jakim prowadzi działalność

- **Ryzyko koncentracji działalności na terenie województwa śląskiego**

Emitent świadczy usługi głównie na terenie województwa śląskiego. Największa koncentracja klientów DG-Net S.A. występuje w obrębie miasta Dąbrowa Górnicza. W przypadku zaostrzenia konkurencji na rynku usług telekomunikacyjnych w Polsce (będącej skutkiem m.in. konsolidacji mniejszych podmiotów przez większe firmy), w tym w szczególności w obrębie województwa śląskiego, w segmencie dostępu do Internetu oraz transmisji danych, istnieje ryzyko utraty części obsługiwanych klientów lub ryzyko obniżenia cen świadczonych usług, a co za tym idzie - obniżenia przychodów osiąganych przez Emitenta. Spółka minimalizuje niniejsze ryzyko poprzez świadczenie usług o najwyższej jakości, a także ciągłe rozszerzanie oferty usługowej Spółki. Zamiarem Emitenta jest również ekspansja na inne województwa – m.in. Mazowsze i Dolny Śląsk.

- **Ryzyko związane z przyszłymi akwizycjami**

Emitent planuje przejmowanie mniejszych podmiotów o zbliżonym profilu działalności. Takie akwizycje mogą potencjalnie istotnie zwiększyć liczbę klientów Emitenta. Jednakże złożoność procesu integracji z przejmowanymi podmiotami może powodować pojawienie się wielu trudności, które w istotny sposób opóźnią wystąpienie zakładanych wcześniej korzyści płynących z przejęcia. Istnieje ryzyko, że w przypadku niektórych przedsiębiorstw, z którymi Spółka prowadzić będzie negocjacje, transakcje przejęć wstępnie ocenione jako atrakcyjne mogą generować niższe wyniki od zakładanych. Tak się stanie w przypadku, gdy ustalona cena transakcji przejęcia danego podmiotu okaże się zawyżona, a wyniki finansowe przejmowanych podmiotów oraz zakładany efekt synergii niższe od planowanych. Nieodpowiednie zarządzanie ryzykiem związane z fuzjami i przejęciami może być czynnikiem, który zmniejszy wartość przedsiębiorstwa dla akcjonariuszy. W celu minimalizacji powyższego ryzyka Emitent dokonuje głębokiej analizy strategicznej każdego planowanego przedsięwzięcia oraz korzysta z porad zespołu specjalistów wspierających proces decyzyjny.

- **Ryzyko reputacji**

Świadczone przez Emitenta usługi wiążą się z wieloma czynnikami mogącymi powodować przerwę w dostępie do sieci Internet lub też nienależyte wykonywanie usług przez Spółkę. W przypadku zaistnienia nieprzewidzianych zdarzeń lub zawinienia ze strony Spółki skutkującego przerwami w świadczeniu usług, Emitent jest narażony na ryzyko utraty zaufania odbiorców, które w branży telekomunikacyjnej jest bardzo istotne. Utrata zaufania odbiorców może rzutować na niemożność pozyskiwania nowych klientów lub nawet zmniejszenie ilości obecnie obsługiwanych odbiorców i w istotny sposób wpłynąć na osiągane wyniki finansowe Emitenta. Ryzyko to minimalizowane jest m.in. poprzez ciągłą administrację oraz monitoring jakości świadczonych usług oraz stan posiadanej sieci telekomunikacyjnej.

- **Ryzyko związane z planami inwestycyjnymi Emitenta**

Jednym z czynników warunkujących rentowność inwestycji Emitenta w określonych lokalizacjach jest tempo zasiedlania i użytkowania obiektów przez odbiorców usług Spółki. Z uwagi na powyższe, istnieje ryzyko, że pomimo przeprowadzenia dogłębnego i starannego procesu selekcji potencjalnych lokalizacji pod inwestycję infrastrukturalną, wybrane miejsce nie spotka się z oczekiwanym zainteresowaniem wśród mieszkańców lub jednostek gospodarczych. Brak popytu na mieszkania i obiekty usługowe, pustostany w budynkach nowo zbudowanych lub rozbudowanych i dłuższe nieużytkowanie obiektów, w których Emitent dokonał inwestycji infrastrukturalnych bezpośrednio przekłada się na brak przychodów z określonych lokalizacji i wydłużenie okresu zwrotu z inwestycji od pierwotnie założonej. W celu minimalizacji powyższego ryzyka proces

decyzyjny związany z doborem lokalizacji pod inwestycję Spółki jest poprzedzony kompleksową analizą ekonomiczną przedsięwzięcia.

- **Ryzyko związane z rozbudową infrastruktury**

Emitent projektuje i buduje struktury światłowodowe i przesyłowe służące do komunikacji między przyłączonymi do niej podmiotami. Położenie sieci światłowodowych i przesyłowych wymaga poniesienia wysokich kosztów. Poczynienie błędnych założeń, co do konkretnych projektów polegające na niewłaściwej ocenie atrakcyjności lokalizacji lub przyszłej ilości mieszkań, a co za tym idzie ilości odbiorców usług Emitenta, może negatywnie wpłynąć na rentowność realizowanego przedsięwzięcia. Podjęcie jakichkolwiek nietrafnych decyzji wynikających z niewłaściwej oceny sytuacji lub niezdolność adaptacji do zmieniających się warunków rynkowych może mieć negatywne skutki dla wyników finansowych Emitenta. Spółka ogranicza wystąpienie wskazanego ryzyka poprzez współpracę z wysoce wykwalifikowanymi pracownikami projektowymi oraz budowlano - montażowymi.

- **Ryzyko związane z opóźnionym procesem budowy infrastruktury internetowej**

W celu oferowania swoich usług Emitent dokonuje szeregu działań zmierzających do szybkiego i skutecznego przeprowadzenia całego procesu budowy infrastruktury internetowej, który jest początkowym i zarazem najtrudniejszym etapem realizacji inwestycji. Z uwagi na złożoność procedur oraz długotrwałość w podejmowaniu decyzji przez jednostki administracji publicznej istnieje ryzyko przedłużenia procesu budowlanego. Skutkiem opóźnień w realizacji planów budowlanych może być osiągnięcie później niż w zakładanym terminie rentowności na danej inwestycji. Należy zauważyć, że nowe regulacje prawne w tym zakresie sprzyjają ułatwieniu i usprawnieniu całego procesu inwestycyjnego oraz sprzyjają likwidacji barier inwestycyjnych wynikających np. z miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego.

- **Ryzyko związane ze dzierżawą infrastruktury od innych operatorów**

Spółka świadczy usługi telekomunikacyjne w oparciu o własną, jak również dzierżawioną infrastrukturę. Przedmiot dzierżawy obejmuje kanalizację kablową oraz pozostałe elementy infrastruktury. Z uwagi na nieznaczną liczbę dostawców, z których usług korzysta Spółka, istnieje ryzyko związane z uzależnieniem się od głównych kontrahentów udostępniających infrastrukturę. W przypadku wypowiedzenia danej umowy dzierżawy, ograniczona zostaje możliwość prowadzenia działalności operacyjnej przez Spółkę. Ponadto uzależnienie Emitenta od jednego lub kilku dostawców może skutkować wzrostem cen usług dzierżawy łącz internetowych. Celem minimalizacji powyższego ryzyka Spółka ponosi nakłady inwestycyjne związane z budową własnej infrastruktury.

- **Ryzyko związane z opóźnieniem lub też niezrealizowaniem celów strategicznych**

Celem strategicznym DG-Net S.A. jest osiągnięcie pozycji lidera na rynku śląskim w branży telekomunikacyjnej. Spółka planuje także intensyfikację działań sprzedażowych na terenie Dolnego Śląska i Warszawy. Strategia Spółki zakłada rozwijanie obecnie prowadzonej działalności głównie poprzez budowę i promocję nowych marek przynależnych do DG-Net oraz w oparciu o integrację z podmiotami zewnętrznymi. DG-Net planuje aktywnie wykorzystywać możliwości, jakie niosą za sobą transakcje typu M&A (tj. fuzje lub przejęcia) innych operatorów z branży telekomunikacyjnej bądź ich zorganizowanych części. Spółka poprzez skuteczną realizację strategii zakłada szybkie zwiększanie pozycji rynkowej. Realizacja założeń uzależniona jest od możliwości pozyskania do współpracy nowych partnerów z branży telekomunikacyjnej. Wystąpienie nieprzewidzianych zdarzeń lub okoliczności może uniemożliwić realizację przyjętej strategii. W takim przypadku przychody i wynik finansowy osiągane w przyszłości przez DG-Net mogą okazać się niższe od zakładanych. W celu ograniczenia wystąpienia niniejszego ryzyka Zarząd Spółki na bieżąco analizuje okoliczności mogące mieć potencjalnie niekorzystny wpływ na realizację strategii przedsiębiorstwa, a w razie potrzeby podejmuje niezbędne decyzje i działania.

- **Ryzyko związane z ofertą produktową**

DG-Net S.A. w celu zaspokajania nowych potrzeb klientów systematycznie rozszerza i aktualizuje dotychczasową ofertę usługową. Ukierunkowanie Spółki w stronę kolejnych obszarów działalności może powodować wystawienie DG-Net na szereg nieznanych czynników ryzyka związanych z brakiem doświadczenia lub niewystarczającą wiedzą w nowego typu działaniach. Z uwagi na powyższe może się okazać, że zaoferowane przez przedsiębiorstwo usługi i produkty nie sprostają wymogom konsumentów. Rodzi to ryzyko utraty dotychczasowych klientów, pozycji rynkowej Spółki i niższych od oczekiwanych wyników finansowych.

- **Ryzyko związane z budową marki DG-Net oraz nowych marek**

Pomyślność planów strategicznych jest związana z budową i promocją marki DG-Net, a także nowych marek takich jak OPTOWAY, Fibo oraz FiberTV i Fibox, których rozpoznawalność ułatwi ekspansję terytorialną oraz zdobywanie nowych

klientów. Istnieje ryzyko, że Emitentowi nie uda się w sposób należyty wypromować nazwy i logo Spółki oraz przynależnych marek, co może negatywnie wpływać na pozycję rynkową Spółki i jej wyniki finansowe w przyszłości.

- **Ryzyko związane ze zmianami technologicznymi**

Sektor telekomunikacyjny, w obrębie którego funkcjonuje Emitent, charakteryzuje się wysoką dynamiką zmian. Wymusza to prowadzenie nieustannych działań, mających na celu modernizację posiadanej infrastruktury i oprogramowania. Przestarzałe technologie wypierane są przez nowocześniejsze i bardziej przyjazne użytkownikowi odpowiedniki, co często wiąże się z koniecznością poniesienia znacznych kosztów na inwestycje. Skala występowania tego zjawiska, ciągle zmieniające się warunki prowadzenia biznesu oraz ograniczony dostęp do zasobów może znacząco wpłynąć na możliwości działania i rozwoju Spółki. Taka sytuacja może doprowadzić do zwiększenia ceny za usługę. Należy także mieć świadomość, iż konkurencja może jako pierwsza wprowadzić nowe rozwiązania, znacząco obniżając popyt na obecne usługi oferowane przez Emitenta. Dynamiczne otoczenie wymusza elastyczne podejście Spółki, osiągane poprzez wprowadzanie efektywnych i innowacyjnych usług starając się jednocześnie zachować odpowiednio dostosowane ceny. Spółka dokłada wszelkich starań, aby na bieżąco wdrażać nowe dostępne technologie oraz rozszerzać ofertę o nowe rozwiązania dostosowane do potrzeb rynku.

- **Ryzyko związane z działaniem systemów informatycznych i łączy telekomunikacyjnych**

Niezbędna dla świadczenia usług i dostarczania produktów przez DG-Net infrastruktura techniczna (przede wszystkim urządzenia serwerowe) jest narażona na awarie i przerwy w działaniu wynikające z przyczyn niezależnych od Spółki jak i z zamierzonych działań ludzkich (np. ataki hakerskie lub dewastacja urządzeń i infrastruktury). Przerwy w funkcjonowaniu infrastruktury technicznej przekładają się bezpośrednio na możliwości Spółki w zakresie świadczenia usług i dostarczania produktów, co z kolei powoduje ograniczenie przychodów z tych produktów i usług oraz wpływa negatywnie na satysfakcję użytkowników i wizerunek firmy. Spółka zapewnia swoim odbiorcom dostęp do Internetu oraz usług multimedialnych. Niezakłócone i poprawne działanie systemów informatycznych wpływa na renomę firmy oraz przekłada się na osiągane wyniki finansowe Spółki. Występowanie przejściowych przerw w dostawie usług przez Spółkę spowodowane awarią systemów informatycznych i telekomunikacyjnych może skutkować zwiększeniem kosztów związanych z naprawą takich urządzeń lub przełożyć się negatywnie na postrzeganie Spółki jako solidnego dostawcy usług telekomunikacyjnych. W celu minimalizacji wskazanego ryzyka Spółka wdrożyła odpowiednie procedury zabezpieczające (m.in. monitoring systemów informatycznych) oraz antykryzysowe uruchamiane na wypadek wystąpienia uszkodzenia lub awarii sieci telekomunikacyjnej.

- **Ryzyko związane z bezpieczeństwem sieci**

Bardzo istotnym elementem zapewniającym bezpieczeństwo korzystania przez użytkowników z usług oferowanych przez Emitenta, jest właściwe zabezpieczenie sieci przed próbą nielegalnego dostępu i kradzieży danych. Niebezpieczeństwo to bezpośrednio naraża klientów DG-Net na straty moralne i finansowe. Właściwa ochrona przesyłu informacji, ma szczególne znaczenie w przypadku odbiorców usług z segmentu biznesowego, gdyż ewentualny wyciek danych w przypadku tego typu klientów może skutkować poniesieniem przez nich strat zarówno wizerunkowych jak i finansowych. Niezabezpieczona sieć jest również narażona na ataki, których celem jest wyrządzenie jak największych szkód w funkcjonowaniu sieci – przy pomocy wirusów czy złośliwego oprogramowania. W celu minimalizacja powyższego czynnika ryzyka, Emitent dokonuje stałych wydatków na programowe i sprzętowe zabezpieczenie sieci.

- **Ryzyko wystąpienia zdarzeń losowych**

Charakter prowadzonej przez Emitenta działalności, w tym przede wszystkim posiadane zaplecze sprzętowe i infrastruktura służąca do przesyłu danych, narażone są na działanie czynników zewnętrznych, takich jak katastrofy naturalne oraz wyładowania atmosferyczne mogące powodować przeciążenia sieci elektrycznej i w efekcie doprowadzić do uszkodzenia niezabezpieczonego sprzętu elektronicznego, powodując tym samym duże straty finansowe oraz awarie na linii przesyłowej prądu elektrycznego. Ponadto duże rozproszenie części infrastruktury sieci może skutkować nieprzewidzianymi kradzieżami lub uszkodzeniami w wyniku działań osób trzecich. Zarząd Spółki podjął działania zmniejszające możliwość negatywnego wpływu tych zdarzeń na działalność Spółki, odpowiednio zabezpieczając najważniejsze urządzenia przed ewentualnymi wahaniami napięcia w sieci.

- **Ryzyko związane z błędami ludzkimi**

Działalność prowadzona przez Emitenta charakteryzuje się stosunkowo dużym ryzykiem związanym z błędami ludzkimi. W toku świadczenia usług mogą wystąpić błędy administratorów sieci lub działu technicznego, co w konsekwencji może przyczynić się do obniżenia jakości usługi lub nawet przerw w dostawie Internetu. Emitent będąc świadomym możliwości zaistnienia tego typu ryzyka podejmuje niezbędne działania monitorujące stan sieci telekomunikacyjnych, jak też na bieżąco monitoruje sprawność techniczną odbioru sygnału internetowego przez klientów indywidualnych oraz biznesowych. Ponadto,

na minimalizację możliwości wystąpienia tego rodzaju ryzyka wpływa długoletnie doświadczenie wypracowane w toku prowadzonej działalności oraz posiadana wykwalifikowana kadra pracownicza.

- **Ryzyko utraty kluczowych pracowników**

Działalność Emitenta uzależniona jest od doświadczenia, umiejętności oraz jakości pracy kadry. Emitent nie może zapewnić, że ewentualna utrata przedstawiciela Zarządu lub kluczowych pracowników o istotnym wpływie na funkcjonowanie Spółki nie będzie mieć negatywnych konsekwencji na aktywność, strategię, sytuację finansową i wyniki operacyjne Spółki. Wraz z odejściem członka Zarządu lub kluczowych pracowników Emitent mógłby zostać pozbawiony personelu posiadającego wiedzę i doświadczenie z zakresu zarządzania i działalności operacyjnej. Spółka stara się redukować wskazany czynnik ryzyka poprzez kreowanie satysfakcjonujących systemów płacowych, adekwatnych do stopnia doświadczenia i poziomu kwalifikacji pracowników.

- **Ryzyko związane z konfliktem interesu, powiązaniami rodzinnymi i organizacyjnymi**

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego, Pani Anna Jaworska pełniąca funkcję Prezes Zarządu Emitenta posiada 44,50% udziału w kapitale zakładowym i 47,02% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu, jest żoną Pana Mariusza Jaworskiego, Prokurenta Samoistnego, posiadającego 44,75% udziału w kapitale zakładowym i 47,16% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu. Mając na uwadze art. 87 ust 4 pkt 1) Ustawy o Ofercie Publicznej należy domniemywać istnienie porozumienia, o którym mowa w art. 87 ust. 1 pkt 5) Ustawy o Ofercie Publicznej, pomiędzy Panem Mariuszem Jaworskim, a Anną Jaworską. Łącznie posiadają oni akcje stanowiące 89,25% udziału w kapitale zakładowym uprawniające do 94,18% głosów na Walnym Zgromadzeniu. Ponadto Pan Mariusz Jaworski jest większościowym udziałowcem spółki Fibrea sp. z o.o. („Fibrea") oraz jednocześnie pełni w tej spółce funkcję prezesa zarządu. Pani Anna Jaworska jest mniejszościowym udziałowcem Fibrea. Spółka została założona w 2017 roku celem świadczenia usług telekomunikacyjnych. Do dnia sporządzenia niniejszego dokumentu informacyjnego Spółka nie rozpoczęła działalności operacyjnej i nie zamierza jej rozpoczynać. Spółka nie posiada statusu przedsiębiorcy telekomunikacyjnego. W ocenie Emitenta, zaangażowanie Pana Mariusza Jaworskiego i Anny Jaworskiej w działalność konkurencyjną nie działa i nie będzie niekorzystnie oddziaływać na interes Emitenta i prowadzoną przez niego działalność ze względu na fakt, że Spółka Fibrea nie prowadzi i nie zamierza prowadzić działalności operacyjnej. Niemniej jednak nie można wykluczyć powstania konfliktu pomiędzy interesami Emitenta i spółki Fibrea w przyszłości. Pan Mariusz Jaworski jest także mniejszościowym udziałowcem spółki GT11 Sp. z o.o. („GT11"). Spółka ta jest dostawcą Internetu dla klientów indywidualnych oraz biznesowych na terenie Krakowa i okolicznych miejscowości oraz Gdańska. Spółka nie posiada własnej infrastruktury. W ocenie Emitenta, zaangażowanie Pana Mariusza Jaworskiego w działalność konkurencyjną nie działa i nie będzie niekorzystnie oddziaływać na interes Emitenta i prowadzoną przez niego działalność ze względu na fakt, że Spółka GT11 świadczy usługi na terenie województwa małopolskiego oraz na terenie Gdańska - na obszarze na którym DG-Net nie prowadzi działalności. Niemniej jednak nie można wykluczyć powstania konfliktu pomiędzy interesami Emitenta i spółki GT11 w przyszłości. Pan Mariusz Jaworski jest komandytariuszem oraz prokurentem samoistnym w spółce 4Fiber sp. z o.o. sp. k. ("4Fiber"). Zgodnie z umową spółki posiada on 98% udziału w zysku. Działalność podmiotu związana jest z prowadzeniem prac budowlanych związanych z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych oraz świadczeniem usług z zakresu fotowoltaiki. W dniu 24 lipca 2019 Emitent zawarł umowę konsorcjum z 4Fiber (lider konsorcjum) w celu wspólnego uczestnictwa w realizacji dużego projektu związanego z budową infrastruktury światłowodowej na terenie województwa śląskiego na rzecz podmiotu trzeciego. W związku z powyższym istnieje ryzyko powstania konfliktu interesów pomiędzy funkcjami jakie te osoby pełnią w organach Spółki, a ich prywatnymi interesami związanymi z prowadzeniem działalności przez konkurencyjne spółki, jak również działalnością w spółkach, w których osoby są zatrudnione.

- **Ryzyko związane ze strukturą akcjonariatu oraz osobistymi uprawnieniami akcjonariuszy**

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego, Pani Anna Jaworska posiada 44,50% udziału w kapitale zakładowym i 47,02% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu. Pani Anna Jaworska jest żoną Pana Mariusza Jaworskiego, posiadającego 44,75% udziału w kapitale zakładowym i 47,16% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu. Łącznie posiadają oni akcje stanowiące 89,25% udziału w kapitale zakładowym uprawniające do 94,18% głosów na Walnym Zgromadzeniu. Ponadto zgodnie z brzmieniem §9 Statutu DG-Net wspomniani akcjonariusze posiadają osobiste uprawnienia. Tak długo jak Anna Jaworska posiada akcje Spółki uprawniające do wykonywania co najmniej 40% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu posiada prawo do powoływania i odwoływania trzech członków Rady Nadzorczej. Od dnia kiedy Mariusz Jaworski – małżonek akcjonariusza Anny Jaworskiej posiadał będzie akcje spółki uprawniające do wykonywania co najmniej 40% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu, a Anna Jaworska posiadała będzie akcje spółki uprawniające do wykonywania co najmniej 40% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu, Anna Jaworska posiada prawo do powołania lub odwołania dwóch członków Rady Nadzorczej i Mariusz Jaworski posiada prawo do powołania lub odwołania

jednego członka Rady Nadzorczej. Zgodnie z § 12. Ust. 2 Statutu Rada Nadzorcza składa się z 5 (pięciu) członków, w tym Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego. Przy uwzględnieniu obecnego stanu akcjonariatu, akcjonariusze Mariusz Jaworski i Anna Jaworska są uprawnieni do powoływania trzech z pięciu członków Rady Nadzorczej Emitenta. Ponadto zgodnie z § 11 ust. 4 Statutu Spółki Członkowie Zarządu Emitenta powoływani i odwoływani są przez Radę Nadzorczą. W związku z powyższym należy odnotować, że, mając na uwadze uprawnienia osobiste Mariusza Jaworskiego i Anny Jaworskiej mają oni pośredni wpływ na wybór członków Zarządu. Nie można wykluczyć, że interesy ww. akcjonariuszy nie będą w pełni zbieżne z interesami pozostałych akcjonariuszy, którzy będą mieli ograniczony wpływ na podejmowanie kluczowych decyzji dotyczących Emitenta. Mając na uwadze powyższe należy odnotować, że wpływ większościowych akcjonariuszy na działalność Emitenta jest znacznie większy niż pozostałych akcjonariuszy i rodzi to ryzyko, że pozostali akcjonariusze nie będą w stanie wpływać na sposób zarządzania i funkcjonowania Spółki.

- **Ryzyko związane z porozumieniem inwestycyjnym**

W dniu 14 kwietnia 2020 roku Spółka zawarła porozumienie inwestycyjne z inwestorem („Porozumienie"), na mocy którego nie później niż do 31 grudnia 2021 roku inwestor ma prawo do wniesienia do Spółki środków pieniężnych w łącznej wysokości nie większej niż 600.000 zł poprzez objęcie nie więcej niż 300.000 akcji serii D, emitowanych w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego. Do dnia sporządzenia Dokumentu Informacyjnego, Inwestor objął 25.000 akcji serii D za łączną kwotę 50.000 zł. Nie można wykluczyć, że inwestor zrezygnuje z wykonania prawa do objęcia pozostałych 275.000 akcji serii D w całości lub w części, lub też środki będą wnoszone w terminach rozbieżnych z planowanym harmonogramem inwestycji Emitenta. Powyższe może spowodować, że Zarząd Spółki nie będzie w stanie zrealizować wszystkich założeń inwestycyjnych, a w konsekwencji tempo rozwoju Spółki może być ograniczone.

- **Ryzyko związane ze strukturą finansowania działalności Spółki**

Emitent powstał wskutek przekształcenia działalności gospodarczej dg-net.pl Anna Jaworska w spółkę akcyjną. Historycznie w ramach działalności gospodarczej zyski z prowadzonej działalności nie były zatrzymywane w przedsiębiorstwie. W związku z powyższym mimo wieloletniej historii działalności, Spółka nie zakumulowała znacznego kapitału zapasowego. W efekcie bieżąca działalność w znacznym stopniu jest finansowana z obcych źródeł. Według stanu na dzień 31.12.2020 r. kwota zobowiązań Spółki wyniosła 4,37 mln zł, co stanowi 73,4% sumy bilansowej. Na kwotę zobowiązań składa się głównie zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek (2,75 mln zł według stanu na dzień 31.12.2020 r.) oraz zobowiązania wobec dostawców Spółki (1,29 mln zł według stanu na dzień 31.12.2020 r.). Za skalę wspomnianego zadłużenia odpowiadają przede wszystkim dwie umowy pożyczki szerokopasmowej ze środków projektu "Powszechny dostęp do szybkiego Internetu" w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 z Towarzystwem Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych S.A.:

- Pożyczka na kwotę 2 095 120,00 zł z oprocentowaniem 0,25%. Termin spłaty pożyczki upływa 15.01.2029 r., przy czym Spółkę obowiązuje okres karencji, który zakończył się 16.01.2021 r. Spółka rozpoczęła spłatę w/w kredytu w styczniu 2021 roku.
- Pożyczka na kwotę 148 780,00 zł z oprocentowaniem 8,00%. Termin spłaty pożyczki upływa 15.01.2024 r., przy czym Spółkę obowiązuje okres karencji, który zakończył się 16.01.2020 r. Spółka rozpoczęła już spłatę w/w kredytu. Według stanu na dzień 31.12.2020 spłacono 34 095,34 zł.

Kwota pożyczek przeznaczona była na sfinansowanie rozbudowy sieci Emitenta w Dąbrowie Górniczej (dzielnice Ujejsce i Ząbkowice), Wojkowice Kościelne, Chruszczobród. Spółka zrealizowała inwestycję, przyłączając do sieci DG-Net 5 tys. nowych HP. Należy mieć na uwadze, że w związku z podpisanymi umowami pożyczki, na nowobudowanej sieci światłowodowej Spółki ustanowiony został zastaw rejestrowy w kwocie 3,36 mln zł.

Spółka posiada także umowy o kredyt w rachunku bieżącym w ING – według stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku kwota zobowiązania wynosi 169 437,08 zł. Ponadto Spółka posiada także kredyty w Santander (łączna kwota do spłaty według stanu na dzień 31 grudnia 2020 to 249 427,64 zł, termin spłaty to marzec 2024 r.) oraz w ING (łączna kwota do spłaty według stanu na dzień 31 grudnia 2020 to 119 700,00 zł, termin spłaty to marzec 2022 r.).

Należy mieć również na uwadze, że Spółka posiada także umowy leasingowe dotyczących samochodów dostawczych, sprzętu budowlanego (spawarka, mikrokoparka) i teleinformatycznego (terminale GPON, routery) oraz samochodów osobowych. Według stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku łączna kwota pozostała do spłaty z tytułu umów leasingowych wynosi 1,19 mln zł (przy czym według stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku łączna wysokość miesięcznych rat z tytułu leasingu to 47,4 tys. zł).

Należy mieć na uwadze, że dalsze zwiększanie zadłużenia może pogorszyć płynność finansową Emitenta. Może okazać się, iż w wyniku nagłych, nieprzewidzianych zdarzeń, Emitent może mieć problemy z regulowaniem zaciągniętych zobowiązań. Ewentualny wzrost kosztów finansowania Emitenta, będący skutkiem wzrostu stóp procentowych, może również negatywnie wpłynąć na osiągane wyniki finansowe. Ponadto istotny udział zobowiązań Spółki w sumie bilansowej może ograniczać możliwości rozwoju w oparciu o pozyskiwanie finansowania dłużnego.

- **Ryzyko związane z interpretacją przepisów podatkowych**

Emitent, podobnie jak wszystkie podmioty gospodarcze, jest narażony na nieprecyzyjne zapisy w uregulowaniach prawno-podatkowych, które mogą spowodować powstanie rozbieżności interpretacyjnych, w szczególności w odniesieniu do operacji związanych z podatkiem dochodowym, podatkiem od czynności cywilnoprawnych i podatkiem VAT w ramach prowadzonej przez Spółkę działalności. W związku z powyższym istnieje ryzyko, że mimo stosowania przez Emitenta aktualnych standardów rachunkowości oraz korzystania z profesjonalnych usług w zakresie księgowości i podatków, interpretacja Urzędu Skarbowego odpowiedniego dla Emitenta może różnić się od przyjętej przez Spółkę, co w konsekwencji może wpłynąć na nałożenie kary finansowej, która może mieć istotny negatywny wpływ na wyniki finansowe Emitenta. Analizując obecną politykę rachunkową i zakres bieżącej działalności, Spółka uznaje takie ryzyko za minimalne.

- **Ryzyko związane z wykreśleniem z rejestru przedsiębiorstw telekomunikacyjnych**

Prowadzenie działalności operacyjnej przez DG-Net S.A. uzależnione jest od posiadania wpisu w rejestrze przedsiębiorstw telekomunikacyjnych. Organ prowadzący rejestr przedsiębiorstw telekomunikacyjnych nie ma obowiązku sprawdzania czy przedsiębiorca w momencie ubiegania się o wpis do rejestru spełnia warunki wykonywania działalności regulowanej. W przypadku, gdy kontrola dokonana przez organ prowadzący rejestr wskaże, że przedsiębiorca złożył oświadczenie niezgodne ze stanem faktycznym, może zostać wydana decyzja o zakazie wykonywania przez przedsiębiorcę działalności objętej wpisem i wykreśleniu przedsiębiorcy z rejestru. W takim przypadku nastąpiłaby utrata prawa do prowadzenia działalności gospodarczej przez Emitenta. Aby nie dopuścić do powyższej sytuacji, Spółka dokonuje okresowej kontroli zgromadzonej dokumentacji, niezbędnej do wskazania, że działalność jest prowadzona zgodnie z regulacjami.

- **Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną**

Rozwój Emitenta jest ściśle skorelowany z ogólną sytuacją gospodarczą Polski, na terenie której oferuje swoje usługi i będących jednocześnie głównym rejonem aktywności gospodarczej klientów Emitenta. Do głównych czynników o charakterze ogólnogospodarczym, wpływających na działalność Emitenta, można zaliczyć: dynamika PKB, stopy bezrobocia, wysokość wynagrodzeń, poziom konsumpcji czy wysokość stóp procentowych. Na działalność Spółki mają wpływ czynniki makroekonomiczne kształtujące sytuację na rynku polskim, na którą z kolei w znacznym zakresie wpływa sytuacja ekonomiczna regionu, Unii Europejskiej oraz gospodarki światowej. Niespodziewane zmiany sytuacji gospodarczej lub długotrwała dekoniunktura mogą pogorszyć również zdolność klientów Spółki, jej kontrahentów, podwykonawców i dostawców do wywiązywania się z ich zobowiązań względem DG-Net, skutkować ich niewypłacalnością lub upadłością, a także powodować pogorszenie się wyników finansowych Emitenta.

- **Ryzyko związane z konkurencją**

Konkurencja wewnątrz sektora, w którym funkcjonuje Emitent jest rozproszona, a branża, w której działa Spółka rozwija się dynamicznie. Atrakcyjność rynku stwarza możliwości powstania i rozwoju nowych spółek o profilu działalności zbliżonym do działalności DG-Net S.A. Zwiększona liczba spółek konkurencyjnych może w przyszłości wymusić konieczność obniżenia generowanych marż oraz wpłynąć na wzrost kosztów związanych z podnoszeniem jakości usług Spółki.

- **Ryzyko obniżenia marż**

Rynek działalności Emitenta jest mocno rozdrobniony. Na rynku funkcjonuje wielu podmiotów, specjalizujących się w dostarczaniu usług telekomunikacyjnych. Z uwagi na powyższe, rosnący stopień nasycenia rynku produktami i usługami telekomunikacyjnymi oraz informatycznymi oraz agresywna polityka cenowa konkurencji może skutkować presją na ceny świadczonych usług, a w konsekwencji obniżyć marże uzyskiwane przez Emitenta. Celem minimalizacji tego ryzyka, Spółka w pierwszej kolejności skupia się na rozwoju sieci w obszarach niezagospodarowanych i rozwijaniu oferty produktowej oraz poprawianiu jakości świadczonych usług.

- **Ryzyko zmian regulacji prawnych**

Otoczenie prawne działalności Spółki charakteryzuje się wysoką dynamiką zmian, przede wszystkim w kontekście dostosowywania prawa krajowego do standardów Unii Europejskiej. W związku z prowadzoną polityką legislacyjną niejednokrotnie pojawiają się wątpliwości interpretacyjne wprowadzanych zmian. Niejednoznaczność przepisów może rodzić ryzyko nałożenia kar administracyjnych lub finansowych w przypadku przyjęcia niewłaściwej wykładni prawnej. W celu

minimalizacji powyższego ryzyka Emitent przeprowadza audyty wewnętrzne, ukierunkowane na zgodność z bieżącymi regulacjami prawnymi.

- **Ryzyko związane z przetwarzaniem danych osobowych**

Począwszy od 25 maja 2018 r. stosowane jest Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 roku w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE („RODO"). Spółka jako podmiot przetwarzający dane osobowe i świadczący usługi z obszaru ICT podlega obowiązkom wynikającym z RODO. Regulacje te zwiększyły obowiązki administratorów danych osobowych oraz podmiotów przetwarzających dane w imieniu administratorów, ponadto wprowadzają kary pieniężne za naruszenie przepisów RODO. Dodatkowo nowe regulacje prawne przyznają organom nadzorczym w państwach członkowskich UE szereg uprawnień, które obejmują m.in. wprowadzanie czasowego lub całkowitego ograniczenia przetwarzania, w tym zakazu przetwarzania. Naruszenia przepisów art. 8, 11, 25 –39, w art. 41 ust. 4 oraz 42 i 43 RODO mogą skutkować nałożeniem administracyjnej kary pieniężnej w wysokości do 10 000 000 EUR, a w przypadku przedsiębiorstwa – w wysokości do 2 % jego całkowitego rocznego światowego obrotu z poprzedniego roku obrotowego, przy czym zastosowanie ma kwota wyższa. Naruszenia przepisów podstawowych zasad przetwarzania, w tym warunków zgody, o których to zasadach i warunkach mowa w art. 5, 6, 7 oraz 9 RODO; praw osób, których dane dotyczą, o których mowa w art. 12–22 RODO; przekazywania danych osobowych odbiorcy w państwie trzecim lub organizacji międzynarodowej, o którym to przekazywaniu mowa w art. 44–49 RODO; wszelkich obowiązków wynikających z prawa państwa członkowskiego przyjętego na podstawie rozdziału IX RODO; nieprzestrzegania nakazu, tymczasowego lub ostatecznego ograniczenia przetwarzania lub zawieszenia przepływu danych orzeczonego przez organ nadzorczy na podstawie art. 58 ust. 2 RODO lub niezapewnienia dostępu skutkującego naruszeniem art. 58 ust. 1 RODO mogą skutkować nałożeniem administracyjnej kary pieniężnej w wysokości do 20 000 000 EUR, a w przypadku przedsiębiorstwa – w wysokości do 4 % jego całkowitego rocznego światowego obrotu z poprzedniego roku obrotowego, przy czym zastosowanie ma kwota wyższa. W przypadku naruszenia przepisów RODO, Spółka może być narażona na kary pieniężne, które mogą mieć negatywny wpływ na wyniki finansowe jak również sytuację finansową. Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego, Spółka posiada wdrożone odpowiednie rozwiązania mających na celu prawidłowe wypełnienie obowiązków związanych z przetwarzaniem danych osobowych.

- **Ryzyko związane z pandemią COVID-19**

Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje rozwój sytuacji związanej z utrzymującymi się skutkami rozprzestrzeniania się koronawirusa SARS-CoV-2 i wpływu pandemii COVID-19 na działalność Spółki. Należy odnotować, że w przypadku pogorszenia się sytuacji epidemiologicznej i wprowadzenia długotrwałych ograniczeń w przemieszczaniu się Emitent może zostać pozbawiony możliwości prowadzenia prac związanych z rozbudową infrastruktury lub też świadczenia innych usług związanych z dostępem do Internetu. Ponadto z uwagi na fakt, że wg. stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku klienci biznesowi odpowiadali za 42,1% przychodów DG-Net, istnieje ryzyko, że w przypadku długoterminowego, negatywnego wpływu pandemii na gospodarkę część firm zaniecha prowadzenia działalności gospodarczej i zrezygnuje z usług Emitenta. Powyższe mogłoby skutkować zmniejszeniem przychodów generowanych w kanale B2B. Niemniej jednak na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego Spółka nie odnotowuje istotnych skutków związanych z wpływem pandemii COVID-19 na bieżącą działalność Emitenta. Jedocześnie Zarząd Spółki wskazuje, że w okresie marzec-październik, (w okresie rozwoju epidemii), zauważalny był istotny wzrost zainteresowania usługami Emitenta w kanale B2C, co w ocenie Zarządu wynika m.in. ze zwiększenia ilości czasu spędzanego w domu, pracy zdalnej itp. Zaznaczyć należy, że na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego, z uwagi na dynamicznie zmieniające się warunki, brak wiedzy dotyczących przyszłych decyzji organów państwowych i międzynarodowych, a także ich długoterminowego wpływu na gospodarkę nie można w sposób jednoznaczny określić wpływu rozprzestrzeniania się koronawirusa SARS-CoV-2 na działalność, wyniki finansowe i perspektywy rozwoju Spółki.

- **Ryzyko związane z postępowaniem sądowym i karami nakładanymi przez Prezesa UKE**

Według stanu na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu informacyjnego przeciwko Emitentowi toczy się postępowanie sądowe przed Sądem Okręgowym w Warszawie, dotyczące odwołania od decyzji Prezesa UKE z dnia 31 marca 2020 r. nakładającej na DG-NET S.A. kary pieniężne w łącznej wysokości 21 tys. zł w związku z udzieleniem niepełnych lub nieprawdziwych informacji, o których mowa w art. 29 ust. 2 ustawy o wspieraniu rozwoju usług i sieci telekomunikacyjnych (przekazanie informacji nt. posiadanej infrastruktury telekomunikacyjnej na potrzeby inwentaryzacji dokonywanej przez Prezesa UKE). Mając na uwadze wysokość potencjalnej kary, w ocenie Zarządu Emitenta ewentualne negatywne rozstrzygnięcie sądu nie będzie miało istotnego wpływu na sytuację finansową Spółki. Należy zaznaczyć, że Emitent wykonując obowiązki wskazane w ustawie o wspieraniu rozwoju usług i sieci telekomunikacyjnych związane z inwentaryzacją posiadanej

infrastruktury telekomunikacyjnej każdorazowo dochowuje wysokiej należytej staranności. Nie można jednak wykluczyć, nałożenia przez Prezesa UKE na Emitenta podobnych kar w przyszłości. Emitent identyfikuje to ryzyko jako minimalne.

2. Czynniki ryzyka związane z rynkiem kapitałowym

- **Ryzyko związane z kursem odniesienia**

Akcjonariusze posiadający na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego wprowadzane Akcje serii B, Akcje serii C, Akcje serii D muszą liczyć się z ryzykiem związanym z kursem odniesienia w dniu pierwszego notowania. Zgodnie z § 54 Załącznika nr 2 do Regulaminu ASO, w pierwszym dniu obrotu, w którym notowany jest dany instrument finansowy, obowiązuje kurs odniesienia, który jest wyznaczany i podawany przez GPW, z zastrzeżeniem przypadków określonych w Regulaminie ASO. Nie można zatem wykluczyć, że kurs odniesienia w dniu debiutu będzie niższy w porównaniu do ceny emisyjnej, po jakiej dokonano objęcia akcji serii B, C lub D. Powyższe może utrudnić osiągnięcie wymaganej stopy zwrotu z inwestycji w akcje Spółki w terminie założonym przez inwestorów.

- **Ryzyko związane z zawieszeniem obrotu akcjami**

Zgodnie z § 11 Regulaminu NewConnect, Organizator ASO może zawiesić obrót instrumentami finansowymi:

- na wniosek Emitenta,
- jeżeli uzna, że wymaga tego interes i bezpieczeństwo uczestników obrotu,
- jeżeli Emitent narusza przepisy obowiązujące w alternatywnym systemie.

Zgodnie z §11 ust. 1a Regulaminu ASO Organizator Alternatywnego Systemu zawieszając obrót instrumentami finansowymi może określić termin, do którego zawieszenie obrotu obowiązuje. Termin ten może ulec przedłużeniu, odpowiednio, na wniosek emitenta lub jeżeli w ocenie Organizatora Alternatywnego Systemu zachodzą uzasadnione obawy, że w dniu upływu tego terminu będą zachodziły przesłanki, o których mowa powyżej.

Na podstawie §11 ust. 3 Regulaminu ASO Organizator Alternatywnego Systemu zawiesza obrót instrumentami finansowymi niezwłocznie po uzyskaniu informacji o zawieszeniu obrotu danymi instrumentami na rynku regulowanym lub w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez BondSpot S.A., jeżeli takie zawieszenie jest związane z podejrzeniem wykorzystywania informacji poufnej, bezprawnego ujawnienia informacji poufnej, manipulacji na rynku lub z podejrzeniem naruszenia obowiązku publikacji informacji poufnej o emitencie lub instrumencie finansowym z naruszeniem art. 7 i art. 17 Rozporządzenia MAR, chyba że takie zawieszenie mogłoby spowodować poważną szkodę dla interesów inwestorów lub prawidłowego funkcjonowania rynku.

W przypadkach określonych przepisami prawa Organizator Alternatywnego Systemu zawiesza obrót instrumentami finansowymi na okres wynikający z tych przepisów lub określony w decyzji właściwego organu.

Na podstawie §9 ust. 10 Regulaminu ASO akcje zakwalifikowane do segmentu NewConnect Alert notowane są w systemie notowań jednolitych z dwukrotnym określaniem kursu jednolitego - począwszy od trzeciego dnia obrotu po dniu podania do wiadomości uczestników obrotu informacji o dokonanej kwalifikacji - o ile Organizator ASO nie postanowi o zawieszeniu obrotu tymi instrumentami lub ich notowaniu w systemie notowań jednolitych z jednokrotnym określaniem kursu jednolitego. Zgodnie z §9 ust. 11 Regulaminu ASO akcje, które przestały być kwalifikowane do segmentu NewConnect Alert, notowane są w systemie notowań ciągłych - począwszy od trzeciego dnia obrotu po dniu podania do wiadomości uczestników obrotu informacji o zaprzestaniu ich kwalifikowania do tego segmentu - o ile Organizator ASO nie postanowi o ich notowaniu w systemie notowań jednolitych z dwukrotnym lub jednokrotnym określaniem kursu jednolitego.

Zgodnie z art. 78 ust. 2-3 oraz ust. 3a-3b ustawy o obrocie instrumentami finansowymi:

a) w przypadku gdy wymaga tego bezpieczeństwo obrotu w alternatywnym systemie obrotu lub jest zagrożony interes inwestorów firma inwestycyjna prowadząca Alternatywny System Obrotu na żądanie Komisji Nadzoru Finansowego wstrzymuje wprowadzenie instrumentów finansowych do obrotu w tym alternatywnym systemie obrotu lub wstrzymuje rozpoczęcie obrotu wskazanymi instrumentami finansowymi na okres nie dłuższy niż 10 dni,

b) w przypadku gdy obrót określonymi instrumentami finansowymi jest dokonywany w okolicznościach wskazujących na możliwość zagrożenia prawidłowego funkcjonowania alternatywnego systemu obrotu lub bezpieczeństwa obrotu dokonywanego w tym alternatywnym systemie obrotu, lub naruszenia interesów inwestorów, Komisja Nadzoru Finansowego może zażądać od firmy inwestycyjnej organizującej alternatywny system obrotu zawieszenia obrotu tymi instrumentami finansowymi. W żądaniu, o którym mowa powyżej, Komisja Nadzoru Finansowego może wskazać

termin, do którego zawieszenie obrotu obowiązuje. Termin ten może ulec przedłużeniu, jeżeli zachodzą uzasadnione obawy, że w dniu jego upływu będą zachodziły przesłanki stanowiące podstawę zawieszenia. Komisja Nadzoru Finansowego uchyla decyzję zawierającą żądanie, w przypadku gdy po jej wydaniu stwierdza, że nie zachodzą przesłanki zagrożenia prawidłowego funkcjonowania alternatywnego systemu obrotu lub bezpieczeństwa obrotu dokonywanego w tym alternatywnym systemie obrotu, lub naruszenia interesów inwestorów.

Komisja Nadzoru Finansowego podaje niezwłocznie do publicznej wiadomości informację o wystąpieniu z takim żądaniem do Organizatora Alternatywnego Systemu Obrotu.

Ponadto zgodnie z § 17b ust. 1-3 Regulaminu ASO, w przypadku gdy pomimo upływu okresu wskazanego w § 18 ust. 3 Regulaminu ASO w ocenie Organizatora ASO zachodzi konieczność dalszego współdziałania emitenta przy wykonywaniu obowiązków informacyjnych z podmiotem uprawnionym do wykonywania zadań Autoryzowanego Doradcy, Organizator ASO może zobowiązać emitenta do zawarcia umowy dotyczącej współdziałania z emitentem w zakresie wypełniania przez emitenta obowiązków informacyjnych określonych w Regulaminie ASO oraz monitorowania prawidłowości wypełniania przez emitentów tych obowiązków oraz bieżącego doradzania emitentowi w zakresie dotyczącym funkcjonowania jego instrumentów finansowych w ASO. W przypadku niepodpisania przez emitenta umowy z Autoryzowanym Doradcą w terminie 20 dni roboczych, lub w przypadku wypowiedzenia lub wygaśnięcia tej umowy w terminie 20 dni roboczych od daty wypowiedzenia lub wygaśnięcia (z zastrzeżeniem iż okres jej obowiązywania powinien być przedłużony o okres, w którym emitent nie posiadał prawnie wiążącej umowy z Autoryzowanym Doradcą, do której zawarcia zobowiązany był na podstawie decyzji Organizatora ASO), Organizator ASO może zawiesić obrót instrumentami finansowymi tego emitenta na okres do 3 miesięcy. Jeżeli przed upływem okresu zawieszenia nie zostanie zawarta i nie wejdzie w życie odpowiednia umowa z Autoryzowanym Doradcą, Organizator Alternatywnego Systemu może wykluczyć instrumenty finansowe tego emitenta z obrotu w ASO.

Wymienione powyżej przypadki zawieszenia notowań Akcji w Alternatywnym Systemie Obrotu mogą skutkować dla Akcjonariuszy utrudnieniami w sprzedaży akcji.

- **Ryzyko rozwiązania lub wygaśnięcia umowy z Animatorem Rynku lub zawieszenia prawa do wykonywania zadań Animatora Rynku w Alternatywnym Systemie Obrotu**

Zgodnie z § 9 ust. 3 Regulaminu ASO, z zastrzeżeniem postanowień Regulaminu ASO, warunkiem notowania instrumentów finansowych w alternatywnym systemie obrotu jest istnienie ważnego zobowiązania Animatora Rynku, który w umowie o animowanie zobowiązał się do wypełniania w stosunku do tych instrumentów wymogów animowania w zakresie obecności w arkuszu zleceń, minimalnej wartości zleceń i maksymalnego spreadu, jak również dodatkowych warunków animowania - określonych w Załączniku Nr 6b do Regulaminu ASO. Obowiązek, o którym mowa w § 9 ust. 3 Regulaminu ASO, nie dotyczy notowania dłużnych instrumentów finansowych wprowadzonych do alternatywnego systemu obrotu na podstawie niniejszego Regulaminu począwszy od dnia 4 kwietnia 2016 r., o ile instrumenty te uprzednio lub począwszy od tego dnia, nie później jednak niż do dnia 31 grudnia 2019 r., zostały dopuszczone lub wprowadzone, odpowiednio, do obrotu na rynku regulowanym lub w alternatywnym systemie obrotu organizowanym przez BondSpot S.A, a także dłużnych instrumentów finansowych wprowadzonych do alternatywnego systemu obrotu na podstawie Regulaminu począwszy od dnia 1 stycznia 2020 r., o ile łączna wartość nominalna instrumentów objętych wnioskiem o wyznaczenie pierwszego dnia obrotu, podlegających oznaczeniu tym samym kodem ISIN, wynosi co najmniej 10.000.000 zł. W przypadku gdy wniosek dotyczy instrumentów, które mają być notowane łącznie z instrumentami już notowanymi i podlegać oznaczeniu tym samym kodem ISIN, łączną wartość nominalną ustala się z uwzględnieniem wartości nominalnej instrumentów już notowanych. Zgodnie z § 9 ust. 5 Regulaminu ASO Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu może postanowić o notowaniu instrumentów finansowych w alternatywnym systemie obrotu bez konieczności spełnienia warunku, o którym mowa w §9 ust. 3 Regulaminu ASO, w szczególności z uwagi na charakter tych instrumentów finansowych, ich notowanie na rynku regulowanym albo na rynku lub w alternatywnym systemie obrotu innym niż prowadzony przez Organizatora Alternatywnego Systemu. W przypadku, o którym mowa w § 9 ust. 5 Regulaminu ASO, Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu może wezwać emitenta do spełnienia warunku, o którym mowa w § 9 ust. 3 Regulaminu ASO, w terminie 30 dni od tego wezwania, jeżeli uzna to za konieczne dla poprawy płynności obrotu instrumentami finansowymi tego emitenta.

Zgodnie z § 9 ust. 7 Regulaminu ASO, z zastrzeżeniem § 9 ust. 5, 10 i 11 Regulaminu ASO, w przypadku rozwiązania lub wygaśnięcia umowy z Animatorem Rynku, instrumenty finansowe danego emitenta notowane są w systemie notowań jednolitych z dwukrotnym określaniem kursu jednolitego – począwszy od trzeciego dnia obrotu po dniu rozwiązania lub wygaśnięcia właściwej umowy - o ile Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu nie postanowi o zawieszeniu obrotu tymi instrumentami lub ich notowaniu w systemie notowań jednolitych z jednokrotnym określaniem kursu jednolitego.

Stosownie do § 9 ust. 8 Regulaminu ASO, z zastrzeżeniem § 9 ust. 5, 10 i 11 Regulaminu ASO, w przypadku zawieszenia prawa do wykonywania zadań Animatora Rynku w alternatywnym systemie obrotu, instrumenty finansowe danego emitenta notowane są w systemie notowań jednolitych z dwukrotnym określaniem kursu jednolitego - począwszy od trzeciego dnia obrotu po dniu zawieszenia tego prawa - o ile Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu nie postanowi o zawieszeniu obrotu tymi instrumentami lub ich notowaniu w systemie notowań jednolitych z jednokrotnym określaniem kursu jednolitego. Z zastrzeżeniem ust. 10 i 11 Regulaminu ASO, w przypadku zawarcia nowej umowy z Animatorem Rynku, Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu może postanowić o notowaniu instrumentów finansowych danego emitenta w systemie notowań ciągłych lub w systemie notowań jednolitych z dwukrotnym określaniem kursu jednolitego, jednak nie wcześniej niż od dnia wejścia w życie nowej umowy z Animatorem Rynku.

- **Ryzyko związane z wykluczeniem z obrotu na NewConnect**

Z zastrzeżeniem innych przepisów obowiązujących na rynku NewConnect, § 12 ust. 1 Regulaminu ASO stanowi, że Organizator ASO może wykluczyć instrumenty finansowe z obrotu:

- na wniosek emitenta akcji - w przypadku, gdy wykluczenie danych akcji z obrotu następuje w związku z ich dopuszczeniem do obrotu na rynku regulowanym,
- na wniosek emitenta pozostałych instrumentów finansowych - z zastrzeżeniem możliwości uzależnienia decyzji w tym zakresie od spełnienia przez emitenta dodatkowych warunków,
- jeżeli uzna, że wymaga tego bezpieczeństwo obrotu lub interes jego uczestników,
- jeżeli Emitent uporczywie narusza przepisy obowiązujące w alternatywnym systemie,
- wskutek otwarcia likwidacji Emitenta,
- wskutek podjęcia decyzji o połączeniu Emitenta z innym podmiotem, jego podziale lub przekształceniu, przy czym wykluczenie instrumentów finansowych z obrotu może nastąpić odpowiednio nie wcześniej niż z dniem połączenia, dniem podziału (wydzielenia) albo z dniem przekształcenia.

Zgodnie z § 12 ust. 2 z zastrzeżeniem innych przepisów Regulaminu ASO, Organizator Alternatywnego Systemu wyklucza instrumenty finansowe z obrotu w Alternatywnym Systemie:

- w przypadkach określonych przepisami prawa, w szczególności:
  - w przypadku udzielenia przez Komisję Nadzoru Finansowego zezwolenia na wycofanie akcji z obrotu w alternatywnym systemie obrotu,
  - w przypadku akcji - po upływie 6 miesięcy od dnia uprawomocnienia się postanowienia o ogłoszeniu upadłości emitenta tych akcji lub postanowienia o oddaleniu przez sąd wniosku o ogłoszenie upadłości emitenta akcji ze względu na to, że jego majątek nie wystarcza lub wystarcza jedynie na zaspokojenie kosztów postępowania;
- jeżeli zbywalność tych instrumentów stała się ograniczona,
- w przypadku zniesienia dematerializacji tych instrumentów,
- w przypadku uprawomocnienia się postanowienia o ogłoszeniu upadłości emitenta dłużnych instrumentów finansowych albo postanowienia o oddaleniu przez sąd wniosku o ogłoszenie upadłości ze względu na to, że majątek emitenta dłużnych instrumentów finansowych nie wystarcza lub wystarcza jedynie na zaspokojenie kosztów postępowania albo postanowienia o umorzeniu przez sąd postępowania upadłościowego ze względu na to, że majątek emitenta dłużnych instrumentów finansowych nie wystarcza lub wystarcza jedynie na zaspokojenie kosztów postępowania - z zastrzeżeniem, że wykluczenie to dotyczy dłużnych instrumentów finansowych tego emitenta.

Stosownie do § 12 ust. 3 Regulaminu ASO, przed podjęciem decyzji o wykluczeniu instrumentów finansowych z obrotu, oraz do czasu takiego wykluczenia, Organizator Alternatywnego Systemu może zawiesić obrót tymi instrumentami finansowymi.

Zgodnie z § 12 ust. 4 Regulaminu ASO Organizator wyklucza z obrotu instrumenty finansowe niezwłocznie po uzyskaniu informacji o wykluczeniu z obrotu danych instrumentów na rynku regulowanym lub w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez BondSpot S.A., jeżeli takie wykluczenie jest związane z podejrzeniem wykorzystywania informacji poufnej, bezprawnego ujawnienia informacji poufnej, manipulacji na rynku lub z podejrzeniem naruszenia obowiązku publikacji informacji poufnej o emitencie lub instrumencie finansowym z naruszeniem art. 7 i art. 17 Rozporządzenia MAR, chyba że takie wykluczenie z obrotu mogłoby spowodować poważną szkodę dla interesów inwestorów lub prawidłowego funkcjonowania rynku.

Ponadto zgodnie z art. 78 ust. 4 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, w przypadku gdy obrót danym instrumentem finansowym zagraża w sposób istotny prawidłowemu funkcjonowaniu alternatywnego systemu obrotu lub bezpieczeństwu

obrotu dokonywanego w tym alternatywnym systemie obrotu, lub powoduje naruszenie interesów inwestorów Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu na żądanie Komisji Nadzoru Finansowego wyklucza z obrotu wskazane przez Komisję Nadzoru Finansowego instrumenty finansowe. Komisja Nadzoru Finansowego podaje niezwłocznie do publicznej wiadomości informację o wystąpieniu z takim żądaniem do Organizatora Alternatywnego Systemu Obrotu.

Wymienione powyżej przypadki wykluczenia akcji z obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu mogą skutkować dla Akcjonariuszy utrudnieniami w sprzedaży akcji.

- **Ryzyko związane z możliwością nałożenia kary upomnienia lub kary pieniężnej**

Na podstawie § 17c Regulaminu ASO w przypadku nie przestrzegania przez Emitenta zasad lub przepisów obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu, bądź w przypadku nie wykonywania, lub nienależytego wykonania obowiązków określonych w Rozdziale V Regulaminu NewConnect, Organizator ASO może, w zależności od stopnia i zakresu powstałego naruszenia lub uchybienia:

- upomnieć Emitenta,
- nałożyć na Emitenta karę pieniężną w wysokości do 50.000,00 zł.

Organizator ASO, podejmując decyzję o nałożeniu kary upomnienia lub kary pieniężnej może wyznaczyć Emitentowi termin na zaniechanie dotychczasowych naruszeń lub podjęcie działań mających na celu zapobieżenie takim naruszeniom w przyszłości, w szczególności może zobowiązać Emitenta do opublikowania określonych dokumentów lub informacji w trybie i na warunkach obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu.

W przypadku, gdy Emitent nie wykonuje nałożonej na niego kary lub pomimo jej nałożenia nadal nie przestrzega zasad lub przepisów obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu, bądź nie wykonuje lub nienależycie wykonuje obowiązki określone w niniejszym rozdziale, lub też nie wykonuje obowiązków nałożonych na niego na podstawie §17c ust. 2 Regulaminu ASO, Organizator Alternatywnego Systemu może nałożyć na Emitenta karę pieniężną, przy czym kara ta łącznie z karą pieniężną nałożoną na podstawie §17c ust. 1 pkt 2) Regulaminu ASO nie może przekraczać 50.000,00 zł.

W przypadku nałożenia kary pieniężnej na podstawie §17c ust. 3 Regulaminu ASO, postanowienia §17c ust. 2 Regulaminu ASO stosuje się odpowiednio.

Zgodnie z §17c ust. 10 Regulaminu ASO Emitent zobowiązany jest wpłacić pieniądze z tytułu nałożonej kary pieniężnej na wyodrębnione konto Fundacji GPW (numer KRS: 0000563300), dedykowane finansowaniu prowadzenia przez tę fundację działalności edukacyjnej w zakresie wspierania rozwoju rynku kapitałowego oraz promocji i upowszechniania wiedzy ekonomicznej wśród społeczeństwa. Wpłata powinna nastąpić w terminie 10 dni roboczych od dnia, od którego decyzja o nałożeniu kary pieniężnej podlega wykonaniu. Kopię dowodu wpłaty kwoty, o której mowa w zdaniu pierwszym, emitent zobowiązany jest niezwłocznie przekazać Organizatorowi Alternatywnego Systemu..

- **Ryzyko związane z możliwością nałożenia na Spółkę kar administracyjnych przez Komisję Nadzoru Finansowego**

Emitent, jako spółka publiczna w rozumieniu Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi podlega obowiązkom wynikającym z Rozporządzenia MAR, Ustawy o ofercie publicznej i Ustawy o obrocie. Komisja Nadzoru Finansowego uprawniona jest do nałożenia na Emitenta kar administracyjnych za niewykonywanie lub niewłaściwe wykonanie obowiązków wynikających z przepisów prawa, a w szczególności obowiązków wynikających powyższych regulacji.

Na podstawie art. 10 ust. 5 Ustawy o ofercie publicznej, Emitent jest zobowiązany w terminie 14 dni od dnia:

- przydziału papierów wartościowych będących przedmiotem oferty publicznej, a w przypadku niedokonywania przydziału akcji – od dnia ich wydania,
- wprowadzenia do alternatywnego systemu obrotu papierów wartościowych,

do przekazania zawiadomienia do Komisji o wprowadzeniu papierów wartościowych celem dokonania wpisu do ewidencji, o której mowa w art. 10 ust. 1 Ustawy o ofercie publicznej. W przypadku, gdy Emitent nie wykonuje albo wykonuje nienależycie wskazany powyżej obowiązek, Komisja Nadzoru Finansowego może na podstawie art. 96 ust. 13 Ustawy o Ofercie Publicznej nałożyć karę pieniężną do wysokości 100.000 zł.

Zgodnie art. 96 Ustawy o Ofercie, w przypadku, gdy Emitent nie wykonuje lub nienależycie wykonuje obowiązki wynikające z Ustawy o Ofercie oraz z Rozporządzenia MAR, Komisja Nadzoru Finansowego może podjąć decyzję o wykluczeniu akcji z obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu, albo nałożyć karę pieniężną (w zależności od typu i wagi naruszenia):

- w zakresie określonym w art. 96 ust. 1-6, art. oraz art. 96 ust. 1c. Ustawy o Ofercie - do 1.000.000 zł;
- w zakresie określonym w art. 96 ust. 1b. Ustawy o Ofercie - do 5.000.000 zł;
- w zakresie określonym w art. 96 ust. 1e. Ustawy o Ofercie - do 5.000.000 zł albo kwoty stanowiącej 5% całkowitego przychodu wykazanego w ostatnim zbadanym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy, jeżeli przekracza on ww. kwotę, a w przypadku gdy jest możliwe ustalenie kwoty korzyści osiągniętej lub straty uniknętej przez Emitenta w wyniku naruszenia obowiązków, Komisja może nałożyć karę pieniężną do wysokości dwukrotnej kwoty osiągniętej korzyści lub uniknętej straty

albo zastosować wykluczenie z obrotu oraz karę pieniężną łącznie. W decyzji o wykluczeniu papierów wartościowych z obrotu Komisja określa termin, nie krótszy niż 14 dni, po upływie którego następuje wycofanie papierów wartościowych z obrotu.

Ponadto za niewywiązanie się z obowiązków w zakresie określonym w art. 96 ust. 1i. Ustawy o Ofercie, tj. za naruszenie przepisu dotyczącego obowiązku niezwłocznego przekazania informacji poufnej do wiadomości publicznej na podstawie art. 17 ust. 1 Rozporządzenia MAR, lub naruszenia trybu i warunków opóźnienia na własną odpowiedzialność publikacji informacji poufnej określonych w art. 17 ust. 4-8 Rozporządzenia MAR, KNF może nałożyć na danego Emitenta karę pieniężną w wysokości do 10.364.000 zł lub kwoty stanowiącej 2% całkowitego przychodu wykazanego w ostatnim zbadanym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy, jeżeli przekracza on ww. kwotę, a w przypadku gdy jest możliwe ustalenie kwoty korzyści osiągniętej lub straty uniknętej przez Emitenta w wyniku naruszenia tych obowiązków - karę pieniężną do wysokości trzykrotnej kwoty osiągniętej korzyści lub uniknętej straty.
Przy wymierzaniu kary za naruszenia, Komisja bierze w szczególności pod uwagę:

- wagę naruszenia oraz czas jego trwania;
- przyczyny naruszenia;
- sytuację finansową podmiotu, na który nakładana jest kara;
- skalę korzyści uzyskanych lub strat uniknętych przez podmiot, który dopuścił się naruszenia, lub podmiot, w którego imieniu lub interesie działał podmiot, który dopuścił się naruszenia, o ile można tę skalę ustalić;
- straty poniesione przez osoby trzecie w związku z naruszeniem, o ile można te straty ustalić;
- gotowość podmiotu dopuszczającego się naruszenia do współpracy z Komisją podczas wyjaśniania okoliczności tego naruszenia;
- uprzednie naruszenia przepisów niniejszej ustawy, a także bezpośrednio stosowanych aktów prawa Unii Europejskiej, regulujących funkcjonowanie rynku kapitałowego, popełnione przez podmiot, na który jest nakładana kara.

Zgodnie z art. 176 ust. 1 Ustawy o Obrocie w przypadku gdy Emitent nie wykonuje lub nienależycie wykonuje obowiązki, o których mowa w art. 18 ust. 1–6 Rozporządzenia MAR, KNF może, w drodze decyzji, nałożyć karę pieniężną do wysokości 4.145.600 zł lub do kwoty stanowiącej równowartość 2% całkowitego rocznego przychodu wykazanego w ostatnim zbadanym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy, jeżeli przekracza ona 4.145.600 zł. W przypadku gdy jest możliwe ustalenie kwoty korzyści osiągniętej lub straty uniknętej przez Emitenta w wyniku naruszeń, o których mowa w art. 176 ust. 1 Ustawy o Obrocie przytoczonym powyżej, zamiast kary, o której mowa w art. 176 ust. 1 Ustawy o Obrocie, KNF może nałożyć karę pieniężną do wysokości trzykrotnej kwoty osiągniętej korzyści lub uniknętej straty.

W przypadku stwierdzenia naruszenia przepisów Rozporządzenia MAR w zakresie wskazanym powyżej (art. 18 ust. 1–6 Rozporządzenia MAR) KNF może nakazać Emitentowi, który dopuścił się naruszenia, zaprzestania dalszego naruszania tych przepisów oraz zobowiązać go do podjęcia we wskazanym terminie działań, które mają zapobiegać naruszaniu tych przepisów w przyszłości. Środek ten może być stosowany bez względu na zastosowanie innych sankcji za naruszenie obowiązków o których mowa w art. 176 Ustawy o Obrocie wskazanych powyżej. KNF, nakładając sankcję, o której mowa powyżej, uwzględnia okoliczności, o których mowa w art. 31 ust. 1 Rozporządzenia MAR. Ponadto zgodnie z art. 176a Ustawy o Obrocie gdy Emitent lub sprzedający nie wykonuje lub nienależycie wykonuje obowiązki wynikające z art. 5 Ustawy o Obrocie, Komisja może nałożyć karę pieniężną do wysokości 1.000.000 zł.

W przypadku nałożenia takiej kary obrót instrumentami finansowymi Emitenta może stać się utrudniony bądź niemożliwy. Ponadto nałożenie kary finansowej na Emitenta przez KNF może mieć istotny wpływ na pogorszenie wyniku finansowego za dany rok obrotowy.

3. Czynniki ryzyka związane z inwestowaniem w instrumenty finansowe

- **Ryzyko inwestycji na rynku NewConnect**

Inwestor inwestujący w akcje Emitenta musi być świadom faktu, że inwestycja ta jest bardziej ryzykowna niż inwestycja w akcje spółek notowanych na rynku regulowanym GPW. Na rynku NewConnect dominuje szczególnie wysoka zmienność cen akcji w powiązaniu z niską płynnością obrotu. Na rynku NewConnect występuje ryzyko zmian kursu akcji, które może, ale nie musi, odzwierciedlać aktualną sytuację ekonomiczną i rynkową Emitenta. W związku z powyższym inwestowanie w akcje na rynku NewConnect musi być rozważane w perspektywie średnio i długoterminowej inwestycji. W przypadku nagłych i niespodziewanych zdarzeń powodujących konieczność wyjścia inwestora z inwestycji istnieje ryzyko, że będzie on zmuszony do zbycia posiadanych przez siebie akcji po niesatysfakcjonującej cenie. Ponadto mogą występować trudności w sprzedaży dużej ilości akcji w krótkim okresie, co może powodować dodatkowo znaczne obniżenie cen akcji będących przedmiotem obrotu, a nawet brakiem możliwości sprzedaży akcji. Istnieje ryzyko, że podaż akcji Emitenta będzie przewyższać popyt na akcje, co może przełożyć się na obniżenie cen akcji.

- **Ryzyko niskiej płynności i wahań cen akcji**

Emitent ubiega się o wprowadzenie akcji zwykłych na okaziciela serii B, C, D oraz A2. Papiery wartościowe Emitenta dotychczas nie były i na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego nie są przedmiotem obrotu na żadnym rynku papierów wartościowych. Emitent, którego akcje nie były dotychczas notowane na rynku regulowanym lub w Alternatywnym Systemie Obrotu nie może mieć pewności, że papiery wartościowe po ich wprowadzeniu będą przedmiotem aktywnego obrotu. Cena akcji może być niższa niż ich cena emisyjna na skutek szeregu czynników, w tym postrzegania Spółki jako ryzykownej z powodu charakteru branży, w ramach której prowadzona jest jej działalność, okresowych zmian wyników operacyjnych, krótkiej historii, zmiany globalnych, regionalnych lub krajowych czynników ekonomicznych i politycznych oraz sytuacji na innych światowych rynkach papierów wartościowych. Dotyczy to zwłaszcza sprzedaży dużej liczby akcji w krótkim okresie, co może powodować dodatkowo obniżenie cen akcji będących przedmiotem obrotu w skrajnym przypadku zaś brak możliwości ich sprzedaży.

- **Ryzyko związane z kolejnymi emisjami akcji i pozyskiwaniem środków finansowych**

Emitent zamierza realizować strategię rozwoju polegającą na stałym zwiększaniu zasięgu sieci w województwie śląskim, a także intensyfikację działań sprzedażowych na Dolnym Śląsku i w Warszawie. W przypadku wystąpienia nieprzewidzianych czynników, niekorzystnych dla realizacji strategii rozwoju lub dla samej Spółki, istnieje ryzyko, iż Emitent będzie potrzebował dodatkowych środków pieniężnych, bądź też dynamika rozwoju Emitenta wzrośnie niewspółmiernie do zakładanych parametrów i niezbędny okaże się dalszy kapitał do realizacji celów. W takich okolicznościach Emitent może poszukiwać finansowania w postaci kredytów, pożyczek czy kolejnej emisji instrumentów finansowych. W przypadku pozyskania kapitału w drodze emisji akcji kolejnej serii, w szczególności z wyłączeniem prawa poboru, udział dotychczasowych akcjonariuszy w kapitale zakładowym oraz w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu może ulec rozwodnieniu. Należy mieć na uwadze, że niepozyskanie środków pieniężnych niezbędnych Emitentowi mogłoby negatywnie wpłynąć na dalszy rozwój i wycenę instrumentów finansowych Spółki.

ROZDZIAŁ 2. OŚWIADCZENIA OSÓB ODPOWIEDZIALNYCH ZA INFORMACJE ZAWARTE W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM

1. Oświadczenie Emitenta

Tabela 4 Dane Emitenta

Firma:	DG-Net Spółka Akcyjna
Siedziba:	Warszawa
Adres siedziby:	Aleje Jerozolimskie 96, 00-807 Warszawa
Strona internetowa:	www.dgnetsa.pl
Telefon:	+48 32 330 9000
Adres poczty elektronicznej:	inwestor@dgnetsa.pl

Źródło: Emitent

Osoby działające w imieniu Emitenta:

- Anna Jaworska – Prezes Zarządu

Oświadczam, że według mojej najlepszej wiedzy i przy dołożeniu należytej staranności, by zapewnić taki stan, informacje zawarte w dokumencie informacyjnym są prawdziwe, rzetelne i zgodne ze stanem faktycznym i nie pominięto w nim żadnych faktów, które mogłyby wpływać na jego znaczenie i wycenę instrumentów finansowych wprowadzanych do obrotu. Ponadto oświadczam, że niniejszy dokument informacyjny opisuje rzetelnie czynniki ryzyka związane z udziałem w obrocie tymi instrumentami.



Anna Jaworska
Prezes Zarządu

2. Oświadczenie Autoryzowanego Doradcy

Tabela 5 Dane Autoryzowanego Doradcy

Firma:	Prometeia Capital sp. z o.o.
Siedziba:	Wrocław
Adres siedziby:	ul. Strzegomska 138, 54-429 Wrocław
Strona internetowa:	www.prometeia.pl
Adres poczty elektronicznej:	biuro@prometeia.pl
Telefon:	71 337 28 14

Źródło: Autoryzowany Doradca

Osoby działające w imieniu Autoryzowanego Doradcy:

- Paweł Skałecki – Prezes Zarządu

Oświadczam, że Dokument Informacyjny został sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w Załączniku Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, uchwalonego Uchwałą Nr 147/2007 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 1 marca 2007 r. (z późn. zm.), oraz że według mojej najlepszej wiedzy i zgodnie z dokumentami i informacjami przekazanymi przez Emitenta, informacje zawarte w Dokumencie Informacyjnym są prawdziwe, rzetelne i zgodne ze stanem faktycznym oraz, że nie pominięto w nim żadnych faktów, które mogłyby wpływać na jego znaczenie i wycenę instrumentów finansowych wprowadzanych do obrotu, a także że opisuje on rzetelnie czynniki ryzyka związane z udziałem w obrocie tymi instrumentami.

Paweł Skałecki
Prezes Zarządu

Prometeia Capital sp. z o.o.
ul. Strzegomska 138, 54-429 Wrocław
KRS: 0000346360, REGON: 021170310
NIP: 8951963989

ROZDZIAŁ 3. DANE O INSTRUMENTACH FINANSOWYCH WPROWADZANYCH DO ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU

1. Rodzaj, liczba oraz łączna wartość emitowanych lub sprzedawanych papierów wartościowych z wyszczególnieniem rodzajów uprzywilejowania, wszelkich ograniczeń co do przenoszenia praw z papierów wartościowych oraz zabezpieczeń lub świadczeń dodatkowych

Do Alternatywnego Systemu Obrotu na rynku NewConnect wprowadza się 865.000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda, w tym:

- 247.278 akcji zwykłych na okaziciela serii A2,
- 225.080 akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- 367.642 akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- 25.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D.

Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego łączna wartość nominalna akcji wprowadzanych do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect wynosi 86.500,00 zł (słownie: osiemdziesiąt sześć tysięcy pięćset zł).

Wprowadzane do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect akcje stanowią 15,40% udziału w kapitale zakładowym i 8,34% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Emitenta.

- **Uprzywilejowanie akcji objętych niniejszym Dokumencie Informacyjnym**

Akcje serii B, C, D oraz A2 nie są uprzywilejowanymi w rozumieniu art. 351, art. 352 i art. 353 KSH.

W Spółce jedynymi akcjami uprzywilejowanymi są Akcje serii A1, które są uprzywilejowane w ten sposób, że na każdą akcję przypadają dwa głosy.

Ponadto zgodnie z § 9 Statutu Spółki akcjonariusze Spółki posiadają osobiste uprawnienia:
Tak długo Jak Anna Jaworska posiada akcje Spółki uprawniające do wykonywania co najmniej 40% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu:

1) posiada prawo do powoływania i odwoływania trzech członków Rady Nadzorczej,

Od dnia kiedy Mariusz Jaworski – małżonek akcjonariusza Anny Jaworskiej posiadał będzie akcje spółki uprawniające do wykonywania co najmniej 40% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu, a Anna Jaworska posiadała będzie akcje spółki uprawniające do wykonywania co najmniej 40% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu:

1) Anna Jaworska posiada prawo do powołania lub odwołania dwóch członków Rady Nadzorczej i Mariusz Jaworski posiada prawo do powołania lub odwołania jednego członka Rady Nadzorczej,

- **Ograniczenia co do przenoszenia praw z papierów wartościowych wynikające ze Statutu Spółki**

Statut Emitenta nie przewiduje żadnych ograniczeń co do przenoszenia praw z papierów wartościowych objętych Dokumentem Informacyjnym.

Jedyne ograniczenie co do przenoszenia praw z papierów wartościowych wynikające ze Statutu Spółki dotyczy akcji imiennych. Zbycie lub zastawienie tych akcji uzależnione jest od zgody Spółki. Statut Emitenta przewiduje także prawo pierwszeństwa nabycia tych akcji przez innych akcjonariuszy, posiadających akcje imienne. Ograniczenia co do rozporządzania akcjami imiennymi zostały określone w § 8 Statutu Spółki.

- **Ograniczenia co do przenoszenia praw z papierów wartościowych wynikających z umów cywilnoprawnych**

W dniu 14 kwietnia 2020 roku Spółka zawarła porozumienie inwestycyjne z inwestorem („Porozumienie”), na mocy którego nie później niż do 31 grudnia 2021 roku inwestor ma prawo do wniesienia do Spółki środków pieniężnych w łącznej wysokości nie większej niż 600.000 zł poprzez objęcie nie więcej niż 300.000 akcji serii D, emitowanych w ramach warunkowego

podwyższenia kapitału zakładowego. Zgodnie z treścią Porozumienia Inwestor zobowiązał się do niezbywania akcji objętych w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego przed wprowadzeniem tych akcji do ASO, chyba, że uzyska zgodę Spółki (w formie pisemnej pod rygorem nieważności). Poza opisanym powyżej przypadkiem nie występują żadne umowne ograniczenia zbywalności papierów wartościowych objętych Dokumentem Informacyjnym.

- **Zabezpieczenia i świadczenia dodatkowe wynikające z instrumentów finansowych**

Z papierami wartościowymi objętymi Dokumentem Informacyjnym nie są związane żadne zabezpieczenia ani świadczenia dodatkowe.

- **Ograniczenia w obrocie wynikające z Rozporządzenia MAR**

Artykuł 14 Rozporządzenia MAR wskazuje, iż zabrania się każdej osobie:

1. wykorzystywania informacji poufnych lub usiłowania wykorzystywania informacji poufnych;
2. rekomendowania innej osobie lub nakłaniania jej do wykorzystywania informacji poufnych; lub
3. bezprawnego ujawniania informacji poufnych.

Zgodnie z Artykułem 7 Rozporządzenia MAR informacją poufną jest określona w sposób precyzyjny informacja, która nie została podana do wiadomości publicznej, dotycząca bezpośrednio lub pośrednio, jednego lub większej liczby emitentów lub jednego lub większej liczby instrumentów finansowych, a która to w przypadku podania jej do wiadomości publicznej miałaby prawdopodobnie znaczący wpływ na ceny tych instrumentów finansowych lub na cenę powiązanych pochodnych instrumentów finansowych. W przypadku osób odpowiedzialnych za realizację zleceń dotyczących instrumentów finansowych, oznacza to także informacje przekazane przez klienta i związane z jego zleceniami dotyczącymi instrumentów finansowych będącymi w trakcie realizacji, określone w sposób precyzyjny, dotyczące, bezpośrednio lub pośrednio, jednego lub większej liczby emitentów lub jednego lub większej liczby instrumentów finansowych, a które w przypadku podania ich do wiadomości publicznej miałyby prawdopodobnie znaczący wpływ na ceny tych instrumentów finansowych, cenę powiązanych kontraktów towarowych na rynku kasowym lub cenę powiązanych pochodnych instrumentów finansowych.

Informacje uznaje się za określone w sposób precyzyjny, jeżeli wskazują one na zbiór okoliczności, które istnieją lub można zasadnie oczekiwać, że zaistnieją, lub na zdarzenie, które miało miejsce lub można zasadnie oczekiwać, że będzie miało miejsce, jeżeli informacje te są w wystarczającym stopniu szczegółowe, aby można było wyciągnąć z nich wnioski co do prawdopodobnego wpływu tego szeregu okoliczności lub zdarzenia na ceny instrumentów finansowych lub powiązanych instrumentów pochodnych, powiązanych kontraktów towarowych na rynku kasowym lub sprzedawanych na aukcji produktów opartych na uprawnieniach do emisji.

W związku z tym w przypadku rozciągniętego w czasie procesu, którego celem lub wynikiem jest zaistnienie szczególnych okoliczności lub szczególnego wydarzenia, za informacje określone w sposób precyzyjny można uznać te przyszłe okoliczności lub to przyszłe wydarzenie, ale także etapy pośrednie tego procesu, związane z zaistnieniem lub spowodowaniem tych przyszłych okoliczności lub tego przyszłego wydarzenia. Etap pośredni rozciągniętego w czasie procesu jest uznany za informację poufną, jeżeli sam w sobie spełnia kryteria informacji poufnych.

Informacje, które w przypadku podania ich do wiadomości publicznej miałyby prawdopodobnie znaczący wpływ na ceny instrumentów finansowych, instrumentów pochodnych, powiązanych kontraktów towarowych na rynku kasowym lub sprzedawanych na aukcji produktów opartych na uprawnieniach do emisji, oznaczają informacje, których racjonalny inwestor prawdopodobnie wykorzystałby, opierając się na nich w części przy podejmowaniu swych decyzji inwestycyjnych.

Artykuł 8 Rozporządzenia MAR stanowi, że wykorzystywanie informacji poufnej ma miejsce wówczas, gdy dana osoba znajduje się w posiadaniu informacji poufnej i wykorzystuje tę informację, nabywając lub zbywając, na własny rachunek lub na rzecz osoby trzeciej, bezpośrednio lub pośrednio, instrumenty finansowe, których informacja ta dotyczy. Wykorzystanie informacji poufnej w formie anulowania lub zmiany zlecenia dotyczącego instrumentu finansowego, którego informacja ta dotyczy, w przypadku, gdy zlecenie złożono przed wejściem danej osoby w posiadanie informacji poufnej, również uznaje się za wykorzystywanie informacji poufnej. W odniesieniu do aukcji uprawnień do emisji lub innych opartych na nich produktów sprzedawanych na aukcji, przeprowadzanych zgodnie z rozporządzeniem (UE) nr 1031/2010, wykorzystywanie informacji poufnej obejmuje również złożenie, modyfikację lub wycofanie oferty przez daną osobę działającą na własny rachunek lub na rzecz osoby trzeciej.

Udzielanie rekomendacji, aby inna osoba wykorzystała informacje poufne lub nakłanianie innej osoby do wykorzystania informacji poufnych ma miejsce wówczas, gdy dana osoba znajduje się w posiadaniu informacji poufnych oraz:

a) udziela rekomendacji, na podstawie tych informacji, aby inna osoba nabyła lub zbyła instrumenty finansowe, których informacje te dotyczą, lub nakłania tę osobę do takiego nabycia lub zbycia; lub
b) udziela rekomendacji, na podstawie tych informacji, aby inna osoba anulowała lub zmieniła zlecenie dotyczące instrumentu finansowego, którego informacje te dotyczą, lub nakłania tę osobę do takiego anulowania lub zmiany.

Stosowanie rekomendacji lub nakłaniania, o których mowa powyżej oznacza wykorzystywanie informacji poufnych w rozumieniu rozporządzenia MAR, jeżeli osoba stosująca daną rekomendację lub nakłanianie wie lub powinna wiedzieć, że są one oparte na informacjach poufnych.

Artykuł 8 Rozporządzenia MAR ma zastosowanie do wszystkich osób będących w posiadaniu informacji poufnych z racji:

a) bycia członkiem organów administracyjnych, zarządczych lub nadzorczych emitenta lub uczestnika rynku uprawnień do emisji;
b) posiadania udziałów w kapitale emitenta lub uczestnika rynku uprawnień do emisji;
c) posiadania dostępu do informacji z tytułu zatrudnienia, wykonywania zawodu lub obowiązków; lub
d) zaangażowania w działalność przestępczą.

Ponadto Artykuł 8 Rozporządzenia MAR znajduje również zastosowanie w odniesieniu do o wszystkich osób, które weszły w posiadanie informacji poufnych w okolicznościach innych niż wymienione powyżej, jeżeli osoby te wiedzą lub powinny wiedzieć, że są to informacje poufne.

W przypadku osoby prawnej Artykuł 8 Rozporządzenia MAR ma zastosowanie również do osób fizycznych, które biorą udział w podejmowaniu decyzji o dokonaniu nabycia, zbycia, anulowania lub zmiany zlecenia, na rachunek tej osoby prawnej.

Zgodnie z Artykułem 10 Rozporządzenia MAR bezprawne ujawnienie informacji poufnej ma miejsce wówczas, gdy osoba znajdująca się w posiadaniu informacji poufnej ujawnia tę informację innej osobie z wyjątkiem przypadków, gdy ujawnienie to odbywa się w normalnym trybie wykonywania czynności w ramach zatrudnienia, zawodu lub obowiązków. Należy mieć na uwadze, że stosownie do Artykułu 10 ust.2 Rozporządzenia MAR dalsze ujawnienie rekomendacji lub nakłaniania do wykorzystywania informacji poufnych oznacza bezprawne ujawnianie informacji poufnych zgodnie z niniejszym artykułem, jeżeli osoba ujawniająca rekomendację lub nakłanianie wie lub powinna wiedzieć, że są one oparte na informacjach poufnych.

Zgodnie z Artykułem 9 ust. 1 Rozporządzenia MAR fakt, że dana osoba prawna jest lub była w posiadaniu informacji poufnych, nie oznacza, że posłużyła się ona tymi informacjami i w ten sposób dopuściła się wykorzystania informacji poufnych dokonując na ich podstawie nabycia lub zbycia, jeżeli ta osoba prawna:

a) ustanowiła, wdrożyła i utrzymywała odpowiednie i skuteczne rozwiązania i procedury wewnętrzne skutecznie zapewniające, aby ani osoba fizyczna, która podjęła w jej imieniu decyzję o nabyciu lub zbyciu instrumentów finansowych, których dotyczą dane informacje, ani żadna inna osoba fizyczna, która mogła wpływać na podejmowanie tej decyzji, nie była w posiadaniu informacji poufnych; oraz
b) nie zachęcała, nie udzielała rekomendacji, nie nakłaniała ani nie wywierała w inny sposób wpływu na osobę fizyczną, która w imieniu osoby prawnej nabyła lub zbyła instrumenty finansowe, których dotyczą dane informacje.

Sam fakt, że dana osoba jest w posiadaniu informacji poufnych nie oznacza, że posłużyła się ona tymi informacjami i w ten sposób dopuściła się wykorzystania informacji poufnych dokonując na ich podstawie nabycia lub zbycia, jeżeli ta osoba:

a) jest – w odniesieniu do instrumentu finansowego, którego dotyczą dane informacje – animatorem rynku lub osobą upoważnioną do działania jako kontrahent, a nabywanie lub zbywanie instrumentów finansowych, których dotyczą dane informacje, odbywa się w sposób uprawniony w normalnym trybie sprawowania funkcji animatora rynku lub kontrahenta dla tego instrumentu finansowego; lub
b) jest upoważniona do realizacji zleceń w imieniu osób trzecich, a nabycie lub zbycie instrumentów finansowych, których dotyczy zlecenie, odbywa się w celu realizacji takiego zlecenia w sposób uprawniony w normalnym trybie wykonywania czynności w ramach zatrudnienia, zawodu lub obowiązków tej osoby.

Zgodnie z Artykułem 9 ust. 3 Rozporządzenia MAR, również sam fakt, że dana osoba jest w posiadaniu informacji poufnych, nie oznacza, że posłużyła się ona tymi informacjami i w ten sposób dopuściła się wykorzystania informacji poufnych dokonując na ich podstawie nabycia lub zbycia, jeżeli ta osoba zawiera transakcję nabycia lub zbycia instrumentów finansowych, gdy

transakcji tej dokonuje się w celu wykonania zobowiązania, które stało się wymagalne, w dobrej wierze oraz nie w celu obejścia zakazu wykorzystywania informacji poufnych oraz:

1. zobowiązanie to wynika ze złożonego zlecenia lub umowy zawartej przed wejściem przez zainteresowaną osobę w posiadanie informacji poufnych; lub
2. transakcja jest dokonywana w celu wypełnienia zobowiązania prawnego lub regulacyjnego, które powstało przed wejściem przez zainteresowaną osobę w posiadanie informacji poufnych.

Sam fakt, że dana osoba jest w posiadaniu informacji poufnych, nie oznacza, że posłużyła się ona tymi informacjami i w ten sposób dopuściła się wykorzystania informacji poufnych, jeżeli osoba ta uzyskała informacje poufne w trakcie dokonywania publicznego przejęcia lub połączenia ze spółką i wykorzystuje te informacje wyłącznie do celu przeprowadzenia tego połączenia lub publicznego przejęcia, pod warunkiem że w momencie zatwierdzenia połączenia lub przyjęcia oferty przez akcjonariuszy tej spółki wszelkie informacje poufne zostały już podane do wiadomości publicznej lub w inny sposób przestały być informacjami poufnymi. Akapit ten nie ma jednak zastosowania do zwiększania posiadania. Sam fakt, że dana osoba wykorzystuje swą wiedzę o własnej decyzji o nabyciu lub zbyciu instrumentów finansowych przy nabyciu lub zbyciu tych instrumentów finansowych, nie stanowi sam w sobie wykorzystania informacji poufnych.

Niezależnie jednak od powyższego można uznać, że naruszenie zakazu wykorzystywania informacji poufnych (Artykuł 14 Rozporządzenia MAR) miało miejsce, jeżeli Komisja Nadzoru Finansowego ustali, że powody składania zleceń, dokonywania transakcji lub podejmowania innych zachowań były nieuprawnione.

Zgodnie z Artykułem 15 Rozporządzenia MAR zabrania się każdej osobie dokonywania manipulacji na rynku lub usiłowania dokonywania manipulacji na rynku.

Zgodnie z Artykułem 12 Rozporządzenia MAR, manipulację na rynku stanowi:

a) zawieranie transakcji, składanie zleceń lub inne zachowania, które:
   i. wprowadzają lub mogą wprowadzać w błąd co do podaży lub popytu na instrument finansowy, powiązany kontrakt towarowy na rynku kasowym lub sprzedawany na aukcji produkt oparty na uprawnieniach do emisji, lub co do ich ceny; lub
   ii. utrzymują albo mogą utrzymywać cenę jednego lub kilku instrumentów finansowych, powiązanego kontraktu towarowego na rynku kasowym lub sprzedawanego na aukcji produktu opartego na uprawnieniach do emisji na nienaturalnym lub sztucznym poziomie;

   chyba że osoba zawierająca transakcję, składająca zlecenie transakcji lub podejmująca każde inne zachowanie dowiedzie, iż dana transakcja, zlecenie lub zachowanie nastąpiły z zasadnych powodów i są zgodne z przyjętymi praktykami rynkowymi.
b) zawieranie transakcji, składanie zleceń lub inne działania lub zachowania wpływające albo mogące wpływać na cenę jednego lub kilku instrumentów finansowych, powiązanego kontraktu towarowego na rynku kasowym lub sprzedawanego na aukcji produktu opartego na uprawnieniach do emisji, związane z użyciem fikcyjnych narzędzi lub innych form wprowadzania w błąd lub podstępu;
c) rozpowszechnianie za pośrednictwem mediów, w tym internetu, lub przy użyciu innych środków, informacji, które wprowadzają lub mogą wprowadzać w błąd co do podaży lub popytu na instrument finansowy, powiązany kontrakt towarowy na rynku kasowym lub sprzedawany na aukcji produkt oparty na uprawnieniach do emisji, lub co do ich ceny, lub zapewniają utrzymanie się lub mogą zapewnić utrzymanie się ceny jednego lub kilku instrumentów finansowych, powiązanego kontraktu towarowego na rynku kasowym lub sprzedawanego na aukcji produktu opartego na uprawnieniach do emisji na nienaturalnym lub sztucznym poziomie, w tym rozpowszechnianie plotek, w przypadku gdy osoba rozpowszechniająca te informacje wiedziała lub powinna była wiedzieć, że informacje te były fałszywe lub wprowadzające w błąd;
d) przekazywanie fałszywych lub wprowadzających w błąd informacji, lub dostarczanie fałszywych lub wprowadzających w błąd danych dotyczących wskaźnika referencyjnego, jeżeli osoba przekazująca informacje lub dostarczająca dane wiedziała lub powinna była wiedzieć, że są one fałszywe i wprowadzające w błąd, lub każde inne zachowanie stanowiące manipulowanie obliczaniem wskaźnika referencyjnego.

Za manipulację na rynku uznaje się m.in. następujące zachowania:

a) postępowanie osoby lub osób działających wspólnie, mające na celu utrzymanie dominującej pozycji w zakresie podaży lub popytu na instrument finansowy, powiązane kontrakty towarowe na rynku kasowym lub sprzedawane na aukcji

produkty oparte na uprawnieniach do emisji, które skutkuje albo może skutkować, bezpośrednio lub pośrednio, ustaleniem poziomu cen sprzedaży lub kupna lub stwarza albo może stwarzać nieuczciwe warunki transakcji;

b) nabywanie lub zbywanie instrumentów finansowych na otwarciu lub zamknięciu rynku, które skutkuje albo może skutkować wprowadzeniem w błąd inwestorów kierujących się cenami podanymi do wiadomości publicznej, w tym cenami otwarcia i zamknięcia;

c) składanie zleceń w systemie obrotu, w tym ich anulowanie lub zmiana, za pomocą wszelkich dostępnych metod handlu, w tym środków elektronicznych, takich jak strategie handlu algorytmicznego i handlu wysokiej częstotliwości, i które:
   i. wprowadzają w błąd co do podaży lub popytu na instrument finansowy, powiązany kontrakt towarowy na rynku kasowym lub sprzedawany na aukcji produkt oparty na uprawnieniach do emisji, lub co do ich ceny
   ii. utrzymują albo mogą utrzymywać cenę jednego lub kilku instrumentów finansowych, powiązanego kontraktu towarowego na rynku kasowym lub sprzedawanego na aukcji produktu opartego na uprawnieniach do emisji na nienaturalnym lub sztucznym poziomie
   iii. mogą wpływać na cenę jednego lub kilku instrumentów finansowych, powiązanego kontraktu towarowego na rynku kasowym lub sprzedawanego na aukcji produktu opartego na uprawnieniach do emisji, związane z użyciem fikcyjnych narzędzi lub innych form wprowadzania w błąd lub podstępu

   poprzez:
   i. zakłócenia lub opóźnienia w funkcjonowaniu transakcji w danym systemie obrotu albo prawdopodobieństwo ich spowodowania;
   ii. utrudnianie innym osobom identyfikacji prawdziwych zleceń w danym systemie obrotu lub prawdopodobieństwo utrudniania tej identyfikacji, w szczególności poprzez składanie zleceń, które skutkują przepełnieniem lub destabilizacją arkusza zleceń; lub
   iii. tworzenie lub prawdopodobieństwo stworzenia fałszywego lub wprowadzającego w błąd sygnału w zakresie podaży lub popytu na instrument finansowy lub jego ceny, w szczególności poprzez składanie zleceń w celu zapoczątkowania lub nasilenia danego trendu;

d) wykorzystywanie okazjonalnego lub regularnego dostępu do mediów tradycyjnych lub elektronicznych do wygłaszania opinii na temat instrumentu finansowego, powiązanego kontraktu towarowego na rynku kasowym lub sprzedawanego na aukcji produktu opartego na uprawnieniach do emisji (lub pośrednio na temat jego emitenta) po uprzednim zajęciu pozycji na danym instrumencie finansowym, powiązanym kontrakcie towarowym na rynku kasowym lub sprzedawanym na aukcji produkcie opartym na uprawnieniach do emisji, a następnie czerpanie zysku ze skutków opinii wygłaszanych na temat ceny tego instrumentu, powiązanego kontraktu towarowego na rynku kasowym lub sprzedawanego na aukcji produktu opartego na uprawnieniach do emisji, bez jednoczesnego podania do publicznej wiadomości istniejącego konfliktu interesów w sposób odpowiedni i skuteczny;

e) nabywanie lub zbywanie na rynku wtórnym uprawnień do emisji lub powiązanych instrumentów pochodnych przed aukcją zorganizowaną zgodnie z rozporządzeniem (UE) nr 1031/2010, ze skutkiem ustalenia rozliczeniowej ceny aukcyjnej sprzedawanych na aukcji produktów na nienaturalnym lub sztucznym poziomie lub wprowadzenie w błąd oferentów składających oferty na aukcjach.

Załącznik I do Rozporządzenia MAR określa niewyczerpujący wykaz okoliczności wskazujących na stosowanie fikcyjnych narzędzi lub innych form wprowadzania w błąd lub podstępu oraz niewyczerpujący wykaz okoliczności wskazujących na wprowadzanie w błąd oraz utrzymanie cen.

Jeżeli osoba, o której mowa w Artykule 12 Rozporządzenia MAR, jest osobą prawną, artykuł ten ma zastosowanie również do osób fizycznych, które biorą udział w podejmowaniu decyzji o prowadzeniu działalności na rachunek tej osoby prawnej.

Rozporządzenie MAR nakłada również szereg restrykcji i obowiązków na osoby pełniące obowiązki zarządcze oraz osoby blisko związane z osobami pełniącymi obowiązki zarządcze w zakresie dokonywania i raportowania zawieranych transakcji.

Artykuł 3 ust. 1 pkt 25 Rozporządzenia MAR definiuje „osobę pełniącą obowiązki zarządcze" jako osobę związaną z emitent em, która jest:

a) jest członkiem organu administracyjnego, zarządzającego lub nadzorczego tego podmiotu; lub

b) pełni funkcje kierownicze, nie będąc członkiem organów, o których mowa w punkcie powyżej, przy czym ma stały dostęp do informacji poufnych dotyczących pośrednio lub bezpośrednio tego podmiotu oraz uprawnienia do podejmowania decyzji zarządczych mających wpływ na dalszy rozwój i perspektywy gospodarcze tego podmiotu;

Przez „osoby blisko związane z osobami pełniącymi obowiązki zarządcze" zgodnie z Artykułem 3 ust. 1 pkt 26 należy rozumieć:

a) małżonka lub partnera uznawanego zgodnie z prawem krajowym za równoważnego z małżonkiem;
b) dziecko będące na utrzymaniu zgodnie z prawem krajowym;
c) członka rodziny, który w dniu danej transakcji pozostaje we wspólnym gospodarstwie domowym przez okres co najmniej roku; lub
d) osobę prawną, grupę przedsiębiorstw lub spółkę osobową, w której obowiązki zarządcze pełni osoba pełniąca obowiązki zarządcze lub osoba, o której mowa w lit. a), b) lub c) powyżej, nad którą osoba taka sprawuje pośrednią lub bezpośrednią kontrolę, która została utworzona, by przynosić korzyści, lub której interesy gospodarcze są w znacznym stopniu zbieżne z interesami takiej osoby.

Zgodnie z Artykułem 19 Rozporządzenia MAR osoby pełniące obowiązki zarządcze oraz osoby blisko z nimi związane są obowiązane do powiadomienia Emitenta oraz KNF o każdej transakcji zawieranej na własny rachunek w odniesieniu do akcji lub instrumentów dłużnych emitenta lub do instrumentów pochodnych bądź powiązanych z nimi instrumentami finansowymi. Termin na powiadomienia o przedmiotowych transakcjach wynosi 3 dni robocze po dniu transakcji. Obowiązek powiadomienia Emitenta oraz KNF powstaje, gdy łączna kwota transakcji dokonana przez daną osobę w danym roku kalendarzowym osiągnie próg 5.000 euro.
Osoba pełniąca obowiązki zarządcze u emitenta nie może dokonywać żadnych transakcji (Artykuł 19 ust. 11 Rozporządzenia MAR):
a) na swój rachunek ani na rachunek strony trzeciej,
b) bezpośrednio lub pośrednio, dotyczących akcji lub instrumentów dłużnych emitenta, lub
c) instrumentów pochodnych lub innych związanych z nimi instrumentów finansowych,
przez okres zamknięty 30 dni kalendarzowych przed przekazaniem do publicznej wiadomości raportu okresowego.

Emitent zgodnie z Artykułem 19 ust. 12 Rozporządzenia MAR może zezwolić osobie pełniącej u niego obowiązki zarządcze na dokonanie transakcji na własny rachunek lub rachunek osoby trzeciej w trakcie trwania okresu zamkniętego:
a) na podstawie indywidualnych przypadków z powodu istnienia wyjątkowych okoliczności, takich jak poważne trudności finansowe, wymagających natychmiastowej sprzedaży akcji; albo
b) z powodu cech danej transakcji dokonywanej w ramach programu akcji pracowniczych, programów oszczędnościowych, kwalifikacji lub uprawnień do akcji, lub też transakcji, w których korzyść związana z danym papierem wartościowym nie ulega zmianie lub cech transakcji z nimi związanych.

Przesłanki udzielenia zgody przez emitenta na zwolnienie osoby pełniącej obowiązki zarządcze z okresu zamkniętego zostały doprecyzowane w Artykule 7 - 9 Rozporządzenia nr 2016/522.

- **Ograniczenia wynikające z Ustawy o Ofercie**

Ustawa o ofercie publicznej nakłada na podmioty zbywające i nabywające określone pakiety akcji oraz na podmioty, których udział w ogólnej liczbie głosów w spółce publicznej uległ określonej zmianie z innych przyczyn szereg restrykcji i obowiązków odnoszących się do czynności i zdarzeń.

Na mocy art. 69 ustawy o ofercie publicznej, na każdą osobę, która:
1) osiągnęła lub przekroczyła 5%, 10%, 15%, 20%, 25%, 33%, 33⅓%, 50%, 75% albo 90% ogólnej liczby głosów w spółce publicznej albo
2) posiadała co najmniej 5%, 10%, 15%, 20%, 25%, 33%, 33⅓%, 50%, 75% albo 90% ogólnej liczby głosów w tej spółce, a w wyniku zmniejszenia tego udziału osiągnęła odpowiednio 5%, 10%, 15%, 20%, 25%, 33%, 33⅓%, 50%, 75% albo 90% lub mniej ogólnej liczby głosów

nałożony jest obowiązek niezwłocznego poinformowania o tym fakcie Komisji Nadzoru Finansowego oraz Spółki. Zawiadomienie powinno zostać przekazane nie później niż w terminie 4 dni roboczych od dnia, w którym dowiedział się o zmianie udziału w ogólnej liczbie głosów lub przy zachowaniu należytej staranności mógł się o niej dowiedzieć, a w przypadku zmiany wynikającej z nabycia lub zbycia akcji w transakcji zawartej w alternatywnym systemie obrotu – nie później niż w terminie 6 dni sesyjnych od dnia zawarcia transakcji.

Obowiązek dokonania zawiadomienia Komisji Nadzoru Finansowego powstaje również w przypadku zmiany:
1) dotychczas posiadanego udziału ponad 10 % ogólnej liczby głosów o co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów,
2) dotychczas posiadanego udziału ponad 33 % ogólnej liczby głosów o co najmniej 1 % ogólnej liczby głosów.

Wskazane powyżej obowiązki spoczywają również na podmiocie, który osiągnął lub przekroczył określony próg ogólnej liczby głosów w związku z:

1) zajściem innego niż czynność prawna zdarzenia prawnego;
2) pośrednim nabyciem akcji spółki publicznej.

Powyższe obowiązku powstają również w przypadku, gdy prawa głosu są związane z papierami wartościowymi stanowiącymi przedmiot zabezpieczenia; nie dotyczy to sytuacji, gdy podmiot, na rzecz którego ustanowiono zabezpieczenie, ma prawo wykonywać prawo głosu i deklaruje zamiar wykonywania tego prawa – w takim przypadku prawa głosu uważa się za należące do podmiotu, na rzecz którego ustanowiono zabezpieczenie.

Zakres merytoryczny zawiadomienia wysyłanego do Komisji Nadzoru Finansowego jest uregulowany w art. 69 ust. 4 Ustawy o Ofercie Publicznej.

Obowiązki opisane powyżej spoczywają również na:

1) podmiocie, który osiągnął lub przekroczył określony w ustawie próg ogólnej liczby głosów w związku z nabywaniem lub zbywaniem kwitów depozytowych wystawionych w związku z akcjami spółki publicznej;
2) funduszu inwestycyjnym – również w przypadku, gdy osiągnięcie lub przekroczenie danego progu ogólnej liczby głosów określonego w tych przepisach następuje w związku z posiadaniem akcji łącznie przez:
   a. inne fundusze inwestycyjne zarządzane przez to samo towarzystwo funduszy inwestycyjnych,
   b. inne fundusze inwestycyjne lub alternatywne fundusze inwestycyjne utworzone poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, zarządzane przez ten sam podmiot;
3) na alternatywnej spółce inwestycyjnej – również w przypadku, gdy osiągnięcie lub przekroczenie danego progu ogólnej liczby głosów określonego w tych przepisach następuje w związku z posiadaniem akcji łącznie przez:
   a. inne alternatywne spółki inwestycyjne zarządzane przez tego samego zarządzającego ASI w rozumieniu ustawy o funduszach inwestycyjnych,
   b. inne alternatywne fundusze inwestycyjne utworzone poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, zarządzane przez ten sam podmiot;
4) podmiocie, w przypadku którego osiągnięcie lub przekroczenie danego progu ogólnej liczby głosów określonego w tych przepisach następuje w związku z posiadaniem akcji:
   a. przez osobę trzecią w imieniu własnym, lecz na zlecenie lub na rzecz tego podmiotu, z wyłączeniem akcji nabytych w ramach wykonywania czynności, o których mowa w art. 69 ust. 2 pkt 2 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi,
   b. w ramach wykonywania czynności polegających na zarządzaniu portfelami, w skład których wchodzi jeden lub większa liczba instrumentów finansowych, zgodnie z przepisami ustawy o obrocie instrumentami finansowymi oraz ustawy o funduszach inwestycyjnych – w zakresie akcji wchodzących w skład zarządzanych portfeli papierów wartościowych, z których podmiot ten, jako zarządzający, może w imieniu zleceniodawców wykonywać prawo głosu na walnym zgromadzeniu,
   c. przez osobę trzecią, z którą ten podmiot zawarł umowę, której przedmiotem jest przekazanie uprawnienia do wykonywania prawa głosu;
5) pełnomocniku, który w ramach reprezentowania akcjonariusza na walnym zgromadzeniu został upoważniony do wykonywania prawa głosu z akcji spółki publicznej, jeżeli akcjonariusz ten nie wydał wiążących pisemnych dyspozycji co do sposobu głosowania;
6) wszystkich podmiotach łącznie, które łączy pisemne lub ustne porozumienie dotyczące nabywania przez te podmioty akcji spółki publicznej lub zgodnego głosowania na walnym zgromadzeniu lub prowadzenia trwałej polityki wobec spółki, chociażby tylko jeden z tych podmiotów podjął lub zamierzał podjąć czynności powodujące powstanie tych obowiązków;
7) podmiotach, które zawierają porozumienie, o którym mowa w pkt 5, posiadając akcje spółki publicznej, w liczbie zapewniającej łącznie osiągnięcie lub przekroczenie danego progu ogólnej liczby głosów określonego w tych przepisach,
8) na pełnomocniku niebędącym firmą inwestycyjną, upoważnionym do dokonywania na rachunku papierów wartościowych czynności zbycia lub nabycia papierów wartościowych.

Należy mieć również na uwadze, że obowiązki powstają również w przypadku zmniejszenia udziału w ogólnej liczbie głosów w spółce publicznej w związku z rozwiązaniem porozumienia o którym mowa w pkt 6) powyżej, a także w związku ze zmniejszeniem udziału strony tego porozumienia w ogólnej liczbie głosów.

Obowiązki opisane powyżej powstają również w przypadku, gdy prawa głosu są związane z papierami wartościowymi zdeponowanymi lub zarejestrowanymi w podmiocie, który może nimi rozporządzać według własnego uznania.

Oprócz ograniczeń w zakresie obrotu akcjami należy podkreślić, że na gruncie ustawy o ofercie publicznej wskazano również przypadki ograniczeń co do wykonywania prawa głosu. Na podstawie przedmiotowych zapisów akcjonariusz nie może wykonywać prawa głosu z akcji spółki publicznej będących przedmiotem czynności prawnej lub innego zdarzenia prawnego powodującego osiągnięcie lub przekroczenie danego progu ogólnej liczby głosów, jeżeli osiągnięcie lub przekroczenie tego progu nastąpiło z naruszeniem obowiązków określonych w co najmniej jednym z wymienionych artykułów: art. 69, art. 73 ust. 1, art. 74 ust. 1 lub art. 79 ustawy o ofercie publicznej.

Prawo głosu z akcji spółki publicznej wykonane wbrew powyższemu zakazowi nie jest uwzględniane przy obliczaniu wyniku głosowania nad uchwałą walnego zgromadzenia, z zastrzeżeniem przepisów innych ustaw.

Ponadto należy wskazać, że akcje obciążone zastawem, do chwili jego wygaśnięcia, nie mogą być przedmiotem obrotu, z wyjątkiem przypadku, gdy nabycie tych akcji następuje w wykonaniu umowy o ustanowienie zabezpieczenia finansowego w rozumieniu ustawy, o której mowa w art. 75 ust. 3 pkt 4 ustawy o ofercie publicznej. Do akcji tych stosuje się tryb postępowania określony w przepisach wydanych na podstawie art. 94 ust. 1 pkt 1 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi.

- **Ograniczenia dotyczące koncentracji przedsiębiorstw**

Zgodnie z art. 13 ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów w celu uzyskania zgody na dokonanie koncentracji przedsiębiorstw polegającej na:

1) połączeniu dwóch lub więcej samodzielnych przedsiębiorców;
2) przejęciu – przez nabycie lub objęcie akcji, innych papierów wartościowych, udziałów lub w jakikolwiek inny sposób – bezpośredniej lub pośredniej kontroli nad jednym lub więcej przedsiębiorcami przez jednego lub więcej przedsiębiorców;
3) utworzeniu przez przedsiębiorców wspólnego przedsiębiorcy;
4) nabyciu przez przedsiębiorcę części mienia innego przedsiębiorcy (całości lub części przedsiębiorstwa), jeżeli obrót realizowany przez to mienie w którymkolwiek z dwóch lat obrotowych poprzedzających zgłoszenie przekroczył na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej równowartość 10 000 000 euro,

należy zawiadomić Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, jeżeli:

1) łączny światowy obrót przedsiębiorców uczestniczących w koncentracji w roku obrotowym poprzedzającym rok zgłoszenia przekracza równowartość 1 000 000 000 euro lub
2) łączny obrót na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej przedsiębiorców uczestniczących w koncentracji w roku obrotowym poprzedzającym rok zgłoszenia przekracza równowartość 50 000 000 euro.

Zamiar koncentracji nie podlega zgłoszeniu jeżeli:

1) obrót przedsiębiorcy, nad którym ma nastąpić przejęcie kontroli, zgodnie z art. 13 ust. 2 pkt 2 ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów, nie przekroczył na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w żadnym z dwóch lat obrotowych poprzedzających zgłoszenie równowartości 10 000 000 euro;
2) koncentracja polegać ma na czasowym nabyciu lub objęciu przez instytucję finansową akcji albo udziałów w celu ich odsprzedaży, jeżeli przedmiotem działalności gospodarczej tej instytucji jest prowadzone na własny lub cudzy rachunek inwestowanie w akcje albo udziały innych przedsiębiorców, pod warunkiem, że odsprzedaż ta nastąpi przed upływem roku od dnia nabycia lub objęcia, oraz że:
   a. instytucja ta nie wykonuje praw z tych akcji albo udziałów, z wyjątkiem prawa do dywidendy, lub
   b. wykonuje te prawa wyłącznie w celu przygotowania odsprzedaży całości lub części przedsiębiorstwa, jego majątku lub tych akcji albo udziałów;
3) koncentracja polegać ma na czasowym nabyciu lub objęciu przez przedsiębiorcę akcji lub udziałów w celu zabezpieczenia wierzytelności, pod warunkiem że nie będzie on wykonywał praw z tych akcji lub udziałów, z wyłączeniem prawa do ich sprzedaży;
4) koncentracja następować będzie w toku postępowania upadłościowego, z wyłączeniem przypadków, gdy zamierzający przejąć kontrolę jest konkurentem albo należy do grupy kapitałowej, do której należą konkurenci przedsiębiorcy przejmowanego;
5) koncentracja dotyczy przedsiębiorców należących do tej samej grupy kapitałowej.

Zgłoszenia zamiaru koncentracji dokonują wspólnie łączący się przedsiębiorcy, wspólnie wszyscy przedsiębiorcy biorący udział w utworzeniu wspólnego przedsiębiorcy, przedsiębiorca przejmujący kontrolę, przedsiębiorca nabywający część mienia innego przedsiębiorcy. Postępowanie antymonopolowe w sprawach koncentracji powinno być zakończone nie później niż w terminie 2 miesięcy od dnia jego wszczęcia. Do czasu wydania decyzji przez Prezesa UOKiK lub upływu terminu w jakim decyzja powinna zostać wydana, przedsiębiorcy, których zamiar koncentracji podlega zgłoszeniu, są obowiązani do wstrzymania się od dokonania koncentracji.

Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów na wniosek instytucji finansowej może przedłużyć w drodze decyzji termin, jeżeli udowodni ona, że odsprzedaż akcji nie była w praktyce możliwa lub uzasadniona ekonomicznie przed upływem roku od dnia ich nabycia.

1) polegającej na czasowym nabyciu lub objęciu przez przedsiębiorcę akcji lub udziałów w celu zabezpieczenia wierzytelności, pod warunkiem, że nie będzie on wykonywał praw z tych akcji lub udziałów, z wyłączeniem prawa do ich sprzedaży,
2) następującej w toku postępowania upadłościowego, z wyłączeniem przypadków, gdy zamierzający przejąć kontrolę jest konkurentem albo należy do grupy kapitałowej, do której należą konkurenci przedsiębiorcy przejmowanego,
3) przedsiębiorców należących do tej samej grupy kapitałowej.

Zgodnie z treścią art. 15 ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów, dokonanie koncentracji przez przedsiębiorcę zależnego uważa się za jej dokonanie przez przedsiębiorcę dominującego.

Zgłoszenia zamiaru koncentracji dokonują:

1) wspólnie łączący się przedsiębiorcy - w przypadku, o którym mowa w art. 13 ust. 2 pkt 1 ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów,
2) przedsiębiorca przejmujący kontrolę - w przypadku, o którym mowa w art. 13 ust. 2 pkt 2 ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów,
3) wspólnie wszyscy przedsiębiorcy biorący udział w utworzeniu wspólnego przedsiębiorcy – w przypadku, o którym mowa w art. 13 ust. 2 pkt 3 ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów,
4) przedsiębiorca nabywający część mienia innego przedsiębiorcy - w przypadku, o którym mowa w art. 13 ust. 2 pkt 4 ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów. W przypadku, gdy koncentracji dokonuje przedsiębiorca dominujący za pośrednictwem, co najmniej dwóch przedsiębiorców zależnych, zgłoszenia zamiaru tej koncentracji dokonuje przedsiębiorca dominujący.

Postępowanie antymonopolowe w sprawach koncentracji powinno być zakończone nie później niż w terminie 2 miesięcy od dnia jego wszczęcia. Do czasu wydania decyzji przez Prezesa UOKiK lub upływu terminu, w jakim decyzja powinna zostać wydana, przedsiębiorcy, których zamiar koncentracji podlega zgłoszeniu, są obowiązani do wstrzymania się od dokonania koncentracji.

Prezes UOKiK, zgodnie z art.18-19 ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów, w drodze decyzji wydaje zgodę na dokonanie koncentracji, w wyniku której konkurencja na rynku nie zostanie istotnie ograniczona, w szczególności przez powstanie lub umocnienie pozycji dominującej na rynku.

Prezes UOKiK może również w drodze decyzji nałożyć na przedsiębiorcę lub przedsiębiorców zamierzających dokonać koncentracji obowiązek lub przyjąć ich zobowiązanie, w szczególności do:

1) zbycia całości lub części majątku jednego lub kilku przedsiębiorców,
2) wyzbycia się kontroli nad określonym przedsiębiorcą lub przedsiębiorcami, w szczególności przez zbycie określonego pakietu akcji lub udziałów, lub odwołania z funkcji członka organu zarządzającego lub nadzorczego jednego lub kilku przedsiębiorców,
3) udzielenia licencji praw wyłącznych konkurentowi.

Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może nałożyć na przedsiębiorcę w drodze decyzji karę pieniężną w wysokości nie większej niż 10% przychodu osiągniętego w roku rozliczeniowym, poprzedzającym rok nałożenia kary, jeżeli przedsiębiorca ten, choćby nieumyślnie dokonał koncentracji bez uzyskania jego zgody. Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może również nałożyć na przedsiębiorcę w drodze decyzji karę pieniężną w wysokości stanowiącej równowartość od 1 000 do 50 000 000 Euro, jeżeli, choćby nieumyślnie, we wniosku o którym mowa w art. 22 ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów lub w zgłoszeniu zamiaru koncentracji, podał nieprawdziwe dane. Prezes Urzędu

Ochrony Konkurencji i Konsumentów może również nałożyć na przedsiębiorcę w drodze decyzji karę pieniężną w wysokości stanowiącej równowartość od 500 do 10 000 Euro za każdy dzień zwłoki w wykonaniu m.in. wyroków sądowych w sprawach z zakresu koncentracji.

Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może w drodze decyzji, nałożyć na osobę pełniącą funkcję kierowniczą lub wchodzącą w skład organu zarządzającego przedsiębiorcy lub związku przedsiębiorców karę pieniężną w wysokości do pięćdziesięciokrotności przeciętnego wynagrodzenia, w szczególności w przypadku, jeżeli osoba ta umyślnie albo nieumyślnie nie zgłosiła zamiaru koncentracji.

W przypadku niezgłoszenia zamiaru koncentracji lub w przypadku niewykonania decyzji o zakazie koncentracji, Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może, w drodze decyzji, określając termin jej wykonania na warunkach określonych w decyzji, nakazać w szczególności zbycie akcji zapewniających kontrolę nad przedsiębiorcą lub przedsiębiorcami, lub rozwiązanie spółki, nad którą przedsiębiorcy sprawują wspólną kontrolę. Decyzja taka nie może zostać wydana po upływie 5 lat od dnia dokonania koncentracji. W przypadku niewykonania decyzji Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może w drodze decyzji dokonać podziału przedsiębiorcy. Do podziału spółki stosuje się odpowiednio przepisy art. 528-550 KSH. Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów przysługują kompetencje organów spółek uczestniczących w podziale. Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może ponadto wystąpić do sądu o unieważnienie umowy lub podjęcie innych środków prawnych zmierzających do przywrócenia stanu poprzedniego. Przy ustalaniu wysokości kar pieniężnych Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów uwzględnia w szczególności okres, stopień oraz okoliczności uprzedniego naruszenia przepisów ustawy, a także w okresie 5 lat od dnia 1 kwietnia 2001 roku - okoliczność naruszenia przepisów ustawy z dnia 24 lutego 1990 roku o przeciwdziałaniu praktykom monopolistycznym i ochronie interesów konsumentów (tekst jednolity: Dz. U. z 1999 roku Nr 52, poz. 547 ze zm.).

Nabycie akcji Emitenta może również wiązać się z ograniczeniami wynikającymi z regulacji Unii Europejskiej. Rozporządzenie Rady (WE) NR 139/2004 reguluje tzw. koncentracje o wymiarze wspólnotowym, a więc dotyczące przedsiębiorstw i powiązanych z nimi podmiotów, które przekraczają określone progi obrotu towarami i usługami. Rozporządzenie obejmuje jedynie takie koncentracje, w wyniku których dochodzi do trwałej zmiany struktury własności w przedsiębiorstwie.

Zgodnie z rozporządzeniem Rady (WE) 139/2004 przez koncentrację o wymiarze wspólnotowy rozumie się koncentrację, która spełnia następujące kryteria:

a) łączny światowy obrót wszystkich zainteresowanych przedsiębiorstw wynosi więcej niż 5 000 mln EUR; oraz
b) łączny obrót przypadający na Wspólnotę, każdego z co najmniej dwóch zainteresowanych przedsiębiorstw wynosi więcej niż 250 mln EUR,

Poza wskazanymi powyżej kryteriami za koncentrację o wymiarze wspólnotowym uznaje się koncentrację, która nie osiąga progów, wskazanych powyżej, ale spełnia następujące kryteria:

a) łączny światowy obrót wszystkich zainteresowanych przedsiębiorstw wynosi więcej niż 2 500 mln EUR;
b) w każdym z co najmniej trzech Państw Członkowskich, łączny obrót wszystkich zainteresowanych przedsiębiorstw wynosi więcej niż 100 mln EUR;
c) w każdym z co najmniej trzech Państw Członkowskich ujętych dla celów lit. b), łączny obrót każdego z co najmniej dwóch zainteresowanych przedsiębiorstw wynosi więcej niż 25 mln EUR; oraz
d) łączny obrót przypadający na Wspólnotę, każdego z co najmniej dwóch zainteresowanych przedsiębiorstw wynosi więcej niż 100 mln EUR,

chyba, że każde z zainteresowanych przedsiębiorstw uzyskuje więcej niż dwie trzecie swoich łącznych obrotów przypadających na Wspólnotę w jednym i tym samym państwie członkowskim.

W celu uzyskania stosownej zgody, przed wykonaniem koncentracji o wymiarze wspólnotowym, jednakże po:

1) zawarciu umowy,
2) ogłoszeniu publicznej oferty przejęcia lub
3) nabyciu kontrolnego pakietu akcji.

należy przedstawić stosowne zgłoszenie do Komisji Europejskiej.

Zgłoszenia dokonuje się również, gdy zainteresowane przedsiębiorstwa wyrażają wstępną intencję dokonania transakcji, która doprowadziłaby do koncentracji o wymiarze wspólnotowym.

Uznaje się, że koncentracja nie występuje w przypadku, gdy instytucje kredytowe lub inne instytucje finansowe, bądź też firmy ubezpieczeniowe, których normalna działalność obejmuje transakcje i obrót papierami wartościowymi, prowadzone na własny rachunek lub na rachunek innych, czasowo posiadają papiery wartościowe nabyte w przedsiębiorstwie w celu ich odsprzedaży, pod warunkiem, że nie wykonują one praw głosu w stosunku do tych papierów wartościowych w celu określenia zachowań konkurencyjnych przedsiębiorstwa lub pod warunkiem, że wykonują te prawa wyłącznie w celu przygotowania zbycia całości lub części tego przedsiębiorstwa lub jego aktywów, bądź zbycia tych papierów wartościowych oraz pod warunkiem że wszelkie takie zbycie następuje w ciągu jednego roku od daty nabycia.

- **Ograniczenia wynikające z Ustawy o kontroli niektórych Inwestycji**

Ustawa z dnia 24 lipca 2015 roku o kontroli niektórych inwestycji (tekst jednolity: Dz. U. z 2020 r., poz. 117 z późn. zm.) (dalej: „Ustawa o kontroli niektórych inwestycji") określa zasady i tryb kontroli inwestycji polegających na nabywaniu m.in. udziałów lub akcji skutkujących nabyciem bądź osiągnięciem istotnego uczestnictwa albo nabyciem dominacji nad spółką, będącą podmiotem podlegającym ochronie.

Art. 12d ust. 1 Ustawy o kontroli niektórych inwestycji wskazuje, że podmiotami objętymi ochroną są spółki publiczne w rozumieniu Ustawy o ofercie publicznej. W związku z sytuacją wywołaną COVID-19 wprowadzono przepisy, które określają zasady i tryb kontroli inwestycji skutkujących nabyciem lub osiągnięciem znaczącego uczestnictwa lub nabyciem dominacji nad podmiotem objętym ochroną w rozumieniu art. 12d Ustawy o kontroli niektórych inwestycji tj. m.in. spółek publicznych przez podmiot, który:

a) nie posiada obywatelstwa państwa członkowskiego – w przypadku osób fizycznych albo,
b) nie posiada lub nie posiadał od co najmniej dwóch lat od dnia poprzedzającego zgłoszenie siedziby na terytorium państwa członkowskiego – w przypadku podmiotów innych niż osoby fizyczne.

Zgodnie z art. 12c ust. 1 Ustawy o kontroli niektórych inwestycji, ilekroć w przepisach art. 12a-12k tej ustawy jest mowa o znaczącym uczestnictwie, rozumie się przez to sytuację umożliwiającą wywieranie wpływu na działalność podmiotu przez:

a) posiadanie udziałów albo akcji reprezentujących co najmniej 20% ogólnej liczby głosów, albo
b) posiadanie udziału kapitałowego w spółce osobowej o wartości wynoszącej co najmniej 20% wartości wszystkich wkładów wniesionych do tej spółki, lub
c) posiadanie udziału w zyskach innego podmiotu wynoszącego co najmniej 20%.

Zgodnie z art. 12c ust. 4 Ustawy o kontroli niektórych inwestycji, przez nabycie dominacji rozumie się uzyskanie statusu podmiotu dominującego wobec podmiotu objętego ochroną rozumianego jako podmiotu, który posiada zdolność do decydowania w inny sposób o kierunkach działalności innego podmiotu, w szczególności na podstawie umowy przewidującej zarządzanie tym podmiotem lub przekazywanie zysku przez ten podmiot przez:

1) nabycie udziałów albo akcji lub praw z udziałów albo akcji, albo objęcie udziałów albo akcji, lub
2) zawarcie umowy przewidującej zarządzanie tym podmiotem lub przekazywanie zysku przez ten podmiot.

Zgodnie z art. 12c ust. 5 Ustawy o kontroli niektórych inwestycji, przez nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa rozumie się:

1) uzyskanie znaczącego uczestnictwa w rozumieniu ust. 1 pkt 1 w podmiocie objętym ochroną przez nabycie udziałów albo akcji lub praw z udziałów albo akcji albo objęcie udziałów albo akcji, lub
2) osiągnięcie lub przekroczenie odpowiednio progu 20% i 40% ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym podmiotu objętego ochroną, udziału w zyskach podmiotu objętego ochroną lub udziału kapitałowego w spółce osobowej będącej podmiotem objętym ochroną w odniesieniu do wartości wszystkich wkładów wniesionych do tej spółki przez nabycie udziałów albo akcji lub praw z udziałów albo akcji albo objęcie udziałów albo akcji, lub
3) nabycie lub wydzierżawienie od podmiotu objętego ochroną przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części.

Zgodnie z art. 12c ust. 6 przez nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa albo nabycie dominacji rozumie się również przypadki (zwane nabyciem pośrednim), gdy:

1) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną albo nabycie dominacji nad takim podmiotem jest dokonywane przez podmiot zależny, w tym również na podstawie porozumień zawartych z podmiotem dominującym albo podmiotem zależnym od takiego podmiotu,
2) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną albo nabycie dominacji nad takim podmiotem jest dokonywane przez podmiot, którego statut albo inny akt regulujący jego funkcjonowanie zawiera postanowienia dotyczące prawa do jego majątku w razie rozwiązania podmiotu albo innej formy jego ustania, w tym prawa do dysponowania tym majątkiem bez jego nabycia,
3) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną albo nabycie dominacji nad takim podmiotem jest dokonywane w imieniu własnym, ale na zlecenie innego podmiotu, w tym w ramach wykonywania umowy o zarządzanie portfelem w rozumieniu Ustawy o Obrocie Instrumentami Finansowymi,

4) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną albo nabycie dominacji nad takim podmiotem jest dokonywane przez podmiot, z którym inny podmiot zawarł umowę, której przedmiotem jest przekazanie uprawnień do wykonywania prawa głosu, bądź innych uprawnień do udziałów, akcji albo innych praw udziałowych lub praw z udziałów, akcji albo innych praw udziałowych podmiotu objętego ochroną,
5) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa albo nabycie dominacji nad podmiotem objętym ochroną jest dokonywane przez grupę dwóch lub więcej osób, jeżeli chociażby jedną z tych osób jest podmiot, z którym inny podmiot zawarł umowę, dotyczącą nabywania udziałów albo akcji podmiotu objętego ochroną, bądź choćby nabywania udziałów albo akcji lub składników majątku przedsiębiorców z siedzibą w Rzeczypospolitej Polskiej, jeżeli przedmiotem tej umowy jest przekazanie uprawnień do wykonywania prawa głosu, bądź innych uprawnień do udziałów albo akcji lub praw z udziałów albo akcji przedsiębiorców z siedzibą w Rzeczypospolitej Polskiej,
6) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną albo nabycie dominacji nad takim podmiotem jest dokonywane przez podmiot działający na podstawie pisemnego lub ustnego porozumienia dotyczącego nabywania przez strony takiego porozumienia udziałów albo akcji lub składników majątku podmiotu objętego ochroną lub nabywania udziałów albo akcji lub składników majątku przedsiębiorców z siedzibą w Rzeczypospolitej Polskiej.

Zgodnie z art. 12c ust. 7 przez nabycie pośrednie rozumie się również przypadki, gdy wskutek transakcji lub zdarzenia niewymienionego w opisanych powyżej przypadkach podmiot uzyska status podmiotu dominującego wobec podmiotu posiadającego znaczące uczestnictwo w podmiocie objętym ochroną lub podmiotu dominującego wobec podmiotu objętego ochroną lub wobec podmiotu mającego tytuł prawny do przedsiębiorstwa lub zorganizowanej części przedsiębiorstwa podmiotu objętego ochroną. Jeżeli nabycie pośrednie nastąpiło wskutek czynności, dokonanej na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska, w szczególności wskutek połączenia spółek, których siedziby znajdują się poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, bądź nabycie lub objęcie udziałów albo akcji podmiotu z siedzibą poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, będącego podmiotem posiadającym znaczące uczestnictwo w podmiocie objętym ochroną lub podmiotem dominującym wobec podmiotu objętego ochroną, przepisy art.12a–12k stosuje się w zakresie skutków określonych w zdaniu pierwszym.

Na mocy art. 12c ust. 8 przez nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa albo nabycie dominacji rozumie się również przypadki (zwane nabyciem następczym), gdy podmiot nabędzie lub osiągnie znaczące uczestnictwo albo nabędzie dominację nad podmiotem objętym ochroną bądź osiągnie lub przekroczy odpowiednio 20% albo 40% ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym podmiotu objętego ochroną, udziału w zyskach podmiotu objętego ochroną lub udziału kapitałowego w spółce osobowej będącej podmiotem objętym ochroną w odniesieniu do wartości wszystkich wkładów wniesionych do tej spółki, w wyniku:

1) umorzenia udziałów albo akcji podmiotu objętego ochroną bądź nabycia udziałów albo akcji własnych tego podmiotu,
2) podziału podmiotu objętego ochroną albo połączenia go z innym podmiotem,
3) zmiany umowy albo statutu podmiotu objętego ochroną w zakresie uprzywilejowania udziałów albo akcji, udziału w zyskach, ustanowienia bądź zmiany lub zniesienia uprawnień przysługujących poszczególnym wspólnikom, akcjonariuszom albo uczestnikom tego podmiotu.

Zgodnie z art. 12f ust. 1 Ustawy o kontroli niektórych inwestycji podmiot, który zamierza nabyć lub osiągnąć znaczące uczestnictwo albo nabyć dominację, jest obowiązany każdorazowo złożyć organowi kontroli uprzednie zawiadomienie o zamiarze jego dokonania, chyba że obowiązek ten spoczywa na innych podmiotach, zgodnie z art. 12f ust. 2-4 Ustawy o kontroli niektórych inwestycji.

Zgodnie z art. 12f ust. 5 Ustawy o kontroli niektórych inwestycji zawiadomienia dokonuje się przed zawarciem jakiejkolwiek umowy rodzącej zobowiązanie do nabycia lub osiągnięcia znaczącego uczestnictwa albo nabycia dominacji bądź przed dokonaniem innej czynności prawnej albo czynności prawnych prowadzących do nabycia lub osiągnięcia znaczącego uczestnictwa albo nabycia dominacji. W przypadku wezwania do zapisywania się na sprzedaż lub zamianę akcji spółki publicznej w rozumieniu ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych zawiadomienia dokonuje się przed opublikowaniem wezwania.

Zgodnie z art. 12f ust. 6 Ustawy o kontroli niektórych inwestycji w przypadku, gdy do nabycia lub osiągnięcia znaczącego uczestnictwa albo nabycia dominacji dochodzi w wyniku zawarcia więcej niż jednej umowy lub dokonania innej czynności prawnej, zawiadomienia dokonuje się przed zawarciem ostatniej umowy albo dokonaniem ostatniej czynności prawnej prowadzącej do nabycia lub osiągnięcia znaczącego uczestnictwa albo nabycia dominacji.

Z kolei na mocy art. 12f ust. 9 Ustawy o kontroli niektórych inwestycji jeśli co najmniej dwa podmioty działają w porozumieniu, zawiadomienie składają wszystkie strony porozumienia łącznie.

Zgodnie z art. 12j ust. 1 Ustawy o kontroli niektórych inwestycji Organ kontroli, w drodze decyzji, zgłasza sprzeciw wobec nabycia lub osiągnięcia znaczącego uczestnictwa albo nabycia dominacji nad podmiotem objętym ochroną w rozumieniu art. 12d, w tym także w przypadku nabycia pośredniego lub następczego, jeżeli:

1) podmiot składający zawiadomienie nie uzupełnił w wyznaczonym terminie braków formalnych w zawiadomieniu lub załączanych do zawiadomienia dokumentów lub informacji albo wezwany podmiot nie złożył informacji lub dokumentów na wezwanie organu kontroli, lub
2) podmiot składający zawiadomienie nie przedstawił dodatkowych pisemnych wyjaśnień w terminie wyznaczonym przez organ kontroli, lub
3) w związku z nabyciem lub osiągnięciem znaczącego uczestnictwa albo nabyciem dominacji istnieje przynajmniej potencjalne zagrożenie dla porządku publicznego lub bezpieczeństwa publicznego Rzeczypospolitej Polskiej lub zdrowia publicznego w Rzeczypospolitej Polskiej -przy uwzględnieniu art. 52 ust. 1 i art. 65 ust. 1 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej oraz art. 4 ust. 2 Traktatu o Unii Europejskiej, lub
4) brak jest możliwości ustalenia, czy nabywca posiada obywatelstwo państwa członkowskiego -w przypadku osób fizycznych albo posiada lub posiadał od co najmniej dwóch lat od dnia poprzedzającego zgłoszenie siedziby na terytorium państwa członkowskiego -w przypadku podmiotów innych niż osoby fizyczne, lub
5) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa albo nabycie dominacji może mieć negatywny wpływ na projekty i programy leżące w interesie Unii Europejskiej.

Zgodnie z art. 12k ust. 1 Ustawy o kontroli niektórych inwestycji nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa albo nabycie dominacji dokonane:

1) bez złożenia zawiadomienia, albo
2) pomimo wydania decyzji o sprzeciwie,

jest nieważne, chyba że wydano decyzję, o której mowa w art. 12j ust. 3. Ustawy o kontroli niektórych inwestycji, tj. takiej, która stwierdza dopuszczalność wykonywania praw z udziałów albo akcji podmiotu objętego ochroną, w sposób niewykraczający poza znaczące uczestnictwo, w przypadku osiągnięcia znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną, jeżeli w toku postępowania nie można było stwierdzić, na podstawie jakich czynności podmiot osiągnął znaczące uczestnictwo.

Zgodnie z art. 12k ust. 3 Ustawy o kontroli niektórych inwestycji w przypadku niezłożenia zawiadomienia, związanego z nabyciem pośrednim albo wydaniem przez organ kontroli decyzji stwierdzającej niedopuszczalność wykonywania praw z udziałów albo akcji podmiotu objętego ochroną, z udziałów albo akcji podmiotu objętego ochroną, nabytych pośrednio, nie może być wykonywane prawo głosu, ani inne uprawnienia, z wyjątkiem prawa do zbycia tych udziałów albo akcji.

1.a Informacje o subskrypcji lub sprzedaży instrumentów finansowych będących przedmiotem wniosku o wprowadzenie, mających miejsce w okresie ostatnich 12 miesięcy poprzedzających datę złożenia wniosku o wprowadzenie – w zakresie określonym w § 4 ust. 1 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu

1.1. Emisja akcji serii D

Tabela 6 Informacje dotyczące subskrypcji akcji serii D

Wyszczególnienie	
Data rozpoczęcia i zakończenia subskrypcji lub sprzedaży**:**	14.09.2020 r.
Data przydziału instrumentów finansowych:	14.09.2020 r.
Liczba instrumentów finansowych objętych subskrypcją lub sprzedażą:	25.000
Stopa redukcji w poszczególnych transzach w przypadku, gdy choć w jednej transzy liczba przydzielonych instrumentów finansowych była mniejsza od liczby instrumentów finansowych, na które złożony zapisy:	Nie dotyczy

Liczba instrumentów finansowych, które zostały przydzielone w ramach przeprowadzonej subskrypcji lub sprzedaży:	25.000
Cena, po jakiej instrumenty finansowe były nabywane (obejmowane):	2,00 zł
Opisu sposobu pokrycia akcji (określenie czy akcje zostały objęte za gotówkę, za wkłady pieniężne w inny sposób, czy za wkłady niepieniężne):	Akcje zostały objęte za gotówkę
Liczba osób, które złożyły zapisy na instrumenty finansowe objęte subskrypcją lub sprzedażą w poszczególnych transzach:	1 osoba fizyczna (podmiot niepowiązany z Emitentem)
Liczba osób, którym przydzielono instrumenty finansowe w ramach przeprowadzonej subskrypcji lub sprzedaży w poszczególnych transzach:	1 osoba fizyczna (podmiot niepowiązany z Emitentem)
Nazwy (firmy) subemitentów, którzy objęli akcje w ramach wykonywania umów o subemisję:	Nie dotyczy
Łączne określenie wysokości kosztów, które zostały zaliczone do kosztów emisji:	0,00 zł

Źródło: Emitent

1.2. Transakcje sprzedaży akcji serii C

Według wiedzy Zarządu Emitenta w ciągu ostatnich 12 miesięcy poprzedzających złożenie wniosku o wprowadzenie miały miejsce 4 transakcje na Wprowadzanych Akcjach serii C, dokonanych w terminach i na warunkach zgodnych z poniższą tabelą.

Tabela 7 Informacje dotyczące subskrypcji akcji serii C

Wyszczególnienie	1 transakcja	2 transakcja	3 transakcja	4 transakcja
Data rozpoczęcia i zakończenia subskrypcji lub sprzedaży:	15.05.2020 r.	28.09.2020	29.09.2020	17.02.2021
Data przydziału instrumentów finansowych:	15.05.2020 r.	28.09.2020	29.09.2020	17.02.2021
Liczba instrumentów finansowych objętych subskrypcją lub sprzedażą:	13.889	347	3.472	69.445
Stopa redukcji w poszczególnych transzach w przypadku, gdy choć w jednej transzy liczba przydzielonych instrumentów finansowych była mniejsza od liczby instrumentów finansowych, na które złożony zapisy:	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Liczba instrumentów finansowych, które zostały przydzielone w ramach przeprowadzonej subskrypcji lub sprzedaży:	13.889	347	3.472	69.445
Cena, po jakiej instrumenty finansowe były nabywane (obejmowane):	1,44 zł	2,00 zł	2,00 zł	2,00 zł
Opisu sposobu pokrycia akcji (określenie czy akcje zostały objęte za gotówkę, za wkłady pieniężne w inny sposób, czy za wkłady niepieniężne):	Akcje zostały objęte za gotówkę	Akcje zostały objęte za gotówkę	Akcje zostały objęte za gotówkę	Akcje zostały objęte za gotówkę

Liczba osób, które złożyły zapisy na instrumenty finansowe objęte subskrypcją lub sprzedażą w poszczególnych transzach:	1 podmiot (Mariusz Jaworski)	1 podmiot niepowiązany z Emitentem	1 podmiot niepowiązany z Emitentem	1 podmiot niepowiązany z Emitentem
Liczba osób, którym przydzielono instrumenty finansowe w ramach przeprowadzonej subskrypcji lub sprzedaży w poszczególnych transzach:	1 podmiot (Mariusz Jaworski)	1 podmiot niepowiązany z Emitentem	1 podmiot niepowiązany z Emitentem	1 podmiot niepowiązany z Emitentem
Nazwy (firmy) subemitentów, którzy objęli akcje w ramach wykonywania umów o subemisję:	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Łączne określenie wysokości kosztów, które zostały zaliczone do kosztów emisji:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

Źródło: Emitent

2. Określenie podstawy prawnej emisji papierów wartościowych

2.1. Organ lub osoby uprawnione do podjęcia decyzji o emisji papierów wartościowych

Organem uprawnionym do podjęcia decyzji o podwyższeniu kapitału zakładowego poprzez emisję akcji serii B, C na mocy art. 430-432 KSH jest Walne Zgromadzenie Spółki.

Organem uprawnionym do podjęcia decyzji o warunkowym podwyższeniu kapitału zakładowego poprzez emisję akcji serii D, na mocy art. 448-452 KSH jest Walne Zgromadzenie Spółki.

2.2. Data i forma podjęcia decyzji o emisji papierów wartościowych, z przytoczeniem jej treści

- **Akcje serii A2**

Akcje zwykłe na okaziciela serii A2 zostały utworzone w drodze zamiany akcji imiennych serii A powstałych na skutek przekształcenia działalności gospodarczej pod firmą dg-net.pl Anna Jaworska w spółkę akcyjną DG-Net S.A. Poniżej przedstawiony jest akt założycielski spółki akcyjnej z dnia 31 stycznia 2017 roku, zaprotokołowany przez Notariusza Mirosława Szura w Kancelarii Notarialnej w Katowicach przy ul. Granicznej 29/102 (rep. A 409/2017).

WYPIS

Mirosław Szura
KANCELARIA NOTARIALNA
40-017 Katowice, ul. Graniczna 29/102
Tel. 32 355 00 43, Fax 32 782 15 50
biuro@notariusz-silesia.pl
NIP 5751356496 REGON 240037366

Repertorium A 409/2017

AKT NOTARIALNY

Dnia trzydziestego pierwszego stycznia dwa tysiące siedemnastego roku (31-01-2017 r.) w **Kancelarii Notarialnej w Katowicach przy ulicy Granicznej 29/102** przed notariuszem: ----------

----------**Mirosławem Szurą**----------

stawiła się: ----------

Anna Maria Jaworska, córka Stanisława i Ewy, posiadająca numer PESEL: [redacted], legitymująca się dowodem osobistym seria i numer [redacted] wydanym przez Wójta Gminy Mierzęcice, ważnym do 04.09.2025 roku, zamieszkała według oświadczenia: [redacted], prowadząca jednoosobową działalność gospodarczą pod nazwą **dg-net.pl Anna Jaworska** w Przeczycach (42-460 Mierzęcice) przy ul. 21 Stycznia 135, wpisana do CEIDG, posługującą się numerem REGON: 241846575 i numerem identyfikacji podatkowej: 6252125247.----------

Tożsamość Stawającej notariusz ustalił na podstawie okazanego dowodu osobistego.----------

Stawająca oświadcza, że na dzień dokonania niniejszej czynności nie istnieją przesłanki określone w art. 46 i 50 ust. 3 pkt. 6 ustawy z dnia 06.08.2010 r. o dowodach osobistych będące podstawą unieważnienia powołanego przy czynności dowodu osobistego.----------

§ 1.

Stawająca oświadcza, że w dniu 22.12.2016 roku w tutejszej kancelarii przed notariuszem Mirosławem Szurą za numerem Rep. A 6708/2016 zawarła akt założycielski spółki akcyjnej i złożyła oświadczenia założyciela spółki akcyjnej. W związku z Postanowieniem Sądu Rejonowego Katowice-Wschód w Katowicach z dnia 20 stycznia 2017 roku sygnatura akt. KA. VIII Ns. Rej. KRS.1801/17/302 z którego wynika, że statut spółki przekształconej zdaniem sądu powinien zostać podpisany po złożeniu oświadczenia o przekształceniu przedsiębiorcy, Stawająca oświadcza, iż uchyla się od skutków prawnych wynikających ze złożonego przez nią oświadczenia woli, a objętego aktem notarialnym Rep. A 6708/2016, w związku z czym uchyla całą treść tego aktu, gdyż złożyła je pod wpływem błędu dotyczącego kolejności dokonywanych czynności koniecznych do przekształcenia przedsiębiorcy.----------

Preambuła

Stawająca oświadcza, że w dniu 29.12.2016 roku w tutejszej kancelarii złożyła oświadczenie o przekształceniu przedsiębiorcy w spółkę akcyjną, za numerem Rep. A 6847/2016, przed notariuszem Mirosławem Szurą, a w związku z tym w niniejszym akcie składa następujące oświadczenia:----------

AKT ZAŁOŻYCIELSKI SPÓŁKI AKCYJNEJ
(spółki przekształconej)
OŚWIADCZENIA ZAŁOŻYCIELA SPÓŁKI AKCYJNEJ

1. Stawająca Anna Jaworska oświadcza, iż na podstawie przepisów ustawy z dnia 15 września 2000 roku – Kodeks spółek handlowych (Dz. U. Nr 94, poz. 1037 z późn. zm.), niniejszym aktem zawiązuje spółkę akcyjną pod firmą DG-NET spółka akcyjna z siedzibą w Dąbrowie Górniczej, zwaną dalej „**Spółką**" i nadaje jej statutowi ustalone niniejszym aktem brzmienie. Stawająca, prowadząca działalność gospodarczą pod firmą dg-net.pl Anna Jaworska, jako podpisująca poniżej zamieszczony statut spółki akcyjnej oświadcza, że działa, jako założyciel Spółki.----------

2. Stawająca oświadcza, że obejmuje w kapitale zakładowym DG-NET spółka akcyjna z siedzibą w Dąbrowie Górniczej 5.000.000 (pięć milionów) akcji imiennych serii A, o wartości nominalnej po 10 (dziesięć groszy) złoty każda akcja, tj. o łącznej wartości nominalnej 500.000 (pięćset tysięcy) złotych, które pokryje w całości majątkiem przedsiębiorcy przekształcanego, tj. dg-net.pl Anna Jaworska o wartości 500.000,00 zł (pięćset tysięcy złotych złotych). ----------

3. Akcje imienne serii A uprzywilejowane są, co do głosu na Walnym Zgromadzeniu w ten sposób, że jedna akcja uprzywilejowana daje prawo do 2 (dwóch) głosów na Walnym Zgromadzeniu. ----------

4. Stawająca oświadcza, że działając jako założyciel spółki DG-NET spółka akcyjna dokonała powołania pierwszych członków organów tej Spółki w osobach:----------

1) Anna Jaworska, PESEL [redacted] – Prezes Zarządu, ----------
2) Bartosz Mazurczyk, PESEL [redacted] – członek Rady Nadzorczej,----------
3) Olaf Błasiak, PESEL [redacted] – członek Rady Nadzorczej, ----------
4) Paweł Nosal, PESEL [redacted] – członek Rady Nadzorczej. ----------

5. Stawająca wyraża zgodę na zawiązanie Spółki i uchwala jej Statut w następującym brzmieniu:----------

STATUT SPÓŁKI AKCYJNEJ
§ 1.

1. Spółka działa pod firmą: **DG-NET spółka akcyjna**.----------
2. Spółka może używać skrótu **DG-NET S.A.** oraz wyróżniającego ją znaku graficznego. Spółka ma obowiązek podawania w nawiasie dawnej firmy przez okres roku od dnia przekształcenia.----------
3. Siedzibą Spółki jest Dąbrowa Górnicza.----------
4. Założycielem Spółki jest Anna Jaworska. ----------

§ 2.

1. Spółka działa na obszarze całej Rzeczypospolitej Polskiej oraz poza granicami kraju. ----------
2. Spółka może powoływać własne oddziały, przedstawicielstwa i inne jednostki organizacyjne w kraju i za granicą, jak również przedstawicielstwa, zakłady handlowe i usługowe, biura, agencje i filie oraz inne jednostki organizacyjne.----------
3. O utworzeniu oddziału, przedstawicielstwa, zakładu handlowego i usługowego, biura, agencji lub filii decyduje Zarząd Spółki.----------

§ 3.

Spółka może przystępować do innych spółek, zarówno z kapitałem krajowym jak i zagranicznym, a także uczestniczyć we wszystkich dozwolonych powiązaniach organizacyjno-prawnych. ----------

§ 4.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.----------

§ 5.

1. Przedmiotem działalności Spółki jest:----------
1) PKD 61.10.Z Działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej,---------
2) PKD 61.20.Z Działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej, z wyłączeniem telekomunikacji satelitarnej, ----------
3) PKD 42.22.Z Roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych, ----------
4) PKD 60.20.Z Nadawanie programów telewizyjnych ogólnodostępnych i abonamentowych, ----------
5) PKD 63.11.Z Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność, ----------
6) PKD 63.12.Z Działalność portali internetowych, ----------
7) PKD 72.19.Z Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych, ----------
8) PKD 43.21.Z Wykonywanie instalacji elektrycznych, ----------
9) PKD 47.42.Z Sprzedaż detaliczna sprzętu telekomunikacyjnego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach, ----------
10) PKD 61.90.Z Działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji. ----------

2. Jeżeli podjęcie przez Spółkę określonego rodzaju działalności będzie wymagało uzyskania zezwolenia lub koncesji, Spółka podejmie tego rodzaju działalność po uzyskaniu stosownego zezwolenia lub koncesji.----

§ 6.

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 500.000,00 zł (pięćset tysięcy złotych) i dzieli się na 5.000.000 (pięć milionów) akcji imiennych serii A o wartości nominalnej 10 (dziesięć) groszy, o numerach 000001 (słownie: jeden) do 5.000.000 (słownie: pięć milionów). ----------
2. Akcje serii A o których mowa w ust. 1 powyżej, zostały pokryte w całości majątkiem przedsiębiorcy przekształcanego: dg-net.pl Anna Jaworska o wartości 500.000,00 zł (pięćset tysięcy złotych). ----------
3. Akcje imienne serii A, o których mowa w ust. 1 powyżej, są akcjami uprzywilejowanymi, co do prawa głosu na Walnym Zgromadzeniu w ten sposób, że jedna akcja uprzywilejowana daje prawo do 2 (dwóch) głosów na Walnym Zgromadzeniu. ----------
4. Akcje w kapitale zakładowym mogą być pokrywane wkładem pieniężnym lub niepieniężnym (aportem).----------
5. Zamiana akcji imiennych na akcje na okaziciela może być dokonana na żądanie akcjonariusza za zgodą Zarządu Spółki udzieloną w formie pisemnej pod rygorem nieważności. W przypadku zamiany akcji imiennych na akcje na okaziciela tracą one wszelkie uprzywilejowania. ---
6. Akcje serii A nie tracą uprzywilejowania w przypadku ich dziedziczenia jak również darowizny na rzecz: ----------
   a) małżonka, ----------
   b) zstępnych i wstępnych. ----------
7. Zamiana akcji na okaziciela na akcje imienne nie jest dopuszczalna. -------

§ 7.

1. Akcje mogą być umorzone za zgodą akcjonariusza w drodze ich nabycia przez Spółkę. ----------
2. Umorzenie akcji wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia. Uchwała powinna w szczególności określić podstawę prawną umorzenia, wysokość wynagrodzenia przysługującego akcjonariuszowi akcji umorzonych bądź uzasadnienie umorzenia akcji bez uzasadnienia oraz sposób obniżenia kapitału zakładowego.----------
3. Nabycie akcji własnych przez Spółkę w celu umorzenia nie wymaga zgody Walnego Zgromadzenia, z zastrzeżeniem art. 393 pkt 6 Kodeksu spółek handlowych.----------

§ 8.

1. Zbycie lub zastawienie akcji imiennych uzależnione jest od zgody Spółki.

2. Akcjonariusz zamierzający zbyć akcje imienne w Spółce ma obowiązek zawiadomienia na piśmie wszystkich pozostałych akcjonariuszy posiadających akcje imienne oraz Zarząd wskazując osobę nabywcy akcji oraz cenę. ----------
3. Akcjonariuszom posiadającym akcje imienne przysługuje prawo pierwszeństwa nabycia przeznaczonych do zbycia akcji imiennych. --------
4. Akcjonariusze mogą wykonać prawo pierwokupu w terminie 14 dni od otrzymania zawiadomienia, składając zamówienia na akcje. ----------
5. W razie, gdy liczba zamówień na akcje przewyższy liczbę akcji przeznaczonych do zbycia Zarząd Spółki dokona ich redukcji, proporcjonalnie do liczby akcji posiadanych przez akcjonariuszy. ----------
6. W razie nie skorzystania przez akcjonariuszy z prawa pierwszeństwa, zbycie akcji (jak i też ich zastawienie) dopuszczalne jest jedynie za zgodą Spółki, za którą w tym zakresie działa jej Zarząd. Zarząd udziela zgody w formie pisemnej, pod rygorem nieważności, w terminie 14 dni (czternastu) od dnia złożenia wniosku w tym przedmiocie. ----------
7. Jeżeli Spółka odmawia zezwolenia na zbycie akcji, powinna w terminie 30 (trzydziestu) dni od dnia zgłoszenia Zarządowi takiego zamiaru wskazać innego nabywcę. Ceną zbycia każdej akcji będzie w takim przypadku wartość księgowa netto Spółki według ostatniego rocznego sprawozdania finansowego Spółki, przypadająca na jedną akcję, a zapłata łącznej ceny winna nastąpić w terminie 6 miesięcy od dnia zgłoszenia Spółce zamiaru zbycia akcji, chyba że Zarząd określi krótszy termin. Jeżeli w określonych powyżej terminach Spółka nie wskaże innego nabywcy lub wskazany przez Spółkę nabywca nie uiści łącznej ceny za akcje, akcje mogą być zbyte bez ograniczeń. ----------

§ 9.

1. Tak długo jak Anna Jaworska posiada akcje Spółki uprawniające do wykonywania, co najmniej 20% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu, z zastrzeżeniem ust. 2 niniejszego paragrafu, przysługiwać jej będzie osobiste prawo w rozumieniu art. 354 Kodeksu spółek handlowych, tj. prawo do powołania i odwołania:----------
   1) 3 (trzech) członków Rady Nadzorczej w drodze pisemnego oświadczenia o powołaniu lub odwołaniu członka Rady Nadzorczej, które będzie skuteczne z chwilą doręczenia go Spółce,
   2) 1 (jednego) członka w jednoosobowym Zarządzie Spółki, w drodze pisemnego oświadczenia o powołaniu lub odwołaniu członka Zarządu, które będzie skuteczne z chwilą doręczenia go Spółce, ---



3) 2 (dwóch) członków w dwuosobowym Zarządzie Spółki, w drodze pisemnego oświadczenia o powołaniu lub odwołaniu członka Zarządu, które będzie skuteczne z chwilą doręczenia go Spółce, ---
4) 3 (trzech) członków w trzyosobowym Zarządzie Spółki, w drodze pisemnego oświadczenia o powołaniu lub odwołaniu członka Zarządu, które będzie skuteczne z chwilą doręczenia go Spółce. ---

2. Od dnia, kiedy Mariusz Jaworski (PESEL: [redacted]) – małżonek akcjonariusza Anny Jaworskiej, posiadał będzie akcje Spółki uprawniające do wykonywania, co najmniej 20% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu, a Anna Jaworska posiadała będzie akcje Spółki uprawniające do wykonywania co najmniej 20% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu, przysługiwać im będą następujące osobiste prawa w rozumieniu art. 354 Kodeksu spółek handlowych: ----------
   1) prawo Anny Jaworskiej do powołania i odwołania 2 (dwóch) członków Rady Nadzorczej i prawo Mariusza Jaworskiego do powołania i odwołania 1 (jednego) członka Rady Nadzorczej - w drodze pisemnego oświadczenia o powołaniu lub odwołaniu członka Rady Nadzorczej, które będzie skuteczne z chwilą doręczenia go Spółce, ----------
   2) prawo Anny Jaworskiej do powołana i odwołania 1 (jednego) członka w jednoosobowym Zarządzie Spółki, w drodze pisemnego oświadczenia o powołaniu lub odwołaniu członka Zarządu, które będzie skuteczne z chwilą doręczenia go Spółce, ----------
   3) prawo Anny Jaworskiej do powołana i odwołania 1 (jednego) członka Zarządu i prawo Mariusza Jaworskiego do powołania i odwołania 1 (jednego) członka Zarządu w dwuosobowym Zarządzie Spółki, w drodze pisemnego oświadczenia o powołaniu lub odwołaniu członka Zarządu, które będzie skuteczne z chwilą doręczenia go Spółce, ----------
   4) prawo Anny Jaworskiej do powołana i odwołania 2 (dwóch) członków Zarządu i prawo Mariusza Jaworskiego do powołania i odwołania 1 (jednego) członka Zarządu w trzyosobowym Zarządzie Spółki, w drodze pisemnego oświadczenia o powołaniu lub odwołaniu członka Zarządu, które będzie skuteczne z chwilą doręczenia go Spółce. ----------

3. W razie wygaśnięcia uprzywilejowania w stosunku do poszczególnych akcjonariuszy wskazanych w ustępie poprzedzającym, uprzywilejowanie utrzymuje się na niezmienionych zasadach względem pozostałych. --------



4. Zmiana Statutu w zakresie naruszającym wskazane w niniejszym paragrafie uprzywilejowanie wymaga zgody uprzywilejowanych akcjonariuszy. ----------

§ 10.

Organami Spółki są: ----------

1) Zarząd, ----------
2) Rada Nadzorcza, ----------
3) Walne Zgromadzenie. ----------

§ 11.

Zarząd

1. Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę we wszystkich czynnościach sądowych i pozasądowych. Zarząd podejmuje decyzje we wszystkich sprawach niezastrzeżonych przez postanowienia Statutu lub przepisy prawa do wyłącznej kompetencji Rady Nadzorczej lub Walnego Zgromadzenia. ----------
2. Zarząd spółki może być jedno lub wieloosobowy, przy czym maksymalna liczba członków zarządu wieloosobowego to 3 (trzy) osoby. ----------
3. Zarząd pierwszej kadencji powołany zostanie przez założyciela Spółki. ----
4. Członkowie Zarządu, z zastrzeżeniem postanowień § 10, powoływani i odwoływani są przez Walne Zgromadzenie uchwałą podejmowaną bezwzględną większością głosów. ----------
5. W przypadku Zarządu jednoosobowego do reprezentowania Spółki upoważniony jest Prezes Zarządu samodzielnie. W przypadku Zarządu wieloosobowego do składania oświadczeń woli w imieniu Spółki upoważnieni są dwaj członkowie zarządu lub członek zarządu działający łącznie z prokurentem. ----------
6. Zarząd może udzielać prokury, a także ustanawiać pełnomocników. -------
7. Członkowie zarządu są powoływani na okres od trzech do pięciu lat. Kadencja jest każdorazowo ustalana przez organ uprawniony lub uprawnionych wspólników do jego powołania, przy czym pierwszy Zarząd powołany jest na pięć lat. ----------
8. Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów. W przypadku równej liczby głosów, decyduje głos Prezesa Zarządu. --------

§ 12.

Rada Nadzorcza

1. Rada Nadzorcza wykonuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. ----------
2. Rada Nadzorcza składa się z 3 (trzech) członków, w tym Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego. ----------

3. Członkowie Rady Nadzorczej, z zastrzeżeniem postanowień § 10, są powoływani i odwoływani przez Walne Zgromadzenie. ----------
4. Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na okres 3 (trzy) – letniej kadencji. Każdy członek Rady Nadzorczej może być ponownie wybrany do pełnienia tej funkcji. Członek Rady Nadzorczej może być w każdym czasie odwołany. ----------
5. Rada Nadzorcza pierwszej kadencji powołana zostanie przez założyciela Spółki. ----------
6. Na pierwszym, w danej kadencji, posiedzeniu Rada Nadzorcza wybierze ze swego grona Przewodniczącego oraz Wiceprzewodniczącego. Posiedzeniom Rady Nadzorczej przewodniczy Przewodniczący, a pod jego nieobecność Wiceprzewodniczący. ----------
7. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały, jeżeli na posiedzeniu jest obecna co najmniej połowa jej członków, a wszyscy jej członkowie zostali zaproszeni. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej. Oddanie głosu na piśmie nie może dotyczyć spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady Nadzorczej. Uchwała jest ważna, gdy wszyscy członkowie Rady zostali powiadomieni o treści projektu uchwały. Do zwołania posiedzenia Rady Nadzorczej wymagane jest pisemne zaproszenie wszystkich członków Rady Nadzorczej, na co najmniej siedem dni przed dniem posiedzenia Rady. Z ważnych powodów Przewodniczący Rady może skrócić ten termin do dwóch dni określając sposób przekazania zaproszenia. ----------
8. Uchwały Rady Nadzorczej zapadają zwykłą większością głosów obecnych. W przypadku równej ilości głosów rozstrzygający głos ma jej Przewodniczący. ----------
9. Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszelkich dziedzinach jej działalności. Do kompetencji Rady Nadzorczej, oprócz innych spraw określonych w Kodeksie spółek handlowych, należy:
   1) ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, ----------
   2) ocena wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku lub pokrycia straty, ----------
   3) składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników oceny, o której mowa w pkt 1 powyżej, ----------
   4) wyboru biegłego rewidenta do zbadania rocznego sprawozdania finansowego Spółki. ----------

10. W celu wykonywania swych obowiązków Rada Nadzorcza ma prawo badać wszystkie dokumenty Spółki, żądać od Zarządu i pracowników sprawozdań i wyjaśnień oraz dokonywać rewizji stanu majątku Spółki. ----

§ 13.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy

1. Walne Zgromadzenie może być zwyczajne lub nadzwyczajne. ----------
2. Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd na dzień przypadający nie później niż na dzień 30 czerwca każdego roku kalendarzowego. --------
3. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje: ----------
   a) Zarząd z własnej inicjatywy lub na wniosek akcjonariusza lub akcjonariuszy, o których mowa w ust. 4 poniżej, ----------
   b) Rada Nadzorcza, jeśli uzna zwołanie nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia za wskazane, ----------
   c) akcjonariusze reprezentujący, co najmniej połowę kapitału zakładowego Spółki lub co najmniej połowę ogółu głosów w Spółce, --
   d) akcjonariusze upoważnieni przez sąd rejestrowy zgodnie z art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych. ----------
4. Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej 1/20 kapitału zakładowego Spółki mogą żądać zwołania nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia i umieszczenia określonych spraw w porządku obrad tego Walnego Zgromadzenia. Żądanie zwołania nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia powinno zostać złożone Zarządowi na piśmie lub w postaci elektronicznej. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie powinno zostać zwołane w ciągu dwóch tygodni od przedstawienia Zarządowi przez akcjonariusza lub akcjonariuszy żądania jego zwołania. ----------

§ 14.

1. Walne Zgromadzenie zwołuje się przez ogłoszenie w Monitorze Sądowym i Gospodarczym przynajmniej na trzy tygodnie przed planowanym terminem. W ogłoszeniu należy oznaczyć dzień, godzinę i miejsce odbycia Walnego Zgromadzenia oraz szczegółowy porządek obrad. -- ----------
2. Jeżeli wszystkie akcje wyemitowane przez Spółkę są imienne Walne Zgromadzenie może być zwołane za pomocą listów poleconych lub przesyłek nadanych pocztą kurierską, wysłanych co najmniej dwa tygodnie przez terminem Walnego Zgromadzenia. Dzień wysłania listów uważa się za dzień ogłoszenia. Zamiast listu poleconego lub przesyłki nadanej pocztą kurierską, zawiadomienie może być wysłane akcjonariuszowi pocztą elektroniczną, jeżeli uprzednio wyraził na to pisemną zgodę podając adres, na który zawiadomienie powinno być wysłane. ----------



3. Uchwały mogą być powzięte bez formalnego zwołania Walnego Zgromadzenia, jeżeli cały kapitał zakładowy jest reprezentowany, a nikt z obecnych nie zgłosi sprzeciwu dotyczącego odbycia Walnego Zgromadzenia lub wniesienia poszczególnych spraw do porządku obrad.
4. Bez odbycia Walnego Zgromadzenia mogą być powzięte uchwały, jeżeli wszyscy akcjonariusze wyrażą na piśmie zgodę na postanowienie, które ma być powzięte, albo na głosowanie pisemne.----------
5. Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki, w Katowicach, lub w Warszawie. ----------

§ 15.

1. Do wyłącznej kompetencji Walnego Zgromadzenia należy: ----------
   1) rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy, ----------
   2) rozpatrzenie i zatwierdzenie oceny Rady Nadzorczej ze sprawozdania Zarządu z działalności spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy, ----------
   3) powzięcie uchwały o podziale zysku albo o pokryciu straty, ------
   4) udzielenie członkom organów Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków, ----------
   5) wyrażenia zgody na zbycie lub wydzierżawienie przedsiębiorstwa Spółki lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego, -------
   6) emisja obligacji, w tym obligacji zamiennych, ----------
   7) połączenie i przekształcenie Spółki, ----------
   8) zmiana Statutu, w tym podejmowanie uchwał o podwyższeniu i obniżeniu kapitału zakładowego, ----------
   9) rozwiązanie Spółki. ----------
2. Akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocników. Pełnomocnikiem akcjonariusza nie może być członek Zarządu Spółki lub pracownik Spółki.----------
3. Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów, o ile przepisy Kodeksu spółek handlowych lub niniejszego Statutu nie stanowią inaczej. ----------
4. W przypadku gdy Anna Jaworska posiada akcje Spółki uprawniające do wykonywania 10% lub więcej ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu zmiana Statutu w zakresie uprawnień dla Anny Jaworskiej wynikających z § 10 ust. 1 i ust. 2 powyżej wymaga oddania głosu „za" przez Annę Jaworską. ----------

§ 16.

1. Księgowość Spółki jest prowadzona zgodnie z aktualnie obowiązującym przepisami prawa. ----------
2. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Pierwszy rok obrotowy kończy się 31 grudnia 2017 roku.----------

§ 17.

1. Oprócz kapitału zakładowego w Spółce tworzy się kapitał zapasowy. Inne kapitały i fundusze tworzy się na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia. ----------
2. Kapitał zapasowy, stosownie do art. 396 § 1 Kodeksu spółek handlowych tworzy się na pokrycie straty i przelewa się do niego, co najmniej 8% zysku za dany rok obrotowy, dopóki kapitał ten nie osiągnie, co najmniej jednej trzeciej kapitału zakładowego.----------

§ 18.

1. Zysk Spółki, wynikający z rocznego sprawozdania finansowego zbadanego przez biegłego rewidenta pozostawia się do dyspozycji Walnemu Zgromadzeniu. ----------
2. Walne Zgromadzenie może przeznaczyć całość lub część czystego zysku na wypłatę dywidendy lub na fundusze Spółki.----------
3. Zarząd na postawie uchwały upoważniony jest do wypłaty akcjonariuszom zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy na koniec roku obrotowego, jeżeli Spółka posiada środki wystarczające na wypłatę, z zastrzeżeniem obowiązujących w tym zakresie przepisów Kodeksu spółek handlowych. ----------

§ 19.

1. Rozwiązanie Spółki następuje na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia oraz w innych przypadkach przewidzianych przepisami prawa. ----------
2. Rozwiązanie Spółki następuje po przeprowadzeniu likwidacji.----------
3. Likwidację Spółki przeprowadza Zarząd lub likwidator powołany przez Walne Zgromadzenie.----------

§ 20.

Koszty utworzenia Spółki w przybliżeniu wyniosły 10.000,00 (dziesięć tysięcy) złotych.----------

§ 21.

Ogłoszenia Spółki publikowane będą w ,,Monitorze Sądowym i Gospodarczym".

§ 22.

Do wszystkich spraw nieuregulowanych Statutem zastosowanie mają przepisy kodeksu spółek handlowych i inne obowiązujące w tym zakresie przepisy. -------

§ 23.

Następnie Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie DG-Net S.A. w dniu 4 czerwca 2020 roku podjęło uchwałę 03/05/2020 w sprawie zmiany Statutu Spółki, na mocy której dokonano zmiany statutu, w ten sposób, że seria A została podzielona na serię A1 (akcje imienne uprzywilejowane co do głosu) oraz na serię A2 (akcje zwykłe na okaziciela). Powyższa uchwała została podjęta w Kancelarii Notarialnej w Katowicach, przy ul. Granicznej 29/102, przed notariuszem Mirosławem Szury (Rep. A 2352/2020). Treść przedmiotowej uchwały została przedstawiona poniżej.

UCHWAŁA NR 03/05/2020
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki DG-NET Spółka akcyjna
z siedzibą w Dąbrowie Górniczej
z dnia 04.06.2020 roku
w sprawie zmiany Statutu Spółki

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie DG-NET S.A., w związku z warunkowym podwyższeniem kapitału zakładowego na podstawie uchwały nr 02/05/2020 oraz w celu zamiany części akcji imiennych serii A w akcje na okaziciela, uchwala, co następuje:----------

§ 1

Na wniosek akcjonariuszy imiennych Anny Jaworskiej i Mariusza Jaworskiego i za zgodą zarządu Spółki: ----------

1) akcje imienne serii A numer od A 1 do A 123 639 (łącznie: 123 639 akcji) ulegają zamianie na akcje zwykłe na okaziciela. ----------
2) akcje imienne serii A numer od A 2 500 001 do A 2 623 639 (łącznie: 123 639 akcji) ulegają zamianie na akcje zwykłe na okaziciela; ----------
3) akcje imienne serii A od A 123 640 do A 2 500 000 (łącznie: 2 376 361 akcji) pozostają imienne i uprzywilejowane; ----------
4) akcje imienne serii A od A 2 623 640 do A 5 000 000 (łącznie: 2 376 361 akcji) pozostają imienne i uprzywilejowane; ----------
5) zmienia się oznaczenia akcji, o których mowa w pkt 3 jako imienne uprzywilejowane akcje serii A1 o numerach od A1 1 do A1 2 376 361 (2 376 361 akcji); ----------

6) zmienia się oznaczenia akcji, o których mowa w pkt 4 jako imienne i uprzywilejowane akcje serii A1 o numerach od A1 2 376 362 do A1 4 752 722 (2 376 361 akcji);----------
7) zmienia się oznaczenia akcji, o których mowa w pkt 1 jako zwykłe na okaziciela akcje serii A2 o numerach od A2 1 do A2 123 639 (123 639 akcje); -
8) zmienia się oznaczenia akcji, o których mowa w pkt 2 jako zwykłe na okaziciela akcje serii A2 o numerach od A2 123 640 do A2 247 278 (123 639 akcje). ----------

§2

Zmienia się § 6 Statutu Spółki w ten sposób, że nadaje mu się następujące brzmienie: ----------

„1. Z zastrzeżeniem postanowienia § 6a, kapitał zakładowy Spółki wynosi 559.272,20 zł (pięćset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy dwieście siedemdziesiąt dwa złote i dwadzieścia groszy) i dzieli się na 5.592.722 (pięć milionów pięćset dziewięćdziesiąt dwa tysiące siedemset dwie) akcje, w tym: ----------

a) 4.752.722 (cztery miliony siedemset pięćdziesiąt dwa tysiące siedemset dwadzieścia dwie) akcji imiennych i uprzywilejowanych serii A1, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych numerami od A1 1 (jeden) do A1 4.752.722 (cztery miliony siedemset pięćdziesiąt dwa tysiące siedemset dwadzieścia dwa);----------

b) 247.278 (dwieście czterdzieści siedem tysięcy dwieście siedemdziesiąt osiem) akcji zwykłych na okaziciela serii A2, o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych numerami od A2 1 (jeden) do A2 247.278 (dwieście czterdzieści siedem tysięcy dwieście siedemdziesiąt osiem); ----------

c) 225.080 (dwieście dwadzieścia pięć tysięcy osiemdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela serii B, o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych numerami od B 1 (jeden) do B 225.080 (dwieście dwadzieścia pięć tysięcy osiemdziesiąt);----------

d) 367.642 (trzysta sześćdziesiąt siedem tysięcy sześćset czterdzieści dwa) akcji zwykłych na okaziciela serii C, o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych numerami od C 1 (jeden) do C 367.642 (trzysta sześćdziesiąt siedem tysięcy sześćset czterdzieści dwa). ----------

2. Akcje serii A1 i A2, o których mowa w ust. 1 powyżej, zostały pokryte w całości majątkiem przedsiębiorcy przekształcanego: dg-net.pl Anna Jaworska o wartości 500.000,00 zł (pięćset tysięcy złotych). ----------

3. Akcje imienne serii A1, o których mowa w ust. 1 powyżej, są akcjami uprzywilejowanymi, co do prawa głosu na Walnym Zgromadzeniu w ten sposób, że jedna akcja uprzywilejowana daje prawo do 2 (dwóch) głosów na Walnym Zgromadzeniu. ----------

4. Akcje w kapitale zakładowym mogą być pokrywane wkładem pieniężnym lub niepieniężnym (aportem). ----------

5. Zamiana akcji imiennych na akcje na okaziciela może być dokonana na żądanie akcjonariusza za zgodą Zarządu Spółki udzieloną w formie pisemnej pod rygorem nieważności. W przypadku zamiany akcji imiennych na akcje na okaziciela tracą one wszelkie uprzywilejowania. ----------

6. Akcje serii A1 nie tracą uprzywilejowania w przypadku ich dziedziczenia jak również darowizny na rzecz: ----------

a) małżonka, ----------

b) zstępnych i wstępnych. ----------

7. Zamiana akcji na okaziciela na akcje imienne nie jest dopuszczalna". ----------

§3

Po § 6 Statutu Spółki dodaje się § 6a, który otrzymuje następujące brzmienie

„1. Na podstawie uchwały nr 02/05/2020 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia **04.06.2020** *roku, kapitał zakładowy Spółki zostaje warunkowo podwyższony o kwotę nie wyższą niż 30.000,00 zł (trzydzieści tysięcy złotych) w drodze emisji nie więcej niż 300.000 (trzysta tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.* ----------

2. Po zakończeniu emisji kapitał zakładowy Spółki będzie wynosił nie więcej niż 589.272,20 zł (pięćset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy dwieście siedemdziesiąt dwa złote i dwadzieścia groszy) i dzielił się na nie więcej niż 5.892.722 (pięć milionów osiemset dziewięćdziesiąt dwa tysiące siedemset dwadzieścia dwie), w tym akcje wskazane w § 6 ust. 1 oraz ust. 1 powyżej. ----------

3. Celem warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego jest przyznanie praw do objęcia akcji serii D posiadaczom odpowiednio warrantów subskrypcyjnych serii A, wyemitowanych na mocy Uchwały nr 02/05/2020 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 04.06.2020 roku w sprawie

warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii D z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych serii A z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy." ----------

§4

Na podstawie art. 430 § 5 Kodeksu spółek handlowych Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie upoważnia Radę Nadzorczą do ustalenia jednolitego tekstu Statutu uwzględniającego zmianę wynikającą z niniejszej uchwały. ----------

§5

Upoważnia się zarząd Spółki do podjęcia wszelkich czynności prawnych i faktycznych do wykonania niniejszej uchwały. ----------

§6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, ze skutkiem prawnym na dzień zarejestrowania wynikających z niej zmian w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego. ----------

Koniec uchwały.----------

Przewodnicząca stwierdziła, że oddano 10 592 722 głosów ważnych z 5 592 722 akcji, tj. z całego kapitału zakładowego (100 %), w tym: ----------

- głosów „za" – 10 592 722 głosów, tj. 100 % głosów oddanych, ----------
- głosów „przeciw" – 0.----------

Nikt się nie wstrzymał. ----------

Wobec czego Przewodnicząca stwierdziła, że Walne Zgromadzenie przyjęło Uchwałę nr 03/05/2020.----------

VII.

Następnie Przewodnicząca odczytała projekt uchwały Nr 04/05/2020 i zarządziła głosowanie jawne nad uchwałą: ----------

Rejestracja akcji serii A1 i A2 nastąpiła 31 lipca 2020 roku.

Zgoda na ubieganie się o wprowadzenie do obrotu na rynku NewConnect i dematerializację

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 4 czerwca 2020 roku podjęło uchwałę nr 04/05/2020, na mocy której wyrażono zgodę na dematerializację i ubieganie się o wprowadzenie akcji Spółki do Alternatywnego Systemu Obrotu na rynku NewConnect. Uchwała została zaprotokołowana w Kancelarii Notarialnej w Katowicach, przy ul. Granicznej 29/102, przez notariusza Mirosława Szury (Rep. A 2352/2020). Treść przedmiotowej uchwały została przedstawiona poniżej.

UCHWAŁA NR 04/05/2020

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki DG-NET Spółka akcyjna

z siedzibą w Dąbrowie Górniczej

z dnia 04.06.2020 roku

w sprawie dematerializacji wszystkich akcji serii A2 i wszystkich akcji serii D oraz ubiegania się o wprowadzenie tych akcji do obrotu na rynku NewConnect prowadzonym, jako alternatywny system obrotu przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.----------

Działając na podstawie art. 393 Kodeksu spółek handlowych w zw. z art. 5 ust 8 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie DG-NET S.A. uchwala, co następuje:----------

§1

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki wyraża zgodę na ubieganie się o wprowadzenie: ----------
   - wszystkich akcji serii A2, ----------
   - wszystkich akcji serii D

   do obrotu na rynku NewConnect prowadzonym, jako alternatywny system obrotu przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. na podstawie przepisów ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi. ----------
2. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki wyraża zgodę na dematerializację wszystkich ww. akcji zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi. ----------

§2

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki upoważnia Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich czynności prawnych i organizacyjnych, które będą zmierzały do wprowadzenia akcji wymienionych w § 1 do obrotu zorganizowanego w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect powadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. zgodnie z ustawą z dnia 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi. ----------
2. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki upoważnia Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich czynności prawnych i organizacyjnych mających na celu dokonanie dematerializacji akcji wymienionych w § 1 w tym do zawarcia z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych umów dotyczących rejestracji akcji tych akcji w depozycie papierów wartościowych prowadzonym przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie, dokonywania wszelkich czynności z Giełdą Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., w tym złożenia wniosków o wprowadzenie do obrotu wskazanych akcji.----------

§3

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia przy zachowaniu przepisów Kodeksu spółek handlowych.----------

- **Akcje serii B**

Podstawę prawną emisji akcji serii B stanowi uchwała nr 9 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 29 czerwca 2018 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego poprzez emisję akcji serii B z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz wprowadzenia akcji serii B do obrotu w alternatywnym systemie obrotu NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz w sprawie zmian w Statucie Spółki, podjęta w Kancelarii Notarialnej w Olkuszu, przy ul. Kazimierza Wielkiego 99, przed notariusz Anną Banyś (Rep. A 3192/2018). Treść przedmiotowej uchwały została przedstawiona poniżej.

Uchwała nr 9 z dnia 29 czerwca 2018 roku

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy DG-Net S.A. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego poprzez emisję akcji serii B z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz wprowadzenia akcji serii B do obrotu w alternatywnym systemie obrotu NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz w sprawie zmian w Statucie Spółki.---------- ----------

Działając na podstawie art. 430 §1, art. 431 §1 i §2 pkt 1, art. 432 i art. 433 §2 Kodeksu spółek handlowych Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwala, co następuje: ---------- ----------

1.---------- ---------- ----------

– podwyższyć kapitał zakładowy Spółki z kwoty 500.000,00 zł (pięćset tysięcy złotych) o kwotę 22.508,00 zł (dwadzieścia dwa tysiące pięćset osiem złotych) tj. do kwoty 522.508,00 zł (pięćset dwadzieścia dwa tysiące pięćset osiem złotych), ---------- ----------

– podwyższenie kapitału zakładowego, o którym mowa w ust. 1, zostanie dokonane poprzez emisję 225,08 zł (dwustu dwudziestu pięciu złotych i ośmiu groszy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja.----------

2.---------- ---------- ----------
– akcje serii B są akcjami zwykłymi na okaziciela,----------
– emisja akcji serii B nastąpi w formie subskrypcji prywatnej w rozumieniu art. 431 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, to jest poprzez złożenie oferty przez Spółkę i jej przyjęcia przez oznaczonego adresata (subskrypcja prywatna), ----------
– subskrypcja prywatna akcji serii B zostanie przeprowadzona w sposób niestanowiący oferty publicznej, o której mowa w art. 3 ust 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, tj. w drodze złożenia ofert objęcia akcji wybranym przez Zarząd Spółki osobom w łącznej liczbie nieprzekraczającej 149 osób,---------- ----------
– cena emisyjna akcji serii B zostanie określona przez Zarząd Spółki,-----
– akcje serii B zostaną opłacone wkładami pieniężnymi, które w całości zostaną wniesione przed zarejestrowaniem kapitału zakładowego, ------
– akcjom serii B nie będą przyznane szczególne uprawnienia, ----------
– akcje serii B będą uczestniczyć w dywidendzie począwszy od zysku za rok obrotowy 2018, ---------- ---------- ----

3. Upoważnia się Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich czynności związanych z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki oraz emisją akcji serii B, w szczególności do:---------- ----------
– ustalenia ceny emisyjnej akcji serii B, ---------- ----------
– ustalenia listy podmiotów, którym Spółka złoży ofertę objęcia akcji serii B w trybie subskrypcji prywatnej, ---------- ----------
– ustalenia terminów przeprowadzenia subskrypcji prywatnej akcji serii B,---------- ---------- ----------
– ustalenia sposobu i warunków składania ofert objęcia akcji serii B oraz zasad ich opłacania, ---------- ---------- --
– złożenia oferty objęcia akcji serii B w trybie subskrypcji prywatnej nie więcej niż 149 indywidualnie oznaczonym podmiotom, i zawarcia z tymi podmiotami umów objęcia akcji serii B, ---------- ----------
– zgłoszenia do sądu rejestrowego niniejszej uchwały. ----------
Upoważnia się Zarząd Spółki do: ---------- ----------
– podjęcia decyzji o odstąpieniu od wykonania lub zawieszeniu wykonania niniejszej Uchwały, ---------- ----------

– podjęcia decyzji o odstąpieniu od przeprowadzenia oferty prywatnej akcji serii B,----------
– podjęcia decyzji o zawieszeniu przeprowadzenia oferty prywatnej akcji serii B. ----------

4. Na podstawie art. 433 § 2 Kodeksu spółek handlowych, po zapoznaniu się z pisemną opinią Zarządu Spółki o treści jak poniżej, uzasadniającą powody pozbawienia prawa poboru akcji serii B, w interesie Spółki pozbawia się w całości dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji serii B oraz przyjmuje proponowany w niniejszej uchwale tryb ustalania ceny emisyjnej akcji serii B. ----------

Opinia Zarządu Spółki
uzasadniająca wyłączenie prawa poboru akcji serii B
przysługującego dotychczasowym akcjonariuszom Spółki oraz
sposób ustalenia ceny emisyjnej akcji serii B

Zarząd DG-Net S.A. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej, działając w trybie art. 433 §2 Kodeksu spółek handlowych, przedstawia swoją opinię w sprawie wyłączenia prawa poboru akcji serii B: ----------

Pozbawienie dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru akcji serii B uzasadnione jest wykorzystaniem długoterminowych mechanizmów kreowania wartości Spółki dla akcjonariuszy, jak również celem emisji w postaci przyznania akcji serii B oznaczonemu inwestorowi. Przeprowadzenie emisji w trybie subskrypcji prywatnej umożliwi szybkie przeprowadzenie procesu podwyższenia kapitału zakładowego Spółki i rezygnację z czasochłonnej i niegwarantującej skuteczności subskrypcji akcji serii B w trybie subskrypcji otwartej (oferty publicznej) lub zamkniętej. Pozbawienie dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru akcji serii B wpłynie korzystnie na możliwość rozwoju Spółki. ----------
W oparciu o wycenę przeprowadzoną przez wyspecjalizowany podmiot, Zarząd Spółki ustali cenę emisyjną. ----------

5. W związku z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii B zmienia się § 6 ust. 1 Statutu Spółki w ten sposób, że nadaje mu się następujące brzmienie: ----------

„§ 6. ----------
1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 522.508,00 zł (pięćset dwadzieścia dwa tysiące pięćset osiem złotych) i dzieli się na 5.225.080 (pięć milionów dwieście dwadzieścia pięć tysięcy osiemdziesiąt) akcji, w tym:-

a) 5.000.000 (pięć milionów) akcji imiennych serii A, o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych numerami od A 1 (jeden) do A 5.000.000 (pięć milionów); ----------
b) 225.080 (dwieście dwadzieścia pięć tysięcy osiemdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela serii B, o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja oznaczonych numerami od B 1 (jeden) do B 225.080 (dwieście dwadzieścia pięć tysięcy osiemdziesiąt)."------

Na podstawie art. 430 § 5 Kodeksu spółek handlowych upoważnia się Radę Nadzorczą Spółki do ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki uwzględniającego zmianę wprowadzoną niniejszą uchwałą. ----------

6. Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia a w zakresie zmian statutu Spółki z chwilą rejestracji tych zmian przez sąd rejestrowy.

Przewodnicząca Zgromadzenia stwierdziła, że za uchwałą w głosowaniu jawnym głosowało 5.000.000 akcji imiennych serii A uprzywilejowanych reprezentujących po dwa głosy, czyli 100% kapitału zakładowego, głosów wstrzymujących się i przeciw nie było, wobec czego stwierdziła ona, że uchwała została podjęta jednogłośnie.---------- ---

Rejestracja akcji zwykłych na okaziciela serii B nastąpiła 12 października 2018 roku. Akcje zwykłe na okaziciela serii B zostały objęte przez 2 podmioty.

Cena emisyjna akcji serii B

Cena emisyjna akcji serii B została ustalona na poziomie 1,60 zł (słownie: jeden złoty sześćdziesiąt groszy) przez Zarząd Spółki w drodze uchwały nr 2 z dnia 9 lipca 2018 roku. Treść wspomnianej uchwały została przedstawiona poniżej.

Uchwała nr 2 z dnia 9 lipca 2018 r.
Zarządu DG-Net S.A.
w przedmiocie określenia ceny emisyjnej akcji serii B

Zarząd DG-Net S.A., na podstawie art. 432 § 1 pkt 6 KSH oraz uchwały nr 9 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy DG-Net S.A. z dnia 29 czerwca 2018 r. w przedmiocie upoważnienia Zarządu do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do realizacji Uchwały nr 9 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego poprzez emisję akcji serii B z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz w sprawie zmian w Statucie Spółki, uchwala co następuje:

§1
Cena emisyjna akcji serii B

Ustala się cenę emisyjną akcji serii B na poziomie 1,60 zł za jedną akcję.

§2
Wejście uchwały w życie

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

/Prezes Zarządu DG-Net S.A./

Zgoda na ubieganie się o wprowadzenie do obrotu na rynku NewConnect i dematerializację

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 29 czerwca 2018 roku podjęło uchwałę nr 11, na mocy której wyrażono zgodę na dematerializację i ubieganie się o wprowadzenie akcji Spółki do Alternatywnego Systemu Obrotu na rynku NewConnect. Uchwała została zaprotokołowana w Kancelarii Notarialnej w Olkuszu, przy ul. Kazimierza Wielkiego 99 przez notariusz Annę Banyś (Rep. A 3192/2018). Treść przedmiotowej uchwały została przedstawiona poniżej.

Uchwała nr 11 z dnia 29 czerwca 2018 roku

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy DG-Net S.A. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej w sprawie w sprawie dematerializacji akcji serii B, upoważnienia Zarządu do zawarcia z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A. umowy o rejestrację tych akcji i ubiegania się o wprowadzenie akcji serii B do obrotu na rynku NewConnect. ---------

W związku z art. 5 ust 8 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwala, co następuje: --

1. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki DG-Net S.A.:----------
– wyraża zgodę na ubieganie się o wprowadzenie wszystkich akcji serii B do obrotu na rynku NewConnect prowadzonym jako alternatywny system obrotu przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. na podstawie przepisów ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi, ---------- ----------
– wyraża zgodę na dematerializację akcji serii B zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi.

2. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki DG-Net S.A.:----------
– upoważnia Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich czynności prawnych i organizacyjnych, które będą zmierzały do wprowadzenia wszystkich akcji serii B do obrotu zorganizowanego w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect powadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. zgodnie z ustawą z dnia 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi, ----------
– upoważnia Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich czynności prawnych i organizacyjnych mających na celu dokonanie dematerializacji wszystkich akcji serii B, w tym do zawarcia z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych umów dotyczących rejestracji akcji serii B w depozycie papierów wartościowych prowadzonym przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie.----------

3. Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia przy zachowaniu przepisów Kodeksu spółek handlowych. ---------- ----------

Przewodnicząca Zgromadzenia stwierdziła, że za uchwałą w głosowaniu jawnym głosowało 5.000.000 akcji imiennych serii A uprzywilejowanych reprezentujących po dwa głosy, czyli 100% kapitału zakładowego, głosów wstrzymujących się i przeciw nie było, wobec czego stwierdziła ona, że uchwała została podjęta jednogłośnie. ---------- ---

- **Akcje serii C**

Podstawę prawną emisji Akcji serii C stanowi uchwała nr 10 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 29 czerwca 2018 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego poprzez emisję akcji serii C z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz zmian w Statucie Spółki, podjęta w Kancelarii Notarialnej w Olkuszu, przy ul. Kazimierza Wielkiego 99, przed notariusz Anną Banyś (Rep. A 3192/2018). Treść przedmiotowej uchwały została przedstawiona poniżej.

Uchwała nr 10 z dnia 29 czerwca 2018 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy DG-Net S.A. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego poprzez emisję Akcji serii C z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz w sprawie zmian w Statucie Spółki.

Działając na podstawie art. 430 §1, art. 431 §1 i §2 pkt 1, art. 432 i art. 433 §2 Kodeksu spółek handlowych Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwala, co następuje: ---------- ----------
1.---------- ---------- ----------
– podwyższa się kapitał zakładowy Spółki z kwoty 522.508,00 zł (pięćset dwadzieścia dwa tysiące pięćset osiem złotych) o kwotę nie niższą niż 0,10 zł (dziesięć groszy) i nie wyższą niż 78.125,00 zł (siedemdziesiąt osiem tysięcy sto dwadzieścia pięć złotych), tj. do kwoty nie niższej niż 522.508,10 zł (pięćset dwadzieścia dwa tysiące pięćset osiem złotych złote dziesięć groszy) i nie wyższej niż 600.633,00 zł (sześćset tysięcy sześćset trzydzieści trzy złote),---------- ----------
– podwyższenie kapitału zakładowego, o którym mowa w ust. 1 zostanie dokonane poprzez emisję nie mniej niż 1 (jedna) i nie więcej niż 781.250 (siedemset osiemdziesiąt jeden tysięcy dwieście pięćdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy). ---------- ---------- ------

2.----------
– akcje serii C są akcjami zwykłymi na okaziciela,----------
– emisja akcji serii C nastąpi w formie subskrypcji prywatnej w rozumieniu art. 431 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, to jest poprzez złożenie oferty przez Spółkę i jej przyjęcia przez oznaczonego adresata (subskrypcja prywatna), ----------
– subskrypcja prywatna akcji serii C zostanie przeprowadzona w sposób niestanowiący oferty publicznej, o której mowa w art. 3 ust 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, tj. w drodze złożenia ofert objęcia akcji wybranym przez Zarząd Spółki osobom w łącznej liczbie nieprzekraczającej 149 osób, ----------
– cena emisyjna akcji serii C zostanie określona przez Zarząd Spółki, ----
– akcje serii C zostaną opłacone wkładami pieniężnymi, które w całości zostaną wniesione przed zarejestrowaniem kapitału zakładowego, ------
– akcjom serii C nie będą przyznane szczególne uprawnienia, ----------
– akcje serii C będą uczestniczyć w dywidendzie począwszy od zysku za rok obrotowy 2018. ----------

3. Upoważnia się Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich czynności związanych z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki oraz emisją Akcji serii C, w szczególności do: ----------
– ustalenia ceny emisyjnej Akcji serii C, ----------
– ustalenia listy podmiotów, którym Spółka złoży ofertę objęcia Akcji serii C w trybie subskrypcji prywatnej, ----------
– ustalenia terminów przeprowadzenia subskrypcji prywatnej Akcji serii C,----------
– ustalenia sposobu i warunków składania ofert objęcia Akcji serii C oraz zasad ich opłacania, ----------
– złożenia oferty objęcia akcji serii C w trybie subskrypcji prywatnej nie więcej niż 149 indywidualnie oznaczonym podmiotom, i zawarcia z tymi podmiotami umów objęcia akcji serii C, ----------
– złożenia oświadczenia o wysokości objętego kapitału zakładowego, stosownie do art. 310 § 2 i § 4 w zw. z art. 431 § 7 Kodeksu spółek handlowych, ----------
– zgłoszenia do sądu rejestrowego niniejszej Uchwały. ----------

Upoważnia się Zarząd Spółki do: ----------
– podjęcia decyzji o odstąpieniu od wykonania lub zawieszeniu wykonania niniejszej uchwały, ----------

– podjęcia decyzji o odstąpieniu od przeprowadzenia oferty prywatnej akcji serii C, ----------
– podjęcia decyzji o zawieszeniu przeprowadzenia oferty prywatnej akcji serii C. ----------

4. Na podstawie art. 433 § 2 Kodeksu spółek handlowych, po zapoznaniu się z pisemną opinią Zarządu Spółki o treści jak poniżej, uzasadniającą powody pozbawienia prawa poboru akcji serii C, w interesie Spółki pozbawia się w całości dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji serii C oraz przyjmuje proponowany w niniejszej uchwale tryb ustalania ceny emisyjnej akcji serii C. ----------

Opinia Zarządu Spółki
uzasadniająca wyłączenie prawa poboru akcji serii C
przysługującego dotychczasowym akcjonariuszom Spółki oraz
sposób ustalenia ceny emisyjnej akcji serii C

Zarząd DG-Net S.A. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej, działając w trybie art. 433 §2 Kodeksu spółek handlowych, przedstawia swoją opinię w sprawie wyłączenia prawa poboru akcji serii C: ---------- --

Pozbawienie dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru akcji serii C uzasadnione jest wykorzystaniem długoterminowych mechanizmów kreowania wartości Spółki dla akcjonariuszy, jak również celem emisji w postaci przyznania akcji serii C oznaczonemu inwestorowi. Przeprowadzenie emisji w trybie subskrypcji prywatnej umożliwi szybkie przeprowadzenie procesu podwyższenia kapitału zakładowego Spółki i rezygnację z czasochłonnej i niegwarantującej skuteczności subskrypcji akcji serii C w trybie subskrypcji otwartej (oferty publicznej) lub zamkniętej. Pozbawienie dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru akcji serii C wpłynie korzystnie na możliwość rozwoju Spółki. Również skala potrzeb Spółki wskazuje, iż najbardziej efektywną metodą pozyskania środków jest subskrypcja prywatna akcji, które wprowadzone zostaną do obrotu w alternatywnym systemie obrotu organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z siedzibą w Warszawie (rynek NewConnect). ----------

W oparciu o wycenę przeprowadzoną przez wyspecjalizowany podmiot, Zarząd Spółki ustali ostateczną liczbę emitowanych akcji oraz ich cenę emisyjną. ----------

5. W związku z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii C zmienia się § 6 ust. 1 Statutu Spółki w ten sposób, że nadaje mu się następujące brzmienie: ---------- ----------

„§ 6. ---------- ---------- ----------
1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi nie mniej niż 522.508,10 zł (pięćset dwadzieścia dwa tysiące pięćset osiem złotych dziesięć groszy) i nie więcej niż 600.633,00 zł (sześćset tysięcy sześćset trzydzieści trzy złote i dzieli się na nie mniej niż 5.225.081 (pięć milionów dwieście dwadzieścia pięć tysięcy osiemdziesiąt jeden) i nie więcej niż 6.006.330 (sześć milionów sześć tysięcy trzysta trzydzieści) akcji, w tym: ----------
a) 5.000.000 (pięć milionów) akcji imiennych serii A, o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych numerami od A 1 (jeden) do A 5.000.000 (pięć milionów); ----------
b) 225.080 (dwieście dwadzieścia pięć tysięcy osiemdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela serii B, o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja oznaczonych numerami od B 1 (jeden) do B 225.080 (dwieście dwadzieścia pięć tysięcy osiemdziesiąt); -------
c) nie mniej niż 1 (jedna) i nie więcej niż 781.250 (siedemset osiemdziesiąt jeden tysięcy dwieście pięćdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela serii C, o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja oznaczonych numerami od C 1 (jeden) do C 781.250 (siedemset osiemdziesiąt jeden tysięcy dwieście pięćdziesiąt)." ---------

Ostateczna wysokość kapitału zakładowego Spółki i liczba akcji serii C oraz brzmienie § 6 ust. 1 Statutu Spółki zostaną określone przez Zarząd Spółki w granicach niniejszej uchwały w trybie art. 310 §2 w związku z art. 431 §7 Kodeksu spółek handlowych. ---------- ----------
Na podstawie art. 430 § 5 Kodeksu spółek handlowych upoważnia się Radę Nadzorczą Spółki do ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki uwzględniającego zmianę wprowadzoną niniejszą uchwałą, po złożeniu przez Zarząd Spółki oświadczenia dookreślającego wysokość kapitału zakładowego Spółki. ---------- ---------- -----

6. Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia a w zakresie zmian statutu Spółki z chwilą rejestracji tych zmian przez sąd rejestrowy.

Przewodnicząca Zgromadzenia stwierdziła, że za uchwałą w głosowaniu jawnym głosowało 5.000.000 akcji imiennych serii A uprzywilejowanych reprezentujących po dwa głosy, czyli 100% kapitału zakładowego, głosów wstrzymujących się i przeciw nie było, wobec czego stwierdziła ona, że uchwała została podjęta jednogłośnie. ---------- ---

Rejestracja akcji zwykłych na okaziciela serii C nastąpiła 26 marca 2019 roku. Akcje zwykłe na okaziciela serii C zostały objęte przez 16 podmiotów. Po transakcji dokonanej w dniu 15 maja 2020 roku liczba akcjonariuszy posiadających akcje serii C zwiększyła się o jeden podmiot.

Cena emisyjna akcji serii C

Cena emisyjna akcji serii C została ustalona na poziomie 1,44 zł (słownie: jeden złoty czterdzieści cztery grosze) przez Zarząd Spółki w drodze uchwały nr 2 z dnia 31 lipca 2018 roku. Treść wspomnianej uchwały została przedstawiona poniżej.

Uchwała nr 2 z dnia 31 lipca 2018 r.
Zarządu DG-Net S.A.
w przedmiocie określenia ceny emisyjnej akcji serii C

Zarząd DG-Net S.A., na podstawie art. 432 § 1 pkt 6 KSH oraz uchwały nr 10 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy DG-Net S.A. z dnia 29 czerwca 2018 r. w przedmiocie upoważnienia Zarządu do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do realizacji Uchwały nr 10 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego poprzez emisję akcji serii C z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz w sprawie zmian w Statucie Spółki, uchwala co następuje:

§1
Cena emisyjna akcji serii C

Ustala się cenę emisyjną akcji serii C na poziomie 1,44 zł za jedną akcję.

§2
Wejście uchwały w życie

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



/Prezes Zarządu DG-Net S.A./

Zgoda na ubieganie się o wprowadzenie do obrotu na rynku NewConnect i dematerializację

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 29 czerwca 2018 roku podjęło uchwałę nr 12, na mocy której wyrażono zgodę na dematerializację i ubieganie się o wprowadzenie akcji Spółki do Alternatywnego Systemu Obrotu na rynku NewConnect. Uchwała została zaprotokołowana w Kancelarii Notarialnej w Olkuszu, przy ul. Kazimierza Wielkiego 99 przez notariusz Annę Banyś (Rep. A 3192/2018). Treść przedmiotowej uchwały została przedstawiona poniżej.

Uchwała nr 12 z dnia 29 czerwca 2018 roku

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy DG-Net S.A. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej w sprawie dematerializacji akcji serii C, upoważnienia Zarządu do zawarcia z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A. umowy o rejestrację tych akcji i ubiegania się o wprowadzenie akcji serii C do obrotu na rynku NewConnect. ----------

W związku z art. 5 ust 8 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwala, co następuje: --

1. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki DG-Net S.A.:----------
– wyraża zgodę na ubieganie się o wprowadzenie wszystkich akcji serii C do obrotu na rynku NewConnect prowadzonym jako alternatywny system obrotu przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. na podstawie przepisów ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi, ---------- ----------
– wyraża zgodę na dematerializację akcji serii C zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi.

2. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki DG-Net S.A.----------
– upoważnia Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich czynności prawnych i organizacyjnych, które będą zmierzały do wprowadzenia wszystkich akcji serii C do obrotu zorganizowanego w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect powadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. zgodnie z ustawą z dnia 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi, ----------
– upoważnia Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich czynności prawnych i organizacyjnych mających na celu dokonanie dematerializacji wszystkich akcji serii C, w tym do zawarcia z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych umów dotyczących rejestracji akcji serii C w depozycie papierów wartościowych prowadzonym przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie.----------

3. Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia przy zachowaniu przepisów Kodeksu spółek handlowych. ---------- ----------

Przewodnicząca Zgromadzenia stwierdziła, że za uchwałą w głosowaniu jawnym głosowało 5.000.000 akcji imiennych serii A uprzywilejowanych reprezentujących po dwa głosy, czyli 100% kapitału zakładowego, głosów wstrzymujących się i przeciw nie było, wobec czego stwierdziła ona, że uchwała została podjęta jednogłośnie. ---------- ---

Dookreślenie wysokości kapitału zakładowego Emitenta w wyniku emisji akcji serii C

W dniu 20 grudnia 2018 roku Zarząd DG-Net S.A. w Kancelarii Notarialnej Notariusz Anny Banyś w Olkuszu przed notariuszem Anną Banyś podjął uchwałę w sprawie złożenia oświadczenia o wysokości objętego kapitału zakładowego oraz o dookreśleniu wysokości kapitału zakładowego w statucie (Rep A nr 6408/2018). Treść uchwały została przedstawiona poniżej:

UCHWAŁA NR 1/12/2018

Zarządu DG-NET spółka akcyjna z siedzibą w Dąbrowie Górniczej z dnia 20 grudnia 2018 roku o wysokości objętego kapitału zakładowego w wyniku emisji akcji serii C. ----------

Zarząd DG-NET spółka akcyjna z siedzibą w Dąbrowie Górniczej, niniejszym na podstawie przepisów art. 310 § 2 i § 4 w zw. z art. 431 § 7 Kodeksu spółek handlowych oraz postanowień ust. 3 i ust. 5 uchwały nr 10 Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki z dnia 29 czerwca 2018 r., w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego poprzez emisję akcji serii C z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz w sprawie zmian w Statucie Spółki, zaprotokołowanej przez notariusz Annę Banyś, Kancelaria Notarialna w Olkuszu, Rep. A Nr 3192/2018, zwanej dalej Uchwałą, mając na uwadze, że:----------

1. W dniu 29 czerwca 2018 r. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki podjęło Uchwałę, na mocy której podwyższyło kapitał zakładowy Spółki z kwoty 522.508,00 zł o kwotę nie niższą niż 0,10 zł (dziesięć groszy) i nie wyższą niż 78.125,00 zł, tj. do kwoty nie niższej niż 522.508,10 zł i nie wyższej niż 600.633,00 zł, uchwalając jednocześnie stosowną zmianę § 6 ust. 1 statutu Spółki. ----------
2. Na podstawie Uchwały Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki upoważniło zarząd Spółki do podjęcia wszelkich czynności niezbędnych do podwyższenia kapitału Spółki w wyniku emisji nie mniej niż 1 i nie więcej niż 781.250 akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł, w tym do złożenia oświadczenia o wysokości objętego kapitału zakładowego oraz dookreślenia wysokości kapitału zakładowego i tym samym ostatecznego brzmienia § 6 ust. 1 statutu Spółki.----------

- uchwala co następuje:----------

§ 1. ----------

Wysokość kapitału zakładowego objętego w wyniki emisji akcji serii C wynosi: 36.764,20 zł. Podwyższenie kapitału nastąpiło w wyniki emisji, objęcia i opłacenia 367 642 akcji o łącznej wartości nominalnej 36.764,20 zł. ----------

§ 2. ----------

Wkłady na pokrycie podwyższonego kapitału zakładowego Spółki, o którym mowa w Uchwale i § 1 niniejszej uchwały zostały w całości wniesione. ------

§ 3. ----------
W wyniki emisji, objęcia i opłacenia akcji serii C, o którym mowa w Uchwale i § 1 niniejszej uchwały, po podwyższeniu kapitał zakładowy Spółki wynosić będzie: 559.272,20 zł.----------

§ 4. ----------
Dookreśla się ostateczne brzmienie § 6 ust. 1 statutu Spółki nadając mu następujące brzmienie: ----------
"Kapitał zakładowy Spółki wynosi 559.272,20 zł (pięćset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy dwieście siedemdziesiąt dwa złote i dwadzieścia groszy) i dzieli się na 5.592.722 (pięć milionów pięćset dziewięćdziesiąt dwa tysiące siedemset dwie) akcje, w tym: ----------

a. 5.000.000 (pięć milionów) akcji imiennych serii A, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych numerami od A 1 (jeden) do A 5.000.000 (pięć milionów);----------
b. 225.080 (dwieście dwadzieścia pięć tysięcy osiemdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela serii B, o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych numerami od B 1 (jeden) do B 225.080 (dwieście dwadzieścia pięć tysięcy osiemdziesiąt); ------
c. 367.642 (trzysta sześćdziesiąt siedem tysięcy sześćset czterdzieści dwa) akcji zwykłych na okaziciela serii C, o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych numerami od C 1 (jeden) do C 367.642 (trzysta sześćdziesiąt siedem tysięcy sześćset czterdzieści dwa).".----------

§ 5. ----------
Uchwała została powzięta jednogłośnie przez wszystkich członków zarządu Spółki. ----------

- **Akcje serii D**

Podstawę prawną emisji Akcji serii D stanowi uchwała Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki nr 02/05/2020 z dnia 4 czerwca 2020 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, emisji akcji z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz emisji warrantów subskrypcyjnych z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy, podjęta w Kancelarii Notarialnej w Katowicach, przy ul. Granicznej 29/102, przed notariusz Mirosławem Szury (Rep. A 2352/2020). Treść przedmiotowej uchwały została przedstawiona poniżej.

UCHWAŁA NR 02/05/2020
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki DG-NET Spółka akcyjna
z siedzibą w Dąbrowie Górniczej
z dnia 04.06.2020 roku
w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, emisji akcji z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz emisji warrantów subskrypcyjnych z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie DG-NET S.A. uchwala, co następuje:---------

§1

1. Na podstawie art. 432 i art. 449 KSH uchwala się warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego o kwotę nie wyższą niż 30.000,00 zł (trzydzieści tysięcy złotych) poprzez emisję nie więcej niż 300.000 (trzysta tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D („**Akcje**"), z zastrzeżeniem, że osoby, którym przyznano prawo do objęcia Akcji wykonają je na warunkach określonych w niniejszej uchwale.----------
2. Celem warunkowego podwyższenia kapitału jest przyznanie praw do objęcia **Akcji** posiadaczom warrantów subskrypcyjnych, które zostaną wyemitowane zgodnie z § 2 niniejszej uchwały. ----------
3. W zamian za wniesienie wkładów pieniężnych w pełni: ----------
   1) Do dnia 31.12.2020 **Akcje** będą wydawane posiadaczom warrantów subskrypcyjnych, którzy złożą pisemne oświadczenie o objęciu Akcji, zgodnie z art. 451 § 1 KSH i zapłacą cenę emisyjną. ----------
   2) Od dnia 1.01.2021 **Akcje** będą przyznawane posiadaczom warrantów subskrypcyjnych, którzy złożą pisemne oświadczenie o objęciu Akcji, zgodnie z art. 451 § 1 KSH i zapłacą cenę emisyjną. Przyznanie akcji stanie się skuteczne z chwilą dokonania ich zapisania na rachunku papierów wartościowych.----------
4. Cena emisyjna **Akcji** wyniesie 2,00 zł (słownie: dwa złote).----------
5. Akcje nowej emisji serii D będą uczestniczyć w dywidendzie za dany rok obrotowy na następujących warunkach: ----------
   1) W przypadku **Akcji** mających formę dokumentu: ----------
   a) gdy akcje zostaną wydane do dnia dywidendy włącznie, uczestniczą one w zysku za rok obrotowy poprzedzający bezpośrednio rok, w którym doszło do ich wydania; ----------
   b) gdy akcje zostaną wydane w okresie po dniu dywidendy, uczestniczą one w zysku za rok obrotowy, w którym zostały wydane. ----------
   2) W przypadku **Akcji** niemających formy dokumentu: ----------
   a) gdy akcje zostaną zapisane na rachunku papierów wartościowych do dnia dywidendy włącznie, uczestniczą one w zysku za rok obrotowy poprzedzający bezpośrednio rok, w którym doszło do ich zapisania; ---

b) gdy akcje zostaną zapisane na rachunku papierów wartościowych po dniu dywidendy, będą uczestniczyć w zysku począwszy od pierwszego dnia roku obrotowego, w którym zostały zapisane. ----------

6. Niniejszym upoważnia się Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich działań związanych z emisją Akcji oraz czynności niezbędnych do wypełnienia obowiązku wynikającego z ustawy z dnia 30 sierpnia 2019 r. *o zmianie ustawy – Kodeks spółek handlowych oraz niektórych innych ustaw* (Dz. U., poz. 1798) dotyczącego dematerializacji akcji oraz innych czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do wykonania niniejszej uchwały. -------

§2

1. W celu warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego, o którym mowa w § 1 niniejszej uchwały, na podstawie art. 453 § 2 KSH uchwala się emisję nie więcej niż 300.000 (trzysta tysięcy) imiennych warrantów subskrypcyjnych serii A („**Warranty Subskrypcyjne**"). ----------

2. Jeden (1) **Warrant Subskrypcyjny** uprawniać będzie do objęcia jednej (1) **Akcji**. ----------

3. Prawo do objęcia **Akcji** wynikające z **Warrantów Subskrypcyjnych** będzie mogło być zrealizowane nie później niż do dnia 31 grudnia 2021 r. Do dnia 31.12.2020 r. upoważnia się Zarząd do wydania, a od dnia 1.01.2021 r. upoważnia się Zarząd do przyznania **Warrantów Subskrypcyjnych** uprawniających do objęcia **Akcji,** w terminie krótszym niż maksymalny termin wskazany niniejszym § 2 ust. 3 Uchwały. ----------

4. **Warranty Subskrypcyjne**, z których prawo do objęcia **Akcji** nie zostało zrealizowane w terminie określonym w § 2 ust. 3, wygasają. ----------

5. **Warranty Subskrypcyjne** zostaną wyemitowane w formie dokumentu i mogą być wydawane w odcinkach zbiorowych lub mogą nie posiadać formy dokumentu (forma zdematerializowana). ----------

6. **Warranty Subskrypcyjne** zostaną wyemitowane nieodpłatnie. ----------

7. **Warranty Subskrypcyjne** nie mogą być zbywane ani w inny sposób rozporządzane bez uprzedniej zgody Spółki. ----------

8. **Warranty Subskrypcyjne** podlegają dziedziczeniu. ----------

9. **Warranty Subskrypcyjne** zostaną zaoferowane do objęcia inwestorom zainteresowanym finansowaniem działalności Spółki. ----------

10. Uprawniony do objęcia **Warrantów Subskrypcyjnych** winien złożyć w siedzibie Spółki stosowne oświadczenie na druku przygotowanym przez Spółkę. ----------

11. **Warranty Subskrypcyjne** zostaną zarejestrowane w depozycie papierów wartościowych w rozumieniu art. 3 pkt 21 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi.----------

12. Niniejszym upoważnia się Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich działań związanych z emisją **Warrantów Subskrypcyjnych** oraz czynności niezbędnych do wypełnienia obowiązku wynikającego z ustawy z dnia 30 sierpnia 2019 r. *o zmianie ustawy – Kodeks spółek handlowych oraz niektórych innych ustaw* (Dz. U., poz. 1798) dotyczącego dematerializacji warrantów subskrypcyjnych oraz innych czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do wykonania niniejszej uchwały.----------

§3

Po zapoznaniu się z przedstawioną niniejszemu Nadzwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki pisemną opinią Zarządu Spółki o treści jak poniżej, uzasadniającą pozbawienie dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru akcji serii D oraz prawa poboru warrantów subskrypcyjnych serii A, z której wynika, że niniejsza uchwała jest podejmowana w interesie Spółki i ma służyć realizacji celów rozwojowych, a przez to prowadzących do wzrostu wartości Spółki i jej ceny rynkowej, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie wyłącza w całości prawo poboru akcji serii D oraz prawo poboru warrantów subskrypcyjnych serii A.------

Opinia Zarządu sporządzona na podstawie art. 433 § 2 i 6 Kodeksu Spółek Handlowych uzasadniająca powody pozbawienia dotychczasowych Akcjonariuszy prawa poboru akcji serii D oraz prawa poboru warrantów subskrypcyjnych serii A.----------

Emisja nie więcej niż 300.000 (trzysta tysięcy) warrantów subskrypcyjnych w seriach A oraz warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego poprzez emisję nie więcej niż 300.000 (trzysta tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D ma na celu pozyskanie dodatkowych środków na potrzeby realizacji nowych działań rozwojowych i projektów inwestycyjnych, które pozwolą zwiększyć

skalę działalności Spółki. Realizacja powyższego celu jak również strategia Spółki wymagają zapewnienia możliwości najbardziej elastycznego i szybkiego procesu pozyskiwania kapitału poprzez emisję akcji i warrantów subskrypcyjnych z pozbawieniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy. Jednym z realnych sposobów szybkiego pozyskania środków pieniężnych na ww. cele jest emisja nowych akcji, kierowana do zainteresowanych inwestorów. Pozostawienie prawa poboru wszystkim akcjonariuszom może doprowadzić do niepozyskania środków w zakładanym terminie, co może mieć negatywny wpływ na tempo rozwoju Spółki. Jednocześnie wyłączenie prawa poboru nie ogranicza możliwości Zarządu w zakresie zaadresowania oferty objęcia Warrantów oraz Akcji wśród dotychczasowych akcjonariuszy, którzy wyrażą zainteresowanie objęciem Akcji.

Z uwagi na konieczność zaadresowania oferty Warrantów i Akcji do wyselekcjonowanego grona inwestorów w celu zwiększenia prawdopodobieństwa pozyskania środków w zakładanej wysokości i w zakładanym terminie, Zarząd Spółki rekomenduje wyłączenie prawa poboru warrantów subskrypcyjnych serii A oraz akcji serii D. Ustalenie ceny emisyjnej na poziomie 2,00 zł nie narusza interesów dotychczasowych akcjonariuszy, ponieważ jest wyższa od ostatnich emisji przeprowadzonych przez Spółkę. Pozyskanie dodatkowego kapitału przełoży się na wzrost atrakcyjności Spółki dla akcjonariuszy oraz zwiększy konkurencyjność Spółki na rynku, co leży w interesie dotychczasowych akcjonariuszy. Zarząd Spółki rekomenduje emisję Warrantów Subskrypcyjnych serii A nieodpłatnie. ----------

Wskazane powyżej czynniki sprawiają, że pozbawienie dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w odniesieniu do warrantów subskrypcyjnych serii A oraz proponowane ceny emisyjne akcji serii D leżą w dobrze pojętym interesie Spółki i nie narusza uprawnień dotychczasowych Akcjonariuszy Spółki.

§4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, ze skutkiem prawnym na dzień zarejestrowania wynikających z niej zmian w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego. ----------

Koniec uchwały.----------

Przewodnicząca stwierdziła, że oddano 10 592 722 głosów ważnych z 5 592 722 akcji, tj. z całego kapitału zakładowego (100 %), w tym:----------
- głosów „za" – 10 592 722 głosów, tj. 100 % głosów oddanych, ----------
- głosów „przeciw" – 0.----------
Nikt się nie wstrzymał. ----------
Wobec czego Przewodnicząca stwierdziła, że Walne Zgromadzenie przyjęło Uchwałę nr 02/05/2020.----------

Ponadto, poniżej przedstawiona jest treść uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki nr 03/05/2020 z dnia 4 czerwca 2020 roku w sprawie zmiany statutu, podjęta w Kancelarii Notarialnej w Katowicach, przy ul. Granicznej 29/102, przed notariusz Mirosławem Szury (Rep. A 2352/2020).

UCHWAŁA NR 03/05/2020
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki DG-NET Spółka akcyjna
z siedzibą w Dąbrowie Górniczej
z dnia 04.06.2020 roku
w sprawie zmiany Statutu Spółki

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie DG-NET S.A., w związku z warunkowym podwyższeniem kapitału zakładowego na podstawie uchwały nr 02/05/2020 oraz w celu zamiany części akcji imiennych serii A w akcje na okaziciela, uchwala, co następuje:----------

§ 1

Na wniosek akcjonariuszy imiennych Anny Jaworskiej i Mariusza Jaworskiego i za zgodą zarządu Spółki: ----------

1) akcje imienne serii A numer od A 1 do A 123 639 (łącznie: 123 639 akcji) ulegają zamianie na akcje zwykłe na okaziciela. ----------
2) akcje imienne serii A numer od A 2 500 001 do A 2 623 639 (łącznie: 123 639 akcji) ulegają zamianie na akcje zwykłe na okaziciela; ----------
3) akcje imienne serii A od A 123 640 do A 2 500 000 (łącznie: 2 376 361 akcji) pozostają imienne i uprzywilejowane; ----------
4) akcje imienne serii A od A 2 623 640 do A 5 000 000 (łącznie: 2 376 361 akcji) pozostają imienne i uprzywilejowane; ----------
5) zmienia się oznaczenia akcji, o których mowa w pkt 3 jako imienne i uprzywilejowane akcje serii A1 o numerach od A1 1 do A1 2 376 361 (2 376 361 akcji); ----------

6) zmienia się oznaczenia akcji, o których mowa w pkt 4 jako imienne i uprzywilejowane akcje serii A1 o numerach od A1 2 376 362 do A1 4 752 722 (2 376 361 akcji);----------
7) zmienia się oznaczenia akcji, o których mowa w pkt 1 jako zwykłe na okaziciela akcje serii A2 o numerach od A2 1 do A2 123 639 (123 639 akcje); -
8) zmienia się oznaczenia akcji, o których mowa w pkt 2 jako zwykłe na okaziciela akcje serii A2 o numerach od A2 123 640 do A2 247 278 (123 639 akcje). ----------

§2

Zmienia się § 6 Statutu Spółki w ten sposób, że nadaje mu się następujące brzmienie: ----------

„1. Z zastrzeżeniem postanowienia § 6a, kapitał zakładowy Spółki wynosi 559.272,20 zł (pięćset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy dwieście siedemdziesiąt dwa złote i dwadzieścia groszy) i dzieli się na 5.592.722 (pięć milionów pięćset dziewięćdziesiąt dwa tysiące siedemset dwie) akcje, w tym: ----------

a) 4.752.722 (cztery miliony siedemset pięćdziesiąt dwa tysiące siedemset dwadzieścia dwie) akcji imiennych i uprzywilejowanych serii A1, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych numerami od A1 1 (jeden) do A1 4.752.722 (cztery miliony siedemset pięćdziesiąt dwa tysiące siedemset dwadzieścia dwa);----------

b) 247.278 (dwieście czterdzieści siedem tysięcy dwieście siedemdziesiąt osiem) akcji zwykłych na okaziciela serii A2, o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych numerami od A2 1 (jeden) do A2 247.278 (dwieście czterdzieści siedem tysięcy dwieście siedemdziesiąt osiem); ----------

c) 225.080 (dwieście dwadzieścia pięć tysięcy osiemdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela serii B, o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych numerami od B 1 (jeden) do B 225.080 (dwieście dwadzieścia pięć tysięcy osiemdziesiąt);----------

d) 367.642 (trzysta sześćdziesiąt siedem tysięcy sześćset czterdzieści dwa) akcji zwykłych na okaziciela serii C, o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych numerami od C 1 (jeden) do C 367.642 (trzysta sześćdziesiąt siedem tysięcy sześćset czterdzieści dwa). ----------

2. Akcje serii A1 i A2, o których mowa w ust. 1 powyżej, zostały pokryte w całości majątkiem przedsiębiorcy przekształcanego: dg-net.pl Anna Jaworska o wartości 500.000,00 zł (pięćset tysięcy złotych). ----------

3. Akcje imienne serii A1, o których mowa w ust. 1 powyżej, są akcjami uprzywilejowanymi, co do prawa głosu na Walnym Zgromadzeniu w ten sposób, że jedna akcja uprzywilejowana daje prawo do 2 (dwóch) głosów na Walnym Zgromadzeniu. ----------

4. Akcje w kapitale zakładowym mogą być pokrywane wkładem pieniężnym lub niepieniężnym (aportem). ----------

5. Zamiana akcji imiennych na akcje na okaziciela może być dokonana na żądanie akcjonariusza za zgodą Zarządu Spółki udzieloną w formie pisemnej pod rygorem nieważności. W przypadku zamiany akcji imiennych na akcje na okaziciela tracą one wszelkie uprzywilejowania. ----------

6. Akcje serii A1 nie tracą uprzywilejowania w przypadku ich dziedziczenia jak również darowizny na rzecz: ----------

a) małżonka, ----------

b) zstępnych i wstępnych. ----------

7. Zamiana akcji na okaziciela na akcje imienne nie jest dopuszczalna". ----------

§3

Po § 6 Statutu Spółki dodaje się § 6a, który otrzymuje następujące brzmienie

„1. Na podstawie uchwały nr 02/05/2020 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia **04.06.2020** *roku, kapitał zakładowy Spółki zostaje warunkowo podwyższony o kwotę nie wyższą niż 30.000,00 zł (trzydzieści tysięcy złotych) w drodze emisji nie więcej niż 300.000 (trzysta tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.* ----------

2. Po zakończeniu emisji kapitał zakładowy Spółki będzie wynosił nie więcej niż 589.272,20 zł (pięćset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy dwieście siedemdziesiąt dwa złote i dwadzieścia groszy) i dzielił się na nie więcej niż 5.892.722 (pięć milionów osiemset dziewięćdziesiąt dwa tysiące siedemset dwadzieścia dwie), w tym akcje wskazane w § 6 ust. 1 oraz ust. 1 powyżej. ----------

3. Celem warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego jest przyznanie praw do objęcia akcji serii D posiadaczom odpowiednio warrantów subskrypcyjnych serii A, wyemitowanych na mocy Uchwały nr 02/05/2020 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 04.06.2020 roku w sprawie

warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii D z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych serii A z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy." ----------

§4

Na podstawie art. 430 § 5 Kodeksu spółek handlowych Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie upoważnia Radę Nadzorczą do ustalenia jednolitego tekstu Statutu uwzględniającego zmianę wynikającą z niniejszej uchwały. ----------

§5

Upoważnia się zarząd Spółki do podjęcia wszelkich czynności prawnych i faktycznych do wykonania niniejszej uchwały. ----------

§6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, ze skutkiem prawnym na dzień zarejestrowania wynikających z niej zmian w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego. ----------
Koniec uchwały.----------

Przewodnicząca stwierdziła, że oddano 10 592 722 głosów ważnych z 5 592 722 akcji, tj. z całego kapitału zakładowego (100 %), w tym: ----------
- głosów „za" – 10 592 722 głosów, tj. 100 % głosów oddanych, ----------
- głosów „przeciw" – 0.----------
Nikt się nie wstrzymał. ----------
Wobec czego Przewodnicząca stwierdziła, że Walne Zgromadzenie przyjęło Uchwałę nr 03/05/2020.----------

VII.

Następnie Przewodnicząca odczytała projekt uchwały Nr 04/05/2020 i zarządziła głosowanie jawne nad uchwałą: ----------

Akcje zwykłe na okaziciela serii D zostały wydane akcjonariuszom w dniu 14 września 2020 roku.
Rejestracja warunkowego podwyższego kapitału zakładowego w drodze emisji nie więcej niż 300.000 akcji serii D nastąpiła 31 lipca 2020 roku. Rejestracja akcji zwykłych na okaziciela serii D nastąpiła 16 listopada 2020 roku. Oferta akcji serii D nie wymaga spełnienia obowiązku opublikowania prospektu, gdyż oferta ta kierowana była do jednego inwestora. Zgodnie ze stanowiskiem Urzędu Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 12 sierpnia 2019 r., a także z dnia 29 listopada 2019 r. oferty kierowane do jednego inwestora nie stanowią oferty publicznej.

Cena emisyjna akcji serii D

Cena emisyjna akcji serii D została ustalona na poziomie 2,00 zł (słownie: dwa złote) w uchwale Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki nr 02/05/2020 z dnia 4 czerwca 2020 roku.

Oświadczenie Zarządu Spółki w sprawie liczby objętych akcji serii D

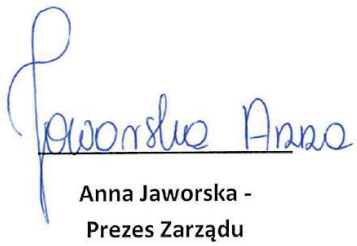
Poniżej przedstawione jest oświadczenie Zarządu Emitenta w przedmiocie liczby objętych akcji serii D.

Oświadczenie członków zarządu spółki

DG-NET S.A. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej

w sprawie pokrycia podwyższonego kapitału zakładowego Spółki i wydaniu akcji

Ja, niżej podpisana, oświadczam, że wkłady na pokrycie podwyższonego kapitału zakładowego spółki, w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego, poprzez emisję 25 000 akcji serii D, o numerach od D 1 do D 25 000 zostały w całości wniesione, a dokumenty akcji wydane akcjonariuszowi. Proces warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego nie został jeszcze zakończony.



Anna Jaworska -
Prezes Zarządu

Zgoda na ubieganie się o wprowadzenie do obrotu na rynku NewConnect i dematerializację

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 4 czerwca 2020 roku podjęło uchwałę nr 04/05/2020, na mocy której wyrażono zgodę na dematerializację i ubieganie się o wprowadzenie akcji Spółki do Alternatywnego Systemu Obrotu na rynku NewConnect. Uchwała została zaprotokołowana w Kancelarii Notarialnej w Katowicach, przy ul. Granicznej 29/102, przez notariusza Mirosława Szury (Rep. A 2352/2020). Treść przedmiotowej uchwały została przedstawiona poniżej.

UCHWAŁA NR 04/05/2020

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki DG-NET Spółka akcyjna

z siedzibą w Dąbrowie Górniczej

z dnia 04.06.2020 roku

w sprawie dematerializacji wszystkich akcji serii A2 i wszystkich akcji serii D oraz ubiegania się o wprowadzenie tych akcji do obrotu na rynku NewConnect prowadzonym, jako alternatywny system obrotu przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.----------

Działając na podstawie art. 393 Kodeksu spółek handlowych w zw. z art. 5 ust 8 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie DG-NET S.A. uchwala, co następuje:----------

§1

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki wyraża zgodę na ubieganie się o wprowadzenie: ----------
   - wszystkich akcji serii A2, ----------
   - wszystkich akcji serii D

   do obrotu na rynku NewConnect prowadzonym, jako alternatywny system obrotu przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. na podstawie przepisów ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi. ----------
2. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki wyraża zgodę na dematerializację wszystkich ww. akcji zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi. ----------

§2

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki upoważnia Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich czynności prawnych i organizacyjnych, które będą zmierzały do wprowadzenia akcji wymienionych w § 1 do obrotu zorganizowanego w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect powadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. zgodnie z ustawą z dnia 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi. ----------
2. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki upoważnia Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich czynności prawnych i organizacyjnych mających na celu dokonanie dematerializacji akcji wymienionych w § 1 w tym do zawarcia z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych umów dotyczących rejestracji akcji tych akcji w depozycie papierów wartościowych prowadzonym przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie, dokonywania wszelkich czynności z Giełdą Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., w tym złożenia wniosków o wprowadzenie do obrotu wskazanych akcji.----------

§3

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia przy zachowaniu przepisów Kodeksu spółek handlowych.----------

2.3. Określenie czy akcje zostały objęte za gotówkę, za wkłady pieniężne w inny sposób, czy za wkłady niepieniężne, wraz z krótkim opisem sposobu ich pokrycia

Akcje serii A2 powstały w wyniku przekształcenia działalności gospodarczej pod firmą dg-net.pl Anna Jaworska w spółkę akcyjną DG-Net S.A., w związku z tym zostały opłacone majątkiem poprzednika prawnego Spółki.

Akcje serii B, C oraz D zostały objęte za wkłady pieniężne w postaci gotówki.

3. Oznaczenie dat, od których akcje uczestniczą w dywidendzie, ze wskazaniem waluty, w jakiej wypłacana będzie dywidenda

Akcje serii A2 uczestniczą w dywidendzie począwszy od wypłaty z zysku, jaki przeznaczony był do podziału za pierwszy rok obrotowy Spółki, zakończony 31 grudnia 2017 r., ponieważ akcje te powstały w wyniku przekształcenia działalności gospodarczej w spółkę akcyjną. Akcje serii A2 nie są uprzywilejowane co do dywidendy.

Akcje serii B i C uczestniczą w dywidendzie począwszy od wypłaty z zysku za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018.

Dotychczas wydane 25.000 akcje serii D uczestniczą w dywidendzie począwszy od wypłaty z zysku za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019.

Akcje serii B, C, D i A2 są równe w prawach do dywidendy.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwałą nr 3/09/2020 z dnia 24 września 2020 roku w sprawie podziału zysku spółki DG-Net SA za 2019 rok zadecydowało o przeznaczeniu zysku w kwocie 43 489,89 zł w całości na kapitał zapasowy.

4. Wskazanie praw z instrumentów finansowych i zasad ich realizacji

4.1. Prawa korporacyjne związane z akcjami Emitenta

Z akcjami Emitenta związane są następujące istotne prawa korporacyjne:

- **Prawo do udziału w obradach Walnego Zgromadzenia**

Na podstawie art. 412 § 1 KSH akcjonariusz ma prawo uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu Spółki. Zgodnie z art. 406^1 KSH prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu Spółki przysługuje jedynie osobom, które posiadały akcje Spółki na koniec szesnastego dnia poprzedzającego dzień obrad Walnego Zgromadzenia (tzw. *record date* – dzień rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu) oraz zgłosiły żądanie wystawienia imiennego zaświadczenia o prawie uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu nie wcześniej niż po ogłoszeniu o zwołaniu walnego zgromadzenia i nie później niż w pierwszym dniu powszednim po dniu rejestracji (*record date*) uczestnictwa w walnym zgromadzeniu (art. 406^3 § 1 KSH).

Na podstawie żądania wydawane jest imienne zaświadczenie o prawie uczestnictwa w WZ dla akcjonariusza. Następnie informacja o wydaniu zaświadczenia o prawie uczestnictwa w WZ przekazywana jest przez podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych akcjonariusza do KDPW w celu sporządzenia przez KDPW i przekazania spółce publicznej zbiorczego wykazu uprawnionych do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu z tytułu posiadanych na dzień rejestracji uczestnictwa (*record date*) zdematerializowanych akcji spółki publicznej.

Zgodnie z nowelizacją KSH od dnia 1 marca 2021 roku na żądanie uprawnionego z akcji spółki publicznej oraz zastawnika lub użytkownika, którym przysługuje prawo głosu, zgłoszone nie wcześniej niż po ogłoszeniu o zwołaniu walnego zgromadzenia i nie później niż w pierwszym dniu powszednim po dniu rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu, podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych wystawiał będzie imienne zaświadczenie o prawie uczestnictwa w walnym zgromadzeniu.

- **Prawo głosu**

Każda akcja serii B, C, D i A2 daje prawo do jednego głosu na obradach Walnego Zgromadzenia. Akcjonariusz jest również uprawniony do głosowana odmiennie z każdej posiadanej akcji. Prawo głosu może być wykonane osobiście lub przez pełnomocnika, jednakże pełnomocnictwo powinno być udzielone na piśmie, pod rygorem nieważności, lub w postaci elektronicznej. Udzielenie pełnomocnictwa nie wymaga opatrzenia bezpiecznym podpisem elektronicznym weryfikowanym przy pomocy ważnego kwalifikowanego certyfikatu

W Spółce jedynymi akcjami uprzywilejowanymi są Akcje serii A1, które są uprzywilejowane w ten sposób, że na każdą akcję przypadają dwa głosy.

Statut Spółki nie przewiduje możliwości oddawania głosu drogą korespondencyjną.

- **Prawo zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia**

Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej 50% kapitału zakładowego lub co najmniej 50% ogółu głosów w Spółce mogą zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki. Akcjonariusze wyznaczają przewodniczącego tego zgromadzenia.

- **Prawo do zwołania obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz do złożenia wniosku o umieszczenie w porządku obrad poszczególnych spraw**

Akcjonariusz bądź akcjonariusze posiadający co najmniej 5% kapitału zakładowego Spółki mogą żądać zwołania obrad nadzwyczajnego walnego zgromadzenia i umieszczenia określonych spraw w porządku jego obrad. Stosowne żądanie powinno zostać przedłożone Zarządowi Spółki na piśmie lub w postaci elektronicznej.

- **Prawo żądania umieszczenia określonych spraw w porządku obrad**

Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej 5% kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. Żądanie może być zgłoszone w formie elektronicznej. Żądanie powinno być zgłoszone Zarządowi Spółki nie później niż 21 dni przed wyznaczonym terminem Walnego Zgromadzenia i zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad.

- **Prawo zgłaszania projektów uchwał**

Akcjonariusz lub akcjonariusze Spółki, reprezentujący co najmniej 5% kapitału zakładowego mogą przed terminem walnego zgromadzenia zgłaszać spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad walnego zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad.

Każdy z akcjonariuszy może podczas walnego zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad.

- **Prawo do żądania zarządzenia tajnego głosowania na Walnym Zgromadzeniu**

Każdemu z akcjonariuszy obecnych lub reprezentowanych na walnym zgromadzeniu, przysługuje prawo do żądania zarządzenia tajnego głosowania, niezależnie od charakteru podejmowanych uchwał. Nie dotyczy to sytuacji, gdy w walnym zgromadzeniu uczestniczy tylko jeden akcjonariusz.

- **Prawo do przeglądania listy akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa na Walnym Zgromadzeniu**

Akcjonariusze mogą przeglądać listę akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu w lokalu Zarządu oraz żądać odpisu listy za zwrotem kosztów jego sporządzenia. Akcjonariusz spółki publicznej może również żądać przesłania mu tej listy nieodpłatnie pocztą elektroniczną, podając adres, na który lista powinna być wysłana.

- **Prawo do żądania wydania odpisów sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, sprawozdania finansowego wraz z odpisem sprawozdania Rady Nadzorczej oraz opinii biegłego rewidenta**

Akcjonariusz Spółki ma prawo żądać wydania odpisów sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i sprawozdania finansowego wraz z odpisem sprawozdania Rady Nadzorczej oraz opinii biegłego rewidenta. Dokumenty te są wydawane akcjonariuszom na ich żądanie najpóźniej na piętnaście dni przed Walnym Zgromadzeniem.

- **Prawo do przeglądania księgi protokołów Walnego Zgromadzenia**

Akcjonariusze mogą przeglądać księgę protokołów, a także żądać wydania poświadczonych przez zarząd odpisów uchwał.

- **Prawo do żądania udzielenia przez Zarząd informacji dotyczących Spółki oraz prawo do złożenia wniosku do sądu rejestrowego o zobowiązanie Zarządu do udzielenia informacji**

Akcjonariusz może zgłosić w trakcie trwania Walnego Zgromadzenia żądanie udzielenia przez Zarząd informacji dotyczących Emitenta, jeżeli udzielenie takich informacji jest uzasadnione dla oceny sprawy objętej porządkiem obrad Walnego Zgromadzenia.

Zarząd Spółki, co do zasady, jest zobowiązany do udzielenia informacji żądanej przez akcjonariusza. Zarząd może udzielić informacji na piśmie poza Walnym Zgromadzeniem, jeżeli przemawiają za tym ważne powody. Zarząd jest obowiązany udzielić informacji nie później niż w terminie dwóch tygodni od dnia zgłoszenia żądania podczas Walnego Zgromadzenia. Odpowiedź uznaje się za udzieloną, jeżeli odpowiednie informacje są dostępne na stronie internetowej Spółki w miejscu wydzielonym na zadawanie pytań przez akcjonariuszy i udzielanie im odpowiedzi.

Zarząd odmawia udzielenia informacji, jeżeli mogłoby to wyrządzić szkodę Spółce, spółce z nią powiązanej albo spółce lub spółdzielni zależnej, w szczególności przez ujawnienie tajemnic technicznych, handlowych lub organizacyjnych przedsiębiorstwa. Członek Zarządu może odmówić udzielenia informacji, jeżeli udzielenie informacji mogłoby stanowić podstawę jego odpowiedzialności karnej, cywilnoprawnej bądź administracyjnej.

W przypadku zgłoszenia przez akcjonariusza poza Walnym Zgromadzeniem wniosku o udzielenie informacji dotyczących Spółki, Zarząd może udzielić akcjonariuszowi informacji na piśmie, przy uwzględnieniu wyżej opisanego ograniczenia związanego z możliwością wyrządzenia szkody Spółce, spółce z nią powiązanej albo spółce lub spółdzielni zależnej, w szczególności przez ujawnienie tajemnic technicznych, handlowych lub organizacyjnych przedsiębiorstwa.

Akcjonariusz, któremu odmówiono ujawnienia żądanej informacji podczas obrad Walnego Zgromadzenia i który zgłosił sprzeciw do protokołu, może złożyć wniosek do sądu rejestrowego o zobowiązanie Zarządu do udzielenia informacji. Wniosek należy złożyć w terminie tygodnia od zakończenia Walnego Zgromadzenia, na którym odmówiono udzielenia informacji. Akcjonariusz może również złożyć wniosek do sądu rejestrowego o zobowiązanie Spółki do ogłoszenia informacji udzielonych innemu akcjonariuszowi poza Walnym Zgromadzeniem.

- **Prawo żądania informacji czy Emitent pozostaje w stosunku dominacji lub zależności wobec określonej spółki handlowej albo spółdzielni będącej wspólnikiem albo akcjonariuszem w tej samej spółce kapitałowej**

Akcjonariusz może żądać, aby spółka handlowa, która jest akcjonariuszem, udzieliła informacji, czy pozostaje ona w stosunku dominacji lub zależności (w rozumieniu przepisów Kodeksu spółek handlowych) wobec określonej spółki handlowej albo spółdzielni będącej akcjonariuszem spółki. Uprawniony może żądać również ujawnienia liczby akcji lub głosów albo liczby udziałów lub głosów, jakie spółka handlowa posiada w spółce akcyjnej, w tym także jako zastawnik, użytkownik lub na podstawie porozumień z innymi osobami. Żądanie udzielenia informacji oraz odpowiedzi powinny być złożone na piśmie.

- **Prawo do wystąpienia z powództwem o uchylenie uchwały Walnego Zgromadzenia**

Jeżeli podjęta przez Walne Zgromadzenie uchwała jest sprzeczna ze statutem Spółki bądź dobrymi obyczajami i godzi w interesy Emitenta lub ma na celu pokrzywdzenie akcjonariusza, akcjonariusz może wytoczyć przeciwko Spółce powództwo o uchylenie uchwały podjętej przez Walne Zgromadzenia Spółki. Do wystąpienia z powództwem uprawniony jest:

- zarząd, rada nadzorcza oraz poszczególni członkowie tych organów
- akcjonariusz, który głosował przeciwko uchwale Walnego Zgromadzenia, a po jej podjęciu zażądał zaprotokołowania swojego sprzeciwu,
- akcjonariusz bezzasadnie niedopuszczony do udziału w Walnym Zgromadzeniu,
- akcjonariusz, który nie był obecny na Walnym Zgromadzeniu, jednakże jedynie w przypadku wadliwego zwołania Walnego Zgromadzenia lub też powzięcia uchwały w sprawie nieobjętej porządkiem obrad danego Walnego Zgromadzenia.

Powództwo w przedmiocie uchylenia uchwały podjętej przez Walne Zgromadzenie powinno zostać wniesione w terminie jednego miesiąca od dnia otrzymania przez akcjonariusza wiadomości o podjęciu uchwały, jednakże nie później niż w terminie trzech miesięcy od dnia powzięcia uchwały przez Walne Zgromadzenie.

- **Prawo akcjonariusza do wystąpienia z powództwem o stwierdzenie nieważności uchwały Walnego Zgromadzenia sprzecznej z ustawą**

Akcjonariusze, uprawnieni do wystąpienia z powództwem o uchylenie uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki, mogą również wystąpić przeciwko Spółce z powództwem o stwierdzenie nieważności uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki sprzecznej z ustawą. Powództwo takie powinno być wniesione w terminie trzydziestu dni od dnia ogłoszenia uchwały Walnego Zgromadzenia, nie później jednak niż w terminie roku od dnia powzięcia uchwały przez Walne Zgromadzenie.

- **Prawo do wniesienia powództwa przeciwko członkom Zarządu Emitenta lub innym osobom, które wyrządziły szkodę Emitentowi**

W przypadku wyrządzenia szkody Emitentowi przez członków organów statutowych Spółki lub inną osobę każdy akcjonariusz lub osoba której służy inny tytuł uczestnictwa w zyskach lub w podziale majątku, może wnieść pozew o naprawienie szkody wyrządzonej Emitentowi, a osoby obowiązane do naprawienia szkody nie mogą powoływać się w takiej sytuacji na uchwałę Walnego Zgromadzenia udzielającą im absolutorium ani na dokonane przez Emitenta zrzeczenie się roszczeń o odszkodowanie, jeżeli Emitent nie wytoczy powództwa o naprawienie wyrządzonej mu szkody w terminie roku od dnia ujawnienia czynu wyrządzającego szkodę.

- **Prawo do żądania wyboru Rady Nadzorczej Spółki w drodze głosowania oddzielnymi grupami**

Na wniosek akcjonariuszy reprezentujących co najmniej 20% kapitału zakładowego Emitenta, powinien być dokonany w drodze głosowania oddzielnymi grupami na najbliższym Walnym Zgromadzeniu, nawet gdy Statut Spółki przewiduje inny sposób powołania Rady Nadzorczej. Akcjonariusze reprezentujący na Walnym Zgromadzeniu tę część akcji, która przypada z podziału ogólnej liczby akcji reprezentowanych na Walnym Zgromadzeniu przez liczbę członków Rady Nadzorczej, mogą utworzyć oddzielną grupę celem wyboru jednego członka Rady Nadzorczej, nie biorą jednak udziału w wyborze pozostałych członków Rady Nadzorczej. Mandaty w Radzie Nadzorczej nieobsadzone przez odpowiednią grupę akcjonariuszy, utworzoną zgodnie z zasadami podanymi powyżej, obsadza się w drodze głosowania, w którym uczestniczą wszyscy akcjonariusze Emitenta, których głosy nie zostały oddane przy wyborze członków Rady Nadzorczej wybieranych w drodze głosowania oddzielnymi grupami. W wymienionych powyżej głosowaniach każdej akcji przysługuje tylko jeden głos bez przywilejów lub ograniczeń.

4.2. Prawa majątkowe związane z akcjami Emitenta

Z akcjami Emitenta związane są następujące istotne prawa majątkowe:

- **Prawo do zbycia akcji**

Wszystkie akcje Spółki są zbywalne. Zgodnie ze statutem Emitenta zbycie lub zastawienie akcji imiennych uzależnione jest od zgody Spółki.

Prawo do zbycia akcji może podlegać tymczasowemu ograniczeniu. Na żądanie uprawnionego ze zdematerializowanych akcji na okaziciela spółki publicznej zgłoszone nie wcześniej niż po ogłoszeniu o zwołaniu walnego zgromadzenia i nie później niż w pierwszym dniu powszednim po dniu rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu, podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych wystawia imienne zaświadczenie o prawie uczestnictwa w walnym zgromadzeniu. Od chwili wydania takiego zaświadczenia papiery wartościowe w liczbie wskazanej w treści takiego zaświadczenia nie mogą być przedmiotem obrotu do chwili utraty jego ważności albo zwrotu świadectwa wystawiającemu przed upływem terminu jego ważności. Na okres ten wystawiający dokonuje blokady odpowiedniej liczby papierów wartościowych na tym rachunku.

Akcjonariusz spółki publicznej może przenosić akcje w okresie między dniem rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu Spółki (record date) a dniem zakończenia walnego zgromadzenia spółki.

- **Prawo do dywidendy**

Z każdą akcją związane jest prawo do udziału w zysku Spółki wykazanym w jej sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, który został przeznaczony przez Walne Zgromadzenie Spółki do wypłaty akcjonariuszom.

Zysk przeznaczony do wypłaty akcjonariuszom rozdziela się w stosunku do liczby akcji. Jeżeli akcje nie są całkowicie pokryte, to zysk rozdziela się w stosunku do dokonanych wpłat na akcje.

Uprawnionymi do dywidendy za dany rok obrotowy są akcjonariusze, którym przysługiwały akcje w dniu powzięcia uchwały o podziale zysku. Statut może upoważnić walne zgromadzenie do określenia dnia, według którego ustala się listę akcjonariuszy uprawnionych do dywidendy za dany rok obrotowy (dzień dywidendy).

Dzień dywidendy nie może być wyznaczony później niż w terminie dwóch miesięcy licząc od dnia powzięcia uchwały. Dywidendę wypłaca się w dniu określonym w uchwale walnego zgromadzenia. Jeżeli uchwała walnego zgromadzenia takiego dnia nie określa, dywidenda jest wypłacana w dniu określonym przez radę nadzorczą.

Statut może upoważnić zarząd do wypłaty akcjonariuszom zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy na koniec roku obrotowego, jeżeli spółka posiada środki wystarczające na wypłatę. Wypłata zaliczki wymaga zgody rady nadzorczej.

Kwota przeznaczona do podziału między akcjonariuszy nie może przekraczać zysku za ostatni rok obrotowy, powiększonego o niepodzielone zyski z lat ubiegłych oraz o kwoty przeniesione z utworzonych z zysku kapitałów zapasowego i rezerwowych, które mogą być przeznaczone na wypłatę dywidendy. Kwotę tę należy pomniejszyć o niepokryte straty, akcje własne oraz o kwoty, które zgodnie z ustawą lub statutem powinny być przeznaczone z zysku za ostatni rok obrotowy na kapitały zapasowy lub rezerwowe.

Prawo do dywidendy ulega przedawnieniu po upływie dziesięciu lat licząc od dnia, w którym miała zostać dokonana wypłata dywidendy.

Po uzyskaniu statusu spółki publicznej Emitent będzie także podlegał przepisom regulującym wypłatę dywidendy, a wynikającym z regulacji KDPW oraz GPW. Zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, w przypadku spółki publicznej dzień dywidendy może być wyznaczony na dzień powzięcia uchwały albo w okresie kolejnych trzech miesięcy, licząc od tego dnia. Walne zgromadzenie spółki publicznej ustala dzień dywidendy oraz termin wypłaty dywidendy. Dzień dywidendy może być wyznaczony na dzień przypadający nie wcześniej niż pięć dni i nie później niż trzy miesiące od dnia powzięcia uchwały. Termin wypłaty dywidendy może być wyznaczony w okresie kolejnych trzech miesięcy, licząc od dnia dywidendy.

- **Prawo poboru**

Posiadacze akcji Spółki, w przypadku nowej emisji, mają prawo pierwszeństwa objęcia nowych akcji w stosunku do liczby posiadanych przez nich akcji (prawo poboru). Prawo poboru ma zastosowanie również w przypadku emitowanych przez Spółkę papierów wartościowych zamiennych na akcje Spółki lub inkorporujących prawo zapisu na akcje. Walne Zgromadzenie może pozbawić w części lub w całości dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru. W tym celu koniecznie jest podjęcie uchwały większością 4/5 głosów. Przepisu o wymogu uzyskania większości, co najmniej 4/5 głosów nie stosuje się, gdy uchwała o podwyższeniu kapitału zakładowego stanowi, że nowe akcje mają być objęte w całości przez instytucję finansową (subemitenta), z obowiązkiem oferowania ich następnie akcjonariuszom celem umożliwienia im wykonania prawa poboru na warunkach kreślonych w uchwale, jak również w przypadku gdy uchwała stanowi, że nowe akcje mają być objęte przez subemitenta w przypadku, gdy akcjonariusze, którym służy prawo poboru, nie obejmą części lub wszystkich oferowanych im akcji. Pozbawienie akcjonariuszy prawa poboru akcji może nastąpić w przypadku, gdy zostało to zapowiedziane w porządku obrad walnego zgromadzenia.

- **Prawo do udziału w majątku pozostałym po przeprowadzeniu likwidacji spółki**

Akcje Emitenta uprawniają również do udziału w majątku pozostałym po przeprowadzeniu likwidacji Spółki i po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu wierzycieli. Majątek pozostały po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu wierzycieli spółki dzieli się pomiędzy akcjonariuszy spółki w stosunku do dokonanych przez każdego z akcjonariuszy wpłat na kapitał zakładowy spółki. Wielkość wpłat na kapitał zakładowy spółki przez danego akcjonariusza ustala się w oparciu o liczbę i wartość posiadanych przez niego akcji.

- **Prawo do ustanowienia zastawu lub użytkowania**

Akcje mogą być przedmiotem zastawu lub prawa użytkowania ustanowionego przez ich właściciela. Zastawnik lub użytkownik akcji nie może wykonywać prawa głosu z akcji, na której ustanowiono zastaw lub użytkowanie.

- **Prawo żądania przez akcjonariusza, który osiągnął lub przekroczył 95% ogólnej liczby głosów, sprzedaży wszystkich posiadanych akcji posiadanych przez pozostałych akcjonariuszy Emitenta, będącego spółką publiczną**

W przypadku uzyskania przez Emitenta statusu spółki publicznej, zgodnie z art. 82 ust. 1 Ustawy o Ofercie Publicznej, akcjonariuszowi, który samodzielnie lub wspólnie z podmiotami od niego zależnymi lub wobec niego dominującymi oraz

podmiotami będącymi stronami porozumienia, o którym mowa w art. 87 ust. 1 pkt 5) Ustawy o Ofercie Publicznej, osiągnie lub przekroczy 95% ogólnej liczby głosów Emitenta, w terminie trzech miesięcy od osiągnięcia lub przekroczenia tego progu, przysługiwać będzie prawo żądania od pozostałych akcjonariuszy sprzedaży wszystkich posiadanych przez nich akcji (przymusowy wykup).

- **Prawo żądania wykupu posiadanych akcji przez innego akcjonariusza Emitenta, który osiągnął lub przekroczył 95% ogólnej liczby głosów w Emitencie będącym spółką publiczną**

W przypadku uzyskania przez Emitenta statusu spółki publicznej, akcjonariusz zgodnie art. 83 ust. 1 Ustawy o Ofercie Publicznej, będzie mógł żądać wykupienia posiadanych przez niego akcji przez innego akcjonariusza, który osiągnął lub przekroczył 95% ogólnej liczby głosów Emitenta. Żądaniu temu, w terminie trzydziestu dni od dnia jego zgłoszenia, będą zobowiązani zadośćuczynić solidarnie akcjonariusz, który osiągnął lub przekroczył 95% ogólnej liczby głosów, jak również podmioty wobec niego zależne i dominujące. Obowiązek nabycia akcji od akcjonariusza spoczywać będzie również solidarnie na każdej ze stron porozumienia, o którym mowa w art. 87 ust. 1 pkt 5 Ustawy o Ofercie Publicznej, o ile członkowie tego porozumienia posiadać będą wspólnie, wraz z podmiotami dominującymi i zależnymi, co najmniej 95% ogólnej liczby głosów Emitenta.

- **Prawo żądania przymusowego wykupu akcji akcjonariuszy Emitenta, będącego spółką niepubliczną, przez akcjonariuszy większościowych**

Walne zgromadzenie może powziąć uchwałę o przymusowym wykupie akcji akcjonariuszy reprezentujących nie więcej niż 5% kapitału zakładowego (akcjonariusze mniejszościowi) przez nie więcej niż pięciu akcjonariuszy, posiadających łącznie nie mniej niż 95% kapitału zakładowego, z których każdy posiada nie mniej niż 5% kapitału zakładowego. Uchwała wymaga większości 95% głosów oddanych.

- **Prawo żądania odkupu akcji akcjonariuszy Emitenta, będącego spółką niepubliczną, przez akcjonariuszy mniejszościowych**

Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący nie więcej niż 5% kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia w porządku obrad najbliższego walnego zgromadzenia sprawę podjęcia uchwały o przymusowym odkupie ich akcji przez nie więcej niż pięciu akcjonariuszy reprezentujących łącznie nie mniej niż 95% kapitału zakładowego, z których każdy posiada nie mniej niż 5% kapitału zakładowego (akcjonariusze większościowi).

5. Określenie podstawowych zasad polityki Emitenta co do wypłaty dywidendy w przyszłości

Polityka w zakresie dywidendy w pierwszej kolejności będzie mieć na względzie zapewnienie Spółce płynności finansowej oraz kapitału niezbędnego do rozwoju jej działalności.

Zgodnie z art. 395 KSH, organem właściwym do powzięcia uchwały o podziale zysku (lub o pokryciu straty) oraz o wypłacie dywidendy jest Zwyczajne Walne Zgromadzenie, które powinno odbyć się w terminie 6 miesięcy po upływie każdego roku obrotowego. Zwyczajne Walne Zgromadzenie ustala w uchwale o podziale zysku za ostatni rok obrotowy wysokość dywidendy, dzień ustalenia prawa do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy (art. 348 § 3 KSH).

Akcjonariusze mają prawo do udziału w zysku wykazanym w sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, który został przeznaczony przez walne zgromadzenie do wypłaty dla nich. Zysk rozdziela się w stosunku do liczby akcji. Zgodnie z art. 347 § 2 KSH, jeżeli akcje nie są całkowicie pokryte, zysk rozdziela się w stosunku do dokonanych wpłat na akcje. Kwota przeznaczona do podziału między akcjonariuszy nie może przekraczać zysku za ostatni rok obrotowy, powiększonego o niepodzielone zyski z lat ubiegłych oraz o kwoty przeniesione z utworzonych z zysku kapitałów zapasowego i rezerwowych, które mogą być przeznaczone na wypłatę dywidendy. Kwotę tę należy pomniejszyć o niepokryte straty, akcje własne oraz o kwoty, które zgodnie z ustawą lub statutem powinny być przeznaczone z zysku za ostatni rok obrotowy na kapitały zapasowy lub rezerwowe.

Uprawnionymi do dywidendy za dany rok obrotowy są akcjonariusze, którzy posiadają na swoim rachunku akcje w dniu, który Walne Zgromadzenie określi w swojej uchwale, jako dzień ustalenia prawa do dywidendy. Walne Zgromadzenie określa dzień prawa do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy. Warunki i termin przekazania dywidendy, w przypadku, gdy Walne Zgromadzenie podejmie decyzję o jej wypłacie, ustalane będą zgodnie z zasadami przyjętymi dla spółek publicznych.

Zgodnie z §106 ust. 1 Szczegółowych Zasad Działania Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych, Emitent jest zobowiązany poinformować KDPW o wysokości dywidendy, o dniu ustalenia prawa do dywidendy (określonym w przepisach Kodeksu Spółek Handlowych jako „dzień dywidendy") oraz terminie wypłaty dywidendy. Zgodnie z § 106 ust. 2 Szczegółowych Zasad Działania KDPW, między dniem ustalenia prawa do dywidendy a dniem wypłaty dywidendy musi upływać co najmniej 10 dni. Wypłata dywidendy będzie następować za pośrednictwem systemu depozytowego KDPW. Wypłata dywidendy przysługującej akcjonariuszom posiadającym zdematerializowane akcje spółki publicznej zgodnie z § 112 Szczegółowych Zasad Działania KDPW, następuje poprzez pozostawienie przez Emitenta do dyspozycji KDPW środków na realizację prawa do dywidendy na wskazanym przez KDPW rachunku pieniężnym lub rachunku bankowym, a następnie rozdzielenie przez KDPW środków otrzymanych od Emitenta na rachunku uczestników KDPW, którzy następnie przekażą je poszczególne rachunki akcjonariuszy.

Ustalenie terminów w związku z wypłatą dywidendy oraz operacja wypłaty dywidendy jest przeprowadzana zgodnie z regulacjami KDPW.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwałą nr 3/09/2020 z dnia 24 września 2020 roku w sprawie podziału zysku spółki DG-Net SA za 2019 rok zadecydowało o przeznaczeniu zysku w kwocie 43 489,89 zł w całości na kapitał zapasowy.

6. Informacje o zasadach opodatkowania dochodów związanych z posiadaniem i obrotem instrumentami finansowymi objętymi dokumentem informacyjnym, w tym wskazanie płatnika podatku

6.1. Opodatkowanie dochodów z dywidendy uzyskiwanych przez osoby fizyczne

Dochód bądź przychód uzyskany przez akcjonariuszy będących osobami fizycznymi opodatkowany jest zgodnie z zasadami zawartymi w Ustawie o podatku dochodowym od osób fizycznych.

Dochód lub przychód wynikający z dywidendy lub innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych podlega zryczałtowanemu podatkowi dochodowemu w wysokości 19%. Dochodów uzyskiwanych przez osoby fizyczne z tytułu udziału w zyskach osób prawnych nie łączy się z dochodami opodatkowanymi na innych zasadach.

Zgodnie z art. 24 ust. 5 pkt 1-4 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Fizycznych dochodem z udziałów zyskach osób prawnych jest dochód faktycznie uzyskany z akcji, w tym także: dochód z umorzenia akcji, dochód uzyskany z odpłatnego zbycia akcji na rzecz spółki w celu umorzenia tych akcji, wartość majątku otrzymanego w związku z likwidacją osoby prawnej, dochód przeznaczony na podwyższenie kapitału zakładowego oraz dochód stanowiący równowartość kwot przekazanych na ten kapitał z innych kapitałów osoby prawnej. Zgodnie z art. 24 ust. 5d Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Fizycznych dochodem z umorzenia akcji jest nadwyżka przychodu otrzymanego w związku z umorzeniem nad kosztami uzyskania przychodu obliczonymi zgodnie z art. 22 ust.1f albo art. 23 ust. 1 pkt 38 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Fizycznych; jeżeli nabycie nastąpiło w drodze spadku lub darowizny, koszty ustala się do wysokości wartości z dnia nabycia spadku lub darowizny. Zgodnie z kolei z art. 21ust. 1 pkt 50a Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Fizycznych wolna od podatku dochodowego jest wartość majątku otrzymanego w związku z likwidacją osoby prawnej w części stanowiącej koszt nabycia lub objęcia akcji.

6.2. Opodatkowanie dochodów z dywidendy uzyskiwanych przez osoby prawne

Dochód bądź przychód uzyskany przez akcjonariuszy będących osobami prawnymi opodatkowany jest zgodnie z zasadami zawartymi w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
Na podstawie art. 10 ust. 1 pkt 1-4 przedmiotowej ustawy przez dochód z udziału w zyskach osób prawnych rozumie się dochód faktycznie uzyskany z akcji (dywidendy) w tym także:

- dochód z umorzenia akcji,
- dochód uzyskany z odpłatnego zbycia akcji na rzecz spółki (w celu umorzenia),
- wartość majątku otrzymanego w związku z likwidacją osoby prawnej,
- dochód przeznaczony na podwyższenie kapitału zakładowego oraz dochód stanowiący równowartość kwot przekazanych na ten kapitał z innych kapitałów osoby prawnej.

Należy wskazać, że zgodnie z art. 12 ust. 4 pkt 3 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych do przychodów uzyskanych z tytułu umorzenia akcji, w tym kwot otrzymanych z odpłatnego zbycia akcji na rzecz spółki w celu umorzenia tych akcji oraz wartości majątku otrzymanego w związku z likwidacją osoby prawnej– w części stanowiącej koszt nabycia bądź objęcia odpowiednio, umarzanych lub unicestwianych w związku z likwidacją spółki akcji.
Stawką podatkową według, której oblicza się należny zryczałtowany podatek dochodowy wynosi 19%.
W przypadku podmiotów spełniających łącznie następujące kryteria:

1. wypłacającym dywidendę oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych jest spółka będąca podatnikiem podatku dochodowego, mająca siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej,
2. uzyskującym dochody (przychody) jest spółka podlegająca w Rzeczypospolitej Polskiej lub w innym niż Rzeczpospolita Polska państwie członkowskim Unii Europejskiej lub w innym państwie należącym do Europejskiego Obszaru Gospodarczego opodatkowaniu podatkiem dochodowym od całości swoich dochodów, bez względu na miejsce ich osiągania,
3. spółka uzyskująca dochody (przychody) posiada bezpośrednio nie mniej niż 10% akcji w kapitale Emitenta,
4. odbiorcą dochodów (przychodów) z dywidend oraz innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych jest:
   a) spółka, o której mowa w pkt 2 powyżej, albo
   b) zagraniczny zakład spółki, o której mowa w pkt 2 powyżej.

Istnieje możliwość zwolnienia od podatku dochodowego stanowiącego dochód z tytułu dywidend oraz innych przychodów z tytułu udziału w zyskach Emitenta.

Powyższe zwolnienie ma zastosowanie w przypadku, kiedy spółka uzyskująca dochody z tytułu udziałów zysku osoby prawnej posiada bezpośrednio nie mniej niż 10% akcji Emitenta nieprzerwanie przez okres dwóch lat. Zwolnienie to będzie miało również zastosowanie w przypadku, gdy okres dwóch lat nieprzerwanego posiadania akcji w kapitale Emitenta, w wysokości 10%, upłynie po dniu uzyskania tych dochodów.

6.3. Opodatkowanie dochodów osób fizycznych ze zbycia akcji

Przedmiotem opodatkowania jest dochód ze zbycia akcji. Płatnikiem tego podatku jest sam podatnik (nie jest to podatek potrącany u źródła). Zgodnie z art. 30 b ust. 1 Ustawy Podatku Dochodowym od Osób Fizycznych (Ustawa PDOF), dochody uzyskane na terytorium Rzeczpospolitej Polskiej z odpłatnego zbycia papierów wartościowych podlegają podatkowi dochodowemu w wysokości 19% od uzyskanego dochodu. Dochodem, o którym mowa w art. 30b ust. 1 Ustawy PDOF, jest różnica między sumą przychodów uzyskanych z tytułu odpłatnego zbycia papierów wartościowych a określonymi przez ustawę kosztami uzyskania przychodów. Po zakończeniu roku podatkowego dochody ze zbycia akcji uzyskane w roku podatkowym podatnik jest obowiązany wykazać w zeznaniu podatkowym, o którym mowa w art. 45 ust. 1a pkt 1 Ustawy PDOF i na tej podstawie obliczyć należy podatek dochodowy (art. 30b ust. 6 Ustawy PDOF). W przypadku dochodów uzyskiwanych przez osoby zagraniczne należy mieć dodatkowo na uwadze postanowienia właściwych umów w sprawie unikania podwójnego opodatkowania. Zgodnie z art. 30b ust. 3 Ustawy PDOF zastosowanie stawki podatkowej, wynikającej z umów zapobiegających podwójnemu opodatkowaniu, lub niepobranie podatku ma zastosowanie, pod warunkiem posiadania przez podatnika certyfikatu rezydencji, wydanego przez właściwy organ administracji podatkowej.

Powyższe informacje nie dotyczą przypadków, gdy odpłatne zbycie papierów wartościowych oraz realizacja praw z nich wynikających następuje w ramach prowadzonej działalności gospodarczej.

6.4. Opodatkowanie dochodów osób prawnych ze zbycia akcji

Zgodnie z Ustawą Podatku Dochodowy od Osób Prawnych przedmiotem opodatkowania jest także dochód ze zbycia akcji stanowiący różnicę pomiędzy przychodem a kosztami jego uzyskania. Płatnikiem tego podatku jest sam podatnik (nie jest to podatek potrącany u źródła). Dochód uzyskany ze zbycia akcji łączy się z pozostałymi dochodami i podlega opodatkowaniu na zasadach ogólnych.

6.5. Opodatkowanie dochodów (przychodów) podmiotów zagranicznych

Obowiązek pobrania i odprowadzenia podatku u źródła w wysokości 19% przychodu spoczywa na podmiocie prowadzącym rachunek papierów wartościowych podmiotu zagranicznego w przypadku, gdy kwoty związane z udziałem w zyskach osób

prawnych wypłacane są na rzecz inwestorów zagranicznych, którzy podlegają w Polsce ograniczonemu obowiązkowi podatkowemu, czyli:

- osób prawnych, jeżeli nie mają na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej siedziby lub zarządu (art. 3 ust. 2 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych) i
- osób fizycznych, jeżeli nie mają na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej miejsca zamieszkania (art. 3 ust. 2a Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych).

Jednak zasady opodatkowania oraz wysokość stawek podatku od dochodów z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach Emitenta osiąganych przez inwestorów zagranicznych mogą być zmienione postanowieniami umów o unikaniu podwójnego opodatkowania zawartymi pomiędzy Rzeczpospolitą Polską i krajem miejsca siedziby lub zarządu osoby prawnej lub miejsca zamieszkania osoby fizycznej.

W przypadku gdy umowa o unikaniu podwójnego opodatkowania modyfikuje zasady opodatkowania dochodów osiąganych przez te osoby z tytułu udziału w zyskach osób prawnych, wiążące są postanowienia tej umowy i wyłączają one stosowanie przywołanych powyżej przepisów polskich ustaw podatkowych.

Jednakże, zgodnie z art. 26 ust. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, zastosowanie stawki podatku wynikającej z właściwej umowy w sprawie zapobieżenia podwójnemu opodatkowaniu albo niepobranie podatku zgodnie z taką umową jest możliwe, pod warunkiem udokumentowania miejsca siedziby podatnika do celów podatkowych uzyskanym od niego zaświadczeniem (certyfikat rezydencji), wydanym przez właściwy organ administracji podatkowej. W przypadku osób fizycznych, zgodnie z art. 30a ust. 2 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, zastosowanie stawki podatku wynikającej z właściwej umowy w sprawie zapobieżenia podwójnemu opodatkowaniu albo niepobranie podatku jest możliwe, pod warunkiem uzyskania od podatnika certyfikatu rezydencji.
Artykuł 22 ust. 4 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych zwalnia się od podatku dochodowego dochody (przychody) z dywidend oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych, jeżeli spełnione są łącznie następujące warunki:

1. wypłacającym dywidendę oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych jest spółka będąca podatnikiem podatku dochodowego, mająca siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej,
2. uzyskującym dochody (przychody) z dywidend oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych, o których mowa w pkt 1, jest spółka podlegająca w Rzeczpospolitej Polskiej lub w innym niż Rzeczpospolita Polska państwie członkowskim Unii Europejskiej lub w innym państwie należącym do Europejskiego Obszaru Gospodarczego, opodatkowaniu podatkiem dochodowym od całości swoich dochodów, bez względu na miejsce ich osiągania,
3. spółka, o której mowa w pkt 2, posiada bezpośrednio nie mniej niż 10% udziałów (akcji) w kapitale spółki, o której mowa w pkt 1,
4. odbiorcą dochodów (przychodów) z dywidend oraz innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych jest:
   - spółka, o której mowa w pkt 2, albo
   - zagraniczny zakład spółki, o której mowa w pkt 2.

Zwolnienie to ma zastosowanie w przypadku, kiedy spółka uzyskująca dochody (przychody) z dywidend oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych mających siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej posiada udziały (akcje) w spółce wypłacającej te należności w wysokości, o której mowa w pkt 3, nieprzerwanie przez okres dwóch lat.

Zwolnienie to ma również zastosowanie w przypadku, gdy okres dwóch lat nieprzerwanego posiadania udziałów (akcji), w wysokości określonej w pkt 3, przez spółkę uzyskującą dochody (przychody) z tytułu udziału w zysku osoby prawnej mającej siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, upływa po dniu uzyskania tych dochodów (przychodów). W przypadku niedotrzymania warunku posiadania udziałów (akcji), w wysokości określonej w pkt 3, nieprzerwanie przez okres dwóch lat spółka, o której mowa w pkt 2, jest obowiązana do zapłaty podatku, wraz z odsetkami za zwłokę, od dochodów (przychodów) określonych powyżej w wysokości 19% dochodów (przychodów) do 20 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym utraciła prawo do zwolnienia. Odsetki nalicza się od następnego dnia po dniu, w którym po raz pierwszy skorzystała ze zwolnienia.

Emitent bierze odpowiedzialność za potrącenie podatków u źródła, w przypadku gdy zgodnie z obowiązującymi przepisami, w tym umowami o unikaniu podwójnego opodatkowania, wypłacane przez niego na rzecz inwestorów zagranicznych kwoty dywidend i innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych podlegają opodatkowaniu w Polsce.

6.6. Podatek od czynności cywilnoprawnych (PCC)

Sprzedaż papierów wartościowych podlega opodatkowaniu podatkiem od czynności cywilnoprawnych na mocy ustawy z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych (Dz. U. z 2010 Nr 101 poz. 649).

Stawka podatku, określona w art. 7 ust. 1 pkt 1 lit. b wynosi 1% od wartości transakcji.
W myśl art. 9 pkt 9 sprzedaż praw majątkowych, będących instrumentami finansowymi:

- firmom inwestycyjnym oraz zagranicznym firmom inwestycyjnym,
- dokonywaną za pośrednictwem firm inwestycyjnych lub zagranicznych firm inwestycyjnych,
- dokonywaną w ramach obrotu zorganizowanego,
- dokonywaną poza obrotem zorganizowanym przez firmy inwestycyjne oraz zagraniczne firmy inwestycyjne, jeżeli prawa te zostały nabyte przez te firmy w ramach obrotu zorganizowanego stanowią czynności cywilnoprawne zwolnione z podatku od czynności cywilnoprawnych.

Dodatkowo, na podstawie art. 2 pkt 4, opodatkowaniu podatkiem od czynności cywilnoprawnych nie podlegają czynności prawne, jeżeli przynamniej jedna ze stron z tytułu dokonywania tej czynności na podstawie odrębnych przepisów jest:

- opodatkowana podatkiem od towarów i usług lub
- zwolniona od tego podatku, z wyjątkiem - między innymi - umów sprzedaży udziałów i akcji w spółkach handlowych.

6.7. Podatek od spadków i darowizn

Zgodnie Ustawą o podatku od Spadków i Darowizn, nabycie przez osoby fizyczne w drodze spadku lub darowizny praw majątkowych, w tym praw wynikających z akcji, wykonywanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej podlega podatkowi od spadków i darowizn, jeżeli w dniu nabycia ani nabywca, tj. spadkobierca lub obdarowany, ani też spadkodawca lub darczyńca nie byli obywatelami polskimi i nie mieli miejsca stałego pobytu lub siedziby na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Wysokość podatku, ustala się:

- w zależności od grupy podatkowej, do której zaliczony jest nabywca,
- od nadwyżki podstawy opodatkowania ponad kwotę wolną od podatku.

Przy spełnieniu odpowiednich warunków, o których mowa w art. 4a ustawy, nabycie własności rzeczy lub praw majątkowych (również związanych z akcjami) przez małżonka, zstępnych, wstępnych, pasierba, rodzeństwo, ojczyma i macochę jest zwolnione od podatku od spadków i darowizn.

Na podstawie art. 21 ust. 1 pkt 105 Ustawy o podatku dochodowego od osób fizycznych, dochód uzyskany ze zbycia udziałów w spółce kapitałowej i papierów wartościowych, otrzymanych w drodze darowizny, w części odpowiadającej kwocie zapłaconego podatku od spadków i darowizn, jest wolny od podatku dochodowego.

6.8. Odpowiedzialność za zobowiązania podatkowe

Zgodnie z art. 30 w związku z art. 8 Ordynacji podatkowej, płatnik, który na podstawie prawa podatkowego nie wykonał obowiązku obliczenia, pobrania od podatnika i wpłacenia podatku we właściwym terminie organowi podatkowemu, całym swoim majątkiem odpowiada za podatek niepobrany lub podatek pobrany a niewpłacony. Jeżeli w postępowaniu podatkowym organ podatkowy stwierdzi okoliczność, o której mowa powyżej, wydaje decyzję o odpowiedzialności podatkowej płatnika, w której określa wysokość należności z tytułu niepobranego lub pobranego, a niewpłaconego podatku. Opisanych przepisów nie stosuje się, jeżeli odrębne przepisy stanowią inaczej albo jeżeli podatek nie został pobrany z winy podatnika; w tych przypadkach organ podatkowy wydaje decyzję o odpowiedzialności podatnika. Odpowiedzialność podatnika można orzec w decyzji określającej wysokość zobowiązania podatkowego. Zgodnie z art. 26 Ordynacji podatkowej, podatnik odpowiada całym swoim majątkiem za podatki wynikające z zobowiązań podatkowych.

ROZDZIAŁ 4. DANE O EMITENCIE

1. Podstawowe informacje

Tabela 8 Dane o Emitencie

Firma	DG-Net S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba:	Warszawa
Adres:	Aleje Jerozolimskie 96, 00-807 Warszawa
Telefon:	+48 32 330 9000
Faks:	-
Adres poczty elektronicznej:	inwestor@dgnetsa.pl
Adres strony internetowej:	www.dgnetsa.pl
NIP:	6292478845
REGON:	366663010
KRS:	0000664968

Źródło: Emitent

2. Wskazanie czasu trwania Emitenta

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

3. Wskazanie przepisów prawa, na podstawie których został utworzony Emitent

Spółka DG-Net S.A. powstała wskutek przekształcenia działalności gospodarczej dg-net.pl Anna Jaworska na podstawie oświadczenia z dnia 31 stycznia 2017 r. o przekształceniu w spółkę akcyjną, które zostało zaprotokołowane przez Notariusza Mirosława Szura (Rep. A Nr 409/2017).Przekształcenie w spółkę akcyjną zostało zarejestrowane w dniu 28 lutego 2017 r.

Emitent powstał na podstawie Ustawy Kodeks spółek handlowych z dnia 15 września 2000 r. (Dz. U. z 2000 r., nr 94, poz. 1037, z późn. zm.) i działa zgodnie z jej zapisami.

4. Wskazanie sądu, który wydał postanowienie o wpisie do właściwego rejestru, a w przypadku gdy Emitent jest podmiotem, którego utworzenie wymagało uzyskania zezwolenia - przedmiot i numer zezwolenia, ze wskazaniem organu, który je wydał

W dniu 28 lutego 2018 r. Sąd Rejonowy Katowice-Wschód W Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wydał decyzję o wpisie DG-Net S.A. do Krajowego Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000664968. Emitent nie jest podmiotem, którego utworzenie wymagało uzyskania zezwolenia.

4a. Informacje czy działalność prowadzona przez Emitenta wymaga posiadania zezwolenia, licencji lub zgody, a w przypadku istnienia takiego wymogu – dodatkowo podmiot i numer zezwolenia, licencji lub zgody, ze wskazaniem organu, który je wydał

Działalność prowadzona przez Emitenta wymaga posiadania statusu przedsiębiorcy telekomunikacyjnego. Według określenia zawartego w prawie telekomunikacyjnym, jest to podmiot gospodarczy (przedsiębiorca) uprawniony do wykonywania działalności gospodarczej polegającej na dostarczaniu sieci telekomunikacyjnych, udogodnień towarzyszących lub świadczeniu usług telekomunikacyjnych, przy czym przedsiębiorca telekomunikacyjny uprawniony do:

- świadczenia usług telekomunikacyjnych, zwany jest „dostawcą usług”;
- dostarczania publicznych sieci telekomunikacyjnych lub udogodnień towarzyszących, zwany jest „operatorem”.

Dostawcą usług i operatorem może być ten sam podmiot.

Przedsiębiorcą telekomunikacyjnym zostaje się po dokonaniu wpisu do rejestru przedsiębiorców telekomunikacyjnych (RPT) prowadzonego przez Prezesa UKE. DG-Net S.A. posiada wpis do RPT o numerze 11947. Oprócz posiadania statusu przedsiębiorcy telekomunikacyjnego, działalność Spółki nie wymaga posiadania zezwolenia, licencji lub zgody.

5. Krótki opis historii Emitenta

Spółka od początku działalności zapewnia dostęp do Internetu na terenie Dąbrowy Górniczej. Początki firmy DG-Net sięgają 2002 roku, kiedy Pan Mariusz Jaworski założył sieć osiedlową, która początkowo działała non-profit. W 2004 roku sieć została przejęta przez firmę InterBit Computer, a Mariusz Jaworski rozpoczął współpracę z InterBit'em w zakresie dalszego jej rozwoju.

InterBit w 2009 roku zrealizował inwestycję na kominach przy ulicy Piłsudskiego 92 w Dąbrowie Górniczej, na wysokości 120 m, wybudował stację BTS, dzięki której uzyskano zasięg do abonentów w promieniu 14 km. Rozbudowa sieci pod marką Interbit trwała do 2010 roku. Do tego czasu z sieci InterBit korzystało około 300 abonentów.

W grudniu 2010 zaczęły się negocjacje dotyczące przejęcia sieci przez Panią Annę Jaworską (d. Lis). Transakcja została zrealizowana, a celem kontynuowania działalności i dalszego jej rozwoju, Pani Anna Jaworska w lutym 2011 r. założyła działalność gospodarczą, działającą pod firmą DG-Net.pl Anna Lis.

W skład sieci wchodziło kilka stacji bazowych pracujących w pasmie 5GHz. Początkowo sieć radiowa DG-Net obejmowała tereny Dąbrowy Górniczej Centrum i okolic (dzielnica Gołonóg, dzielnica Marianki, Preczów, Strzemieszyce Wielkie, Ząbkowice, Strzemieszyce Małe, Łosień). Wraz z rozwojem sieci światłowodowej rozszerzono obszar działalności o Przeczyce, Mierzęcice, Siewierz, Będzin – Podskarpie, Brudzowice.

W 2013 roku Emitentowi zostało przyznane dofinansowanie w kwocie 1.403.906,46 zł na realizację projektu pt. „Rozwój sieci światłowodowej DG-Net w województwie Śląskim", w ramach działania POIG 8.4. Łączna wartość projektu wyniosła 2.878.006,25 zł. Powyższe pozwoliło Spółce na objęcie zasięgiem swoich usług Gminy Łazy i Gminy Ogrodzieniec.

W 2014 r. Pan Mariusz Jaworski i Pani Anna Jaworska powołali spółkę Optomedia sp. z o.o., która odpowiedzialna była za budowę optycznych sieci telekomunikacyjnych oraz świadczenie usług telekomunikacyjnych w ramach sieci DG-Net. Dodatkowo Pan Mariusz Jaworski ze wspólnikami powołał spółkę Optomedia Polska sp. z o.o., która odpowiedzialna była za przyłączanie klientów do sieci DG-Net oraz za utrzymanie ciągłości działania sieci, jak również modernizację.

W 2016 roku pilotażowo wprowadzona została usługa symetrycznego dostępu do Internetu dla osób indywidualnych OPTIUM. W lutym 2016 Oferta symetryczna OPTIUM była dostępna w całej sieci DG-Net. Rozpoczęto również współpracę z deweloperami w przedmiocie świadczenia usług związanych z dostępem do Internetu oraz telewizji na nowo budowanych osiedlach domów jednorodzinnych. W tym samym czasie nastąpiło także powiększenie zasięgu Spółki o tereny Gminy Siewierz (Żelisławice, Niwki), Łosień, Sosnowca (Kazimierz Górniczy), Sławkowa (Groniec). W 2016 roku nastąpiło także przejęcie Sieci lokalnego Operatora REKOJ&JOKER oraz „PPHU KOWALSKI" (Żelisławice, część Siewierza, Gołuchowice, Trzebiesławice) oraz WIKA Diana Kawecka.

W 2016 r. Pan Mariusz Jaworski i Pani Anna Jaworska utworzyli spółkę komandytową, w której funkcję komplementariusza pełni Optomedia sp. z o.o., zaś komandytariuszami są p. Anna Jaworska i Optomedia sp. z o.o. Spółka została powołana celem świadczenia usług administracyjno-biurowych na rzecz podmiotów tworzących nieformalną Grupę DG-Net, w skład której wchodziły: DG-Net S.A., Optomedia sp. z o.o., Optomedia Polska sp. z o.o.

28 lutego 2017 roku nastąpiło przekształcenie jednoosobowej działalności gospodarczej w Spółkę Akcyjną DG-Net S.A. Przekształcenie w spółkę kapitałową umożliwiło świadczenie usług na szerszą skalę oraz dalszy dynamiczny rozwój.

W 2017 roku DG-Net S.A. przejęła 50% udziałów w spółce E-Delta sp. z o.o. – lokalnego operatora sieci, a Pan Mariusz Jaworski rozpoczął pełnienie funkcji Członka Zarządu w tym podmiocie.

Celem uporządkowania struktury i powiązań osobowych w grupie DG-Net, 30 lipca 2018 r. zostały zawarte umowy, na mocy których utworzono Grupę Kapitałową. DG-Net S.A. nabyła:

- 50% udziałów E-Delta sp. z o.o.

- 100% udziałów Optomedia sp. z o.o.
- 100% udziałów Optomedia Polska sp. z o.o.

W listopadzie 2018 roku, po przejęciu wskazanych powyżej podmiotów nastąpiła konsolidacja grupy w ramach jednego podmiotu – DG-Net S.A.

W związku z dynamicznym rozwojem Spółki w czerwcu 2018 roku Walne Zgromadzenie akcjonariuszy zdecydowało o emisji akcji serii B oraz C. Środki pozyskane z emisji akcji serii B i C zostały w całości przeznaczone na rozbudowę infrastruktury DG-Net.

W 2018 roku Spółka zawarła dwie umowy pożyczki szerokopasmowej ze środków projektu "Powszechny dostęp do szybkiego Internetu" w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 z Towarzystwem Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych S.A.:

- Pożyczka na kwotę 2 095 120,00 zł z oprocentowaniem 0,25%.
- Pożyczka na kwotę 148 780,00 zł z oprocentowaniem 8,00%.

Kwota pożyczek przeznaczona była na sfinansowanie rozbudowy sieci Emitenta w Dąbrowie Górniczej (dzielnice Ujejsce i Ząbkowice), Wojkowice Kościelne, Chruszczobród. Spółka zrealizowała inwestycję, przyłączając do sieci DG-Net 5 tys. nowych HP.

Na przełomie 2019 roku i 2020 Emitent nawiązał strategiczną współpracę z Żabka Polska sp. z o.o. Na mocy umowy podpisanej między stronami DG-Net świadczy usługi telekomunikacyjne polegające na realizacji dostępu do sieci internetowej w sklepach Żabka na terenie całego kraju. Według stanu na dzień sporządzenia dokumentu informacyjnego zasięg sieci DG-Net w sklepach Żabka obejmuje ok. 1000 lokalizacji.

W kwietniu 2020 roku Spółka zawarła porozumienie inwestycyjne z Inwestorem (osobą fizyczną), na mocy którego zobowiązał się on do wniesienia(nie później niż do 31 grudnia 2021 roku) do Spółki wkładu pieniężnego w łącznej wysokości 600.000 zł w ramach objęcia akcji serii D, wyemitowanych w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego. Powyższe środki posłużą Emitentowi na rozwój działalności. Do dnia sporządzenia niniejszego dokumentu informacyjnego Inwestor objął 25.000 akcji serii D po cenie 2,00 zł za akcję. Kwota 50.000 zł została w całości przeznaczona na rozbudowę sieci Emitenta.

W 2020 roku zdecydowano o przeniesieniu siedziby do Warszawy. Powyższe związane jest z faktem, że DG-Net planuje intensyfikację działań sprzedażowych na terenie Warszawy, z uwagi na fakt, że, w ocenie Zarządu Spółki, na terenie Warszawy istnieje szansa narzucenia znacznie większych marż niż na terenie województwa Śląskiego. W ramach działań sprzedażowych na terenie Stolicy Zarząd Emitenta planuje penetrację dużych skupisk mieszkalnych – głównie blokowisk. Dotychczasowa siedziba Emitenta w Dąbrowie Górniczej została przekształcona w oddział.

W październiku 2020 roku Emitent podpisał umowę ramową z Tauron Obsługa Klienta sp. z o.o. (TOK) na dzierżawę ok. 800 km sieci szkieletowej infrastruktury, znajdującej się na terenie Wałbrzycha, Kotliny Kłodzkiej, a także na terenie Sosnowca (ok. 700 km), będącej własnością TOK. Spółka zamierza rozszerzać zasięg prowadzonej działalności poprzez sprzedaż zintegrowanych rozwiązań telekomunikacyjnych na sieci TOK dla firm oraz klientów prywatnych.

Od 2013 roku Emitent jest uczestnikiem EPIX – punktu wymiany ruchu Stowarzyszenia e-Południe, a także (od 2019 roku) uczestnikiem platformy lokalni.pl zrzeszającej mniejszych operatorów telekomunikacyjnych.

Tabela 9 Istotne wydarzenia w historii Spółki

Rok	Wydarzenia
2009	▪ Budowa Stacji BTS o dużym zasięgu radiowym na kominach przy ulicy Piłsudskiego 92 (obecnie Acerol Mittal) - na poziomie 120m – zasięg około 14km
2010	▪ Obsługa 300 abonentów
2011	▪ Przejęcie Sieci InterBit przez dg-net.pl Anna Lis
2012	▪ Pierwsze inwestycje w sieć światłowodową ▪ Budowa Stacji BTS o dużym zasięgu radiowym w Zawierciu. ▪ Obsługa ponad 1000 abonentów.

2013	▪ Pozyskanie dofinansowania z działania POIG 8.4; ▪ Przejecie sieci od INET A/V SP ZOO
2014	▪ Budowa sieci światłowodowej w Siewierzu, przejecie sieci od lokalnego operatora WIKA
2015	▪ Zakończenie budowy i oddanie do użytku sieci światłowodowej w 7 miejscowościach powiatu zawierciańskiego ▪ Obsługa ponad 3000 abonentów.
2016	▪ Przejęcie Sieci od lokalnego Operatora REKOJ&JOKER (Żelisławice, część Siewierza, Gołuchowice, Trzebiesławice) ▪ Przejęcie Sieci od lokalnego operatora „PPHU KOWALSKI" ▪ Obsługa ponad 4000 abonentów.
2017	▪ Uruchomienie własnej platformy IPTV „FiberTV" ▪ Przejęcie 50% udziałów spółki E-Delta sp. z o.o.
2018	▪ Przejęcie 50% udziałów spółki E-Delta sp. z o.o. ▪ Przejęcie 100% udziałów spółki Optomedia sp. z o.o. ▪ Przejęcie 100% udziałów spółki Optomedia Polska sp. z o.o. ▪ Obsługa ponad 5400 abonentów. ▪ Fuzja DG-Net, E-Delta sp. z o.o., Optomedia sp. z o.o., Optomedia Polska sp. z o.o. ▪ Emisja akcji serii B i D ▪ Zawarcie umowy pożyczki szerokopasmowej ▪ Obsługa ponad 6000 abonentów
2019	▪ Nawiązanie współpracy z Żabka Polska sp. z o.o. ▪ Obsługa ponad 8000 abonentów
2020	▪ Nawiązanie współpracy z Tauron Obsługa Klienta sp. z o.o. ▪ Emisja warrantów subskrypcyjnych serii A oraz akcji serii D ▪ Obsługa ponad 12000 abonentów ▪ Zmiana siedziby Spółki

Źródło: Emitent

6. Określenie rodzajów i wartości kapitałów (funduszy) własnych Emitenta oraz zasad ich tworzenia

Wartość kapitałów własnych

Wartość kapitałów własnych Emitenta wyniosła:

– na dzień 31 grudnia 2018 r. 569 188,35 zł,
– na dzień 31 grudnia 2019 r. 612 678,24 zł,
– na dzień 31 grudnia 2020 r. 895 480,10 zł.

Zestawienie wszystkich pozycji kapitałów własnych przedstawia poniższa tabela.

Tabela 10 Kapitał własny Emitenta [zł]

Wyszczególnienie	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
A. Kapitały (fundusze) własne	**569 188,35**	**612 678,24**	**895 480,10**
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	522 508,00	559 272,20	561 772,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	83 590,90	576 232,14	623 732,14
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	529 405,44	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	407 211,60	-566 315,99	-522 826,10
VI. Zysk (strata) netto	-973 527,59	43 489,89	232 801,86
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00

Źródło: Emitent

Rodzaje kapitałów własnych Emitenta

Zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa w spółce na kapitały własne składają się:

▪ kapitał zakładowy,

- kapitał zapasowy,
- inne fundusze i kapitały dopuszczalne lub wymagane prawem.

Kapitał zakładowy

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego, kapitał zakładowy Emitenta wynosi 561 772,20 zł i dzieli się na 5.617.722 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda, w tym:

- 4.752.722 (cztery miliony siedemset pięćdziesiąt dwa tysiące siedemset dwadzieścia dwa) akcji imiennych uprzywilejowanych serii A1,
- 247.278 (dwieście czterdzieści siedem tysięcy dwieście siedemdziesiąt osiem) akcji zwykłych na okaziciela serii A2.
- 225.080 (dwieście dwadzieścia pięć tysięcy osiemdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- 367.642 (trzysta sześćdziesiąt siedem tysięcy sześćset czterdzieści dwa) akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- 25.000 (dwadzieścia pięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D.

Kapitał zapasowy

Kapitał zapasowy jest tworzony z odpisów z czystego zysku. Do kapitału zapasowego przelewane są również nadwyżki osiągnięte przy wydawaniu akcji powyżej ich wartości nominalnej, a pozostałe po pokryciu kosztów ich wydania. Stosownie do przepisu art. 396 §1 Kodeksu spółek handlowych, Spółka jest zobowiązana tworzyć kapitał zapasowy na pokrycie strat, do którego przelewa się co najmniej 8 % zysku za dany rok obrotowy, dopóki kapitał ten nie osiągnie co najmniej jednej trzeciej kapitału zakładowego.

Kapitał zapasowy Emitenta wyniósł:

- na dzień 31 grudnia 2018 r. 83 590,90 zł,
- na dzień 31 grudnia 2019 r. 576 232,14 zł,
- na dzień 31 grudnia 2020 r. 623 732,14 zł.

Inne fundusze i kapitały dopuszczalne lub wymagane prawem

Na kapitał własny Emitenta mogą się składać:

- Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny – ujmowane są tu różnice kapitałowe powstałe w wyniku zbycia lub nabycia składników majątku trwałego.
- Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe – gromadzone są tu specjalne środki, najczęściej przeznaczone z zysku, na inwestycje bądź inne cele ustalone przez walne zgromadzenie spółki.
- Zysk (strata) z lat ubiegłych – w tej pozycji wykazuje się wysokość niepokrytych strat bądź wysokość niepodzielonego zysku z lat poprzednich.
- Zysk (strata) netto – jest to wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy.

Emitent tworzył następujące inne kapitały i fundusze dopuszczalne lub wymagane prawem:

Według stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku Spółka wykazywała kwotę 529 405,44 zł w pozycji „Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe". Kapitał rezerwowy powstał w wyniku wpływu z tytułu wydania akcji serii C, nie zarejestrowanych wówczas w KRS. Zgodnie z art. 36 ust. 2 ustawy o rachunkowości kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w statucie (umowie) i wpisanej w rejestrze sądowym. Po zarejestrowaniu podwyższenia kapitału zakładowego przez sąd agio przeksięgowane zostało na kapitał zapasowy natomiast cena nominalna została przeksięgowana na kapitał podstawowy.

Zysk (strata) z lat ubiegłych

- na dzień 31 grudnia 2018 r. 407 211,60 zł,
- na dzień 31 grudnia 2019 r. -566 315,99 zł,
- na dzień 31 grudnia 2020 r. --522 826,10 zł.

Zysk/strata netto:

- na dzień 31 grudnia 2018 r. -973 527,59 zł,
- na dzień 31 grudnia 2019 r. 43 489,89 zł,
- na dzień 31 grudnia 2020 r. 232 801,86 zł.

Zasady tworzenia kapitałów

Zgodnie z Kodeksem spółek handlowych kapitał zakładowy (podstawowy) spółki akcyjnej powinien wynosić co najmniej 100.000,00 zł.

Kapitał podstawowy jest wskazywany w bilansie w wysokości wartości nominalnej objętych i zarejestrowanych akcji. Kapitał zakładowy Spółki może być podwyższony w drodze emisji nowych akcji lub podwyższenia wartości nominalnej dotychczasowych akcji.

W przypadku dalszych emisji akcji, akcje te mogą być akcjami imiennymi lub na okaziciela. Statut Spółki przewiduje, że zamiana akcji imiennych na akcje na okaziciela może być dokonana na żądanie akcjonariusza za zgodą Zarządu Spółki udzieloną w formie pisemnej pod rygorem nieważności. W przypadku zamiany akcji imiennych na akcje na okaziciela tracą one wszelkie uprzywilejowania. Zamiana akcji na okaziciela na akcje imienne nie jest dopuszczalna.

Każda następna emisja akcji będzie oznaczona kolejnymi literami alfabetu.

Akcje każdej nowej emisji mogą być pokrywane wkładem pieniężnym lub wkładami niepieniężnymi.

Kapitał zakładowy Spółki może zostać obniżony przez zmniejszenie wartości nominalnej akcji lub przez umorzenie części akcji. Umorzenie akcji wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki.

Kapitał zapasowy jest tworzony z odpisów z czystego zysku. Do kapitału zapasowego przelewane są również nadwyżki osiągnięte przy wydawaniu akcji powyżej ich wartości nominalnej, a pozostałe po pokryciu kosztów ich wydania. Stosownie do przepisu art. 396 §1 Kodeksu spółek handlowych, Spółka jest zobowiązana tworzyć kapitał zapasowy na pokrycie strat, do którego przelewa się co najmniej 8% zysku za dany rok obrotowy, dopóki kapitał ten nie osiągnie co najmniej jednej trzeciej kapitału zakładowego.

6a. Oświadczenie Emitenta stwierdzające, czy według niego jego aktywa obrotowe wystarczają do pokrycia jego bieżących potrzeb, to jest potrzeb w okresie 12 miesięcy od dnia sporządzenia dokumentu informacyjnego, a jeśli nie, wskazanie w jaki sposób zamierza zapewnić potrzebne dodatkowo aktywa obrotowe

Działając w imieniu DG-Net S.A. oświadczam, że zdaniem Emitenta aktywa obrotowe DG-Net S.A. wystarczają do pokrycia jego bieżących potrzeb, to jest potrzeb w okresie 12 miesięcy od dnia sporządzenia dokumentu informacyjnego.

Jaworska Anna

Anna Jaworska
Prezes Zarządu

DG-NET S.A.
00-807 Warszawa, Al. Jerozolimskie 96
NIP: 6292478845, Regon: 366663010
KRS 0000664968, UKE: 11947
32 330 9000 biuro@dg-net.pl

6b. Informacje o akcjach emitenta nieobjętych wnioskiem o wprowadzenie, wskazujące co najmniej organ podejmujący decyzję w przedmiocie emisji akcji każdej serii, datę podjęcia tej decyzji, cenę emisyjną akcji wraz ze wskazaniem czy akcje zostały objęte za gotówkę, za wkłady pieniężne w inny sposób, czy za wkłady niepieniężne, wraz z krótkim opisem sposobu ich pokrycia

Wniosek o wprowadzenie nie obejmuje 4.752.722 (cztery miliony siedemset pięćdziesiąt dwa tysiące siedemset dwadzieścia dwa) akcji imiennych uprzywilejowanych co do głosu serii A1. Akcje te zostały utworzone w drodze zamiany akcji imiennych serii A powstałych na skutek przekształcenia działalności gospodarczej pod firmą dg-net.pl Anna Jaworska w spółkę akcyjną DG-Net S.A. Następnie Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie DG-Net S.A. podjęło uchwałę, na mocy której dokonano zmiany statutu, w ten sposób, że seria A została podzielona na serię A1 (akcje imienne uprzywilejowane co do głosu) oraz na serię A2 (akcje zwykłe na okaziciela).

W związku z powyższym podstawę prawną emisji akcji serii A1 stanowi:

1) akt założycielski spółki DG-Net S.A. z dnia 31 stycznia 2017 roku oraz oświadczenie przedsiębiorcy dg-net.pl Anna Jaworska z dnia 31.01.2017 r. o przekształceniu w spółkę akcyjną,
2) uchwała nr 03/05/2020 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 4 czerwca 2020 r. w sprawie zmiany statutu Spółki.

7. Informacje o nieopłaconej części kapitału zakładowego

Kapitał zakładowy Emitenta został opłacony w całości.

8. Informacje o przewidywanych zmianach kapitału zakładowego w wyniku realizacji przez obligatariuszy uprawnień z obligacji zamiennych lub z obligacji dających pierwszeństwo do objęcia w przyszłości nowych emisji akcji lub w wyniku realizacji uprawnień przez posiadaczy warrantów subskrypcyjnych, ze wskazaniem wartości przewidywanego warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego oraz terminu wygaśnięcia praw podmiotów uprawnionych do nabycia tych akcji

Emitent nie emitował obligacji zamiennych ani obligacji z prawem pierwszeństwa uprawniających do objęcia w przyszłości nowych emisji akcji, dlatego w na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego nie istnieją żadne podstawy do przewidywania jakichkolwiek zmian kapitału zakładowego w wyniku realizacji takich uprawnień przez obligatariuszy.

W dniu 14 kwietnia 2020 roku Spółka zawarła porozumienie inwestycyjne („Porozumienie") z Inwestorem, na mocy którego Inwestor wniesie do Spółki wkład pieniężny w łącznej wysokości 600.000 zł w ramach objęcia akcji serii D, wyemitowanych w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego, w terminie nie późniejszym niż do 31 grudnia 2021 roku. Powyższe środki posłużą Emitentowi na rozwój działalności. Do dnia sporządzenia niniejszego dokumentu informacyjnego Inwestor objął 25.000 akcji serii D za łączną kwotę 50.000 zł. Na mocy wspomnianego Porozumienia Inwestorowi przysługuje prawo objęcia kolejnych 275.000 akcji serii D za łączną kwotę 550.000 zł do dnia 31 grudnia 2021 roku.

W dniu 4 czerwca 2020 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy DG-Net S.A. uchwałą nr 02/05/2020 dokonało warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego o kwotę nie wyższą niż 30.000,00 zł poprzez emisję nie więcej niż 300.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D. W celu warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Walne Zgromadzenie uchwaliło emisję nie więcej niż 300.000 imiennych warrantów subskrypcyjnych serii A.
Każdy 1 Warrant subskrypcyjny serii A będzie uprawniać do objęcia 1 akcji zwykłej na okaziciela serii D.
W dniu 14 wrzesnia 2020 roku dokonano wydania 25.000 akcji serii D.

Prawo do objęcia akcji zwykłych na okaziciela serii D wynikające z warrantów subskrypcyjnych serii A może być zrealizowanie nie później niż do dnia 31 grudnia 2021 roku. Warranty subskrypcyjne serii A, z których prawo do objęcia akcji serii D nie zostało zrealizowane we wskazanym powyżej terminie wygasają.

9. Wskazanie liczby akcji i wartości kapitału zakładowego, o które – na podstawie statutu przewidującego upoważnienie Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego, w granicach kapitału docelowego – może być podwyższony kapitał zakładowy, jak również liczby akcji i wartości kapitału zakładowego, o które może być jeszcze podwyższony kapitał zakładowy w tym trybie

Zarząd Spółki nie posiada upoważnienia do podwyższania kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego.

10. Wskazanie, na jakich rynkach instrumentów finansowych są lub były notowane instrumenty finansowe Emitenta lub wystawiane w związku z nimi kwity depozytowe

Instrumenty finansowe Emitenta dotychczas nie były i nie są przedmiotem obrotu na żadnym rynku papierów wartościowych. Emitent również nie wystawił kwitów depozytowych.

11. Podstawowe informacje na temat powiązań kapitałowych emitenta mających istotny wpływ na jego działalność, ze wskazaniem jednostek jego grupy kapitałowej oraz jednostek niewchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta, ale będących podmiotami istotnymi dla działalności prowadzonej przez emitenta i powiązanymi kapitałowo lub osobowo z emitentem, osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających lub nadzorczych emitenta lub znaczącymi akcjonariuszami emitenta

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego Emitent tworzy Grupę Kapitałową, w skład której wchodzą podmioty wymienione poniżej.

Tabela 11 Powiązania kapitałowe Emitenta

Nazwa oraz forma prawna	Siedziba	Przedmiot działalności	Udział w kapitale oraz głosach
DG-Net S.A. sp.k.	Granicza 34/2, 41-300 Dąbrowa Górnicza	Spółka komandytowa świadczy usługi obsługi biura, sieci światłowodowej, sieci radiowej oraz zarządzania siecią dla DG-Net S.A.	Udział spółki DG-NET SA w majątku i zyskach/stratach wynosi 98%

Źródło: Emitent

DG-NET S.A. nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości. Spółka stosownie do § 5 ust. 2 zdanie trzecie Załącznika nr 3 do Regulaminu ASO w raportach kwartalnych będzie przedstawiać wybrane dane finansowe spółki DG-Net S.A. sp.k. za właściwe okresy objęte raportem.
Poniżej przedstawione są wybrane dane finansowe spółki zależnej.

Tabela 12 Dane finansowe DG-Net S.A. sp.k. (zł)

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2020 - 31.12.2020
Przychody ze sprzedaży	312 097,56	446 146,29
Zysk (strata) ze sprzedaży	-30 571,36	51 686,21
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-44 213,70	56 689,93
Zysk (strata) brutto	-44 213,70	44 060,95
Zysk (strata) netto	-44 213,70	44 060,95

Źródło: Emitent

Tabela 13 Dane finansowe DG-Net S.A. sp.k. (zł)

	31.12.2019	31.12.2020
Aktywa trwałe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	523 624,33	506 098,79
Aktywa razem	523 624,33	506 098,79
Zobowiązania krótkoterminowe	559 638,78	500 964,49
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Kapitał własny	-38 926,65	5 134,30
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 446,16	780,26

Źródło: Emitent

11a. Wskazanie powiązań osobowych, majątkowych i organizacyjnych

- **Powiązania pomiędzy Emitentem a osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta**

Pani Anna Jaworska, pełniąca funkcję Prezesa Zarządu jest akcjonariuszem Emitenta.

Pan Mariusz Jaworski, pełniący funkcję prokurenta samoistnego jest akcjonariuszem Emitenta.

- **Powiązania pomiędzy Emitentem lub osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta a znaczącymi akcjonariuszami Emitenta**

Pani Anna Jaworska, pełniąca funkcję Prezesa Zarządu jest znaczącym akcjonariuszem – posiada 2.376.361 akcji imiennych serii A1, uprzywilejowanych co do głosu, a także 123.639 akcji zwykłych na okaziciela serii A2. Akcje te stanowią łącznie 44,5% udziału w kapitale oraz w 47,02% udziału w głosach na WZA. Jest żoną Pana Mariusza Jaworskiego.

Pan Mariusz Jaworski, pełniący funkcję prokurenta samoistnego jest znaczącym akcjonariuszem – posiada 2.376.361 akcji imiennych serii A1, uprzywilejowanych co do głosu, także 123.639 akcji zwykłych na okaziciela serii A2, a także 13.889 akcji zwykłych na okaziciela serii C. Akcje te stanowią łącznie 44,75% udziału w kapitale oraz w 47,16% udziału w głosach na WZA. Jest mężem Pani Anny Jaworskiej.

Pan Tomasz Klusa, pełniący funkcję prokurenta samoistnego jest akcjonariuszem – posiada 34.722 akcji zwykłych na okaziciela serii C, stanowiących 0,62% udziału w kapitale oraz 0,33% udziału w głosach na WZA oraz 146 880 akcji serii B stanowiących 2,61% udziału w kapitale oraz 1,42% udziału w głosach na WZA.

Pan Adam Kruszewski pełniący funkcję Członka Rady Nadzorczej jest akcjonariuszem – posiada 695 akcji zwykłych na okaziciela serii C, stanowiących 0,01% udziału w kapitale oraz w 0,01% udziału w głosach na WZA.

- **Powiązania pomiędzy Emitentem, osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta oraz znaczącymi akcjonariuszami Emitenta a Autoryzowanym Doradcą (lub osobami wchodzącymi w skład jego organów zarządzających i nadzorczych)**

Autoryzowany Doradca Emitenta nie jest podmiotem zależnym ani dominującym wobec Emitenta, w rozumieniu przepisów Ustawy o ofercie publicznej. Ponadto nie występują inne powiązania majątkowe, organizacyjne lub personalne pomiędzy Emitentem lub osobami wchodzącymi w skład organów Spółki lub jej głównymi akcjonariuszami a Autoryzowanym Doradcą (lub osobami wchodzącymi w skład jego organów zarządzających i nadzorczych).

12. Podstawowe informacje o podstawowych produktach, towarach lub usługach wraz z ich określeniem wartościowym i ilościowym oraz udziałem poszczególnych grup produktów, towarów i usług albo, jeżeli jest to istotne, poszczególnych produktów, towarów i usług w przychodach ze sprzedaży ogółem dla grupy kapitałowej i emitenta, w podziale na segmenty działalności

12.1. Przedmiot działalności Emitenta

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.

Model biznesowy DG-Net opiera się na świadczeniu usług telekomunikacyjnych, w tym przede wszystkim dostępu do stacjonarnego Internetu. Głównym obszarem działalności jest Dąbrowa Górnicza, a także Katowice i Gliwice oraz okoliczne miejscowości na terenie województwa Śląskiego, na których Spółka jest często jedynym dostawcą tego typu usług. Spółka posiada także infrastrukturę światłowodową na terenie Konina oraz w Specjalnej Strefie Ekonomicznej w Opolu. Na mocy umowy z Żabka Polska Emitent świadczy także usługi dostępu dla Internetu dla ponad tysiąca sklepów spółki w całej Polsce. Dodatkowo na mocy podpisanej w 2020 roku z Tauron Obsługa Klienta sp. z o.o. umowy związanej z dzierżawą infrastruktury zlokalizowanej w znacznej części na obszarze województwa dolnośląskiego (Wałbrzych, Kotlina Kłodzka, ok. 800 km sieci szkieletowej) i śląskiego (obszar Sosnowiecki, ok. 700 km sieci szkieletowej) Emitent planuje sprzedaż zintegrowanych rozwiązań telekomunikacyjnych na sieci TOK dla firm oraz klientów prywatnych. Wreszcie DG-Net planuje także intensyfikację działań sprzedażowych na terenie Warszawy.

W celu zbudowania przewagi konkurencyjnej oraz przywiązania klienta Spółka oferuje nowoczesne rozwiązania technologicznie w zakresie podłączenia do infrastruktury częściowo w oparciu o własną sieć światłowodową, korzystając przy tym z dzierżawy sieci centralnej, głównie od Orange Polska oraz dzierżawy nowych urządzeń przyłączeniowych przede wszystkim od T-Mobile.

Działania Spółki skupiają się obecnie na podłączaniu nowych budynków w stanie deweloperskim, w tym przede wszystkim osiedli domków jednorodzinnych czy mieszkań. Są to często tereny niezagospodarowane przez duże firmy z branży z uwagi na nastawienie tego typu firm na obszary masowego miejsca zamieszkania. W efekcie, oferta firmy wypełnia niszę rynkową, jako, że istniejąca konkurencja (tj. duże telekomy, kablówki i inni mali operatorzy) nie dociera do tych lokalizacji, wykonując podłączenia na gęsto zabudowanych dzielnicach mieszkaniowych większych ośrodków miejskich. Na terenie działania Spółki, w rejonach podmiejskich i wiejskich, brak jest innych operatorów rozbudowujących sieci światłowodowe.

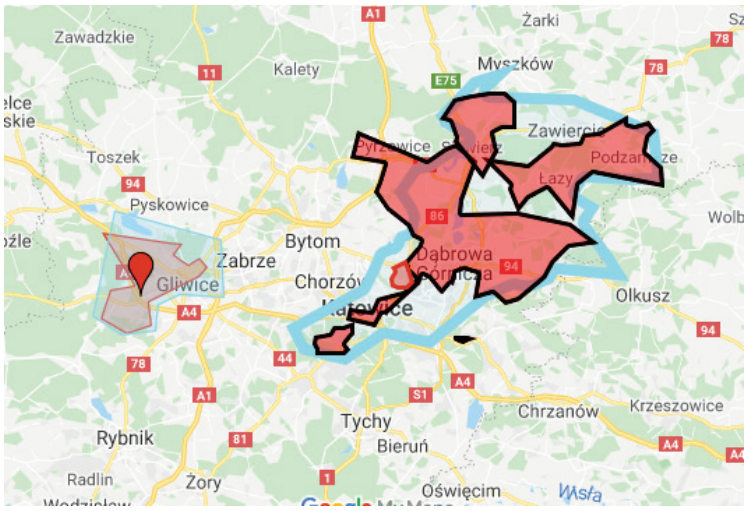
Poza usługami dla klientów detalicznych, Spółka oferuje również usługi dla biznesu, obejmujące usługi telekomunikacyjne dla przedsiębiorstw, operatorów telekomunikacyjnych (T-mobile, Netia, 3S) oraz mniejszych operatorów oparte o łącza światłowodowe symetryczne w różnych pakietach szybkości transmisji danych. Dodatkowe usługi w ramach biznesu związane są z wykonywaniem prac instalacyjnych na zlecenie w zakresie infrastruktury sieciowej.

Lokalny rynek, na którym działa Emitent jest rozdrobniony pod względem dostawców usług telekomunikacyjnych. Spora część firm oferujących tego typu usługi to jednoosobowe działalności gospodarcze, skupione wyłącznie na konkretnym obszarze. Spółka planuje konsolidację tego typu firm w ramach Grupy, co przełoży się na przyspieszenie wzrostu zasięgu sieci.

12.2. Podstawowe produkty i usługi Emitenta

Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego Emitent pod względem zasięgu sieci, który wynosi ponad 3000 km^2 i obejmuje ok. 40 tys. HP, jak również liczby abonentów (ponad 12.700), w ocenie Zarządu Spółki plasuje się wśród największych operatorów telekomunikacyjnych województwa śląskiego.

Rysunek 1 - Zasięg sieci Emitenta



Źródło: Spółka

Coraz większe zapotrzebowanie na usługi szerokopasmowe wymusza na DG-Net dalszą rozbudowę sieci przy wykorzystaniu coraz to nowocześniejszej technologii oraz wdrażanie rozwiązań służących utrzymaniu ciągłości w działaniu sieci. Z roku na rok infrastruktura internetowa Emitenta się powiększa. DG-Net dociera w coraz dalej położone obszary nie tylko dzięki własnym inwestycjom w nową sieć, ale również poprzez dzierżawę obcej infrastruktury teletechnicznej oraz przejęcia istniejących sieci i klientów konkurencyjnych operatorów. DG-Net współpracuje z Tauron Dystrybucja S.A. i Tauron Obsługa Klienta sp. z o.o. w zakresie dzierżawy słupów energetycznych wykorzystanych do budowy infrastruktury światłowodowej, ponadto rozwija sieć w oparciu o kanalizację TT i słupy firmy Orange S.A. na podstawie umowy ramowej SOR (Super Oferta Ramowa).

DG-Net posiada doświadczenie w realizowaniu inwestycji światłowodowych, począwszy od etapu projektowania, poprzez przygotowanie kosztorysów oraz wykonawstwo sieci. Budowę sieci Spółka realizuje na potrzeby własne, jak również na podstawie pozyskiwanych zleceń od innych przedsiębiorstw.

W ramach inwestycji we własną linię światłowodową, Emitent w latach 2013-2015 zrealizował projekt „Rozwój sieci światłowodowej DG-Net w województwie Śląskim", w ramach działania POIG 8.4. Wartość projektu wyniosła blisko 2,9 mln zł i został dofinansowany kwotą 1,4 mln zł. W 2016 r. Spółka poniosła nakłady w kwocie 690 tys. zł związane z rozbudową infrastruktury teleinformatycznej w Dąbrowie Górniczej, Sosnowcu oraz Strzemieszycach. Spółka posiada dwie umowy pożyczki szerokopasmowej ze środków projektu "Powszechny dostęp do szybkiego Internetu" w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 z Towarzystwem Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych S.A. na łączną kwotę

2,2 mln zł. Kwota pożyczek przeznaczona była na sfinansowanie rozbudowy sieci Emitenta w Dąbrowie Górniczej (dzielnice Ujejsce i Ząbkowice), Wojkowice Kościelne, Chruszczobród. Spółka zrealizowała inwestycję, obejmującą swoim zasięgiem 5 tys. nowych HP. W latach 2018 - 2020 poniesione zostały nakłady w kwocie blisko 1 mln zł w związku z rozbudową infrastruktury m.in. w Siewierzu, Opolu, Górze Siewierskiej, Przeczycach, Gliwicach, Ogrodzieńcu, Mierzęcicach, Psarach.

Spółka historycznie zrealizowała następujące Inwestycje w sieć światłowodową przeprowadzone na zlecenie:
1) Budowa sieci światłowodowej w powiacie żywieckim dla MZUM.PL S.A. – 30 km sieci magistralnej
2) Budowa sieci światłowodowej dla Perfecte E-line w Gminie Klucze – 10 km
3) Budowa sieci światłowodowej dla T-Mobile Polska S.A. – 4 km
4) Budowa sieci światłowodowej dla ALBA SP z o.o. w Siemianowicach

Sieć DG-Net umożliwia świadczenie usług na rzecz klientów indywidualnych (B2C), jak również biznesowych (B2B).

DG-Net stale zwiększa zasięg działalności. Narastająca liczba osób korzystających z usług Emitenta wynika z jednej strony z ukierunkowania strategii rozwoju sieci na obszary niezagospodarowane przez konkurencję, a z drugiej strony ze względu kompleksowy zakres oferty usługowej w obu segmentach grupy docelowej. Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego z usług Spółki korzysta 12.702 abonentów.

- **Segment B2C**

W obszarze świadczenia usług ukierunkowanych na segment detaliczny, Spółka zajmuje się wyłącznie wykonywaniem podłączeń abonenckich w domach jednorodzinnych oraz nowo budowanych blokach, co wypełnia niszę rynkową. DG-Net rzadko konkuruje w obszarze gęsto zabudowanych dzielnic mieszkaniowych większych ośrodków miejskich. Główny obszar zainteresowania Emitenta stanowią rejony podmiejskie i wiejskie, gdzie brak konkurencyjnych operatorów rozbudowujących sieci światłowodowe. W maju 2018 roku spółka DG-Net S.A. wprowadziła na rynek telekomunikacyjny markę FIBO z ofertą skierowaną do sektora B2C. W ramach nowej marki firma dostarcza klientom prywatnym nowoczesne symetryczne łącze FTTH, telewizję światłowodową w jakości 4k oraz usługi mobilne. Oferta Fibo dostępna jest na terenie województwa śląskiego, w tym m.in. w Katowicach, Dąbrowie Górniczej, Gliwicach, Sosnowcu, Będzinie, gminie Łazy i Ogrodzieniec oraz w wielu mniejszych miastach i na terenach podmiejskich. Spółka DG-Net stale poszerza zasięg swoich sieci o kolejne mniejsze i większe metropolie.

Oferta dedykowana klientom indywidualnym obejmuje:
- **Dostęp do Internetu** – Internet światłowodowy (łącza symetryczne i asymetryczne w oparciu o technologię *FTTH*) o prędkości sięgającej do 1400 Mb/s oraz Internet radiowy do 30 Mb/s (*AirMax)*. Cena usługi jest uzależniona od prędkości przesyłu. Spółka sukcesywnie prowadzi działania mające na celu zapewnienie wszystkim abonentom dostępu do technologii światłowodowej, a tym samym odejście od oferowania usług dostępowych w oparciu o Internet radiowy. W związku z posiadaniem własnego APN, Emitent świadczy także usługi dostępu do internetu w oparciu o sieć LTE.
- **Telewizja 3 Generacji Jambox** – cyfrowa telewizja HD w technologii IPTV, która pozwala za pośrednictwem odbiornika telewizyjnego na m.in.: dostęp do zasobów sieci Internet, odbieranie programów telewizyjnych w żądanych konfiguracjach. Jambox charakteryzuje się zróżnicowanym zakresem tematycznym programów, które można dowolnie nagrywać, zatrzymywać i przewijać, jak również stwarza możliwość oglądania telewizji na kilku odbiornikach w ramach jednego abonamentu (Multiroom). Cena usługi jest uzależniona od pakietu programów. W 2019 roku Spółka wprowadziła do swojej oferty własne rozwiązanie Fibox – usługę telewizyjną pozwalającą m.in. na nagrywanie, oglądanie filmów w 4k itd. Powyższe możliwe jest dzięki współpracy z Fundacją „Nasza Wizja", która zapewnia dostarczanie strumieni telewizyjnych, a także dostarcza platformę w ramach grupy zakupowej.
- **VoIP -** usługa umożliwiająca przesyłanie dźwięku mowy za pośrednictwem łącza internetowego. Firma posiada własną numerację telefoniczną oraz platformę do przenoszenia numerów. Emitent oferuje wirtualne centrale telefoniczne, połączenia telefoniczne na wszystkie numery krajowe i zagraniczne w atrakcyjnych cenach.

Główny produkt DG-Net stanowi kompleksowy pakiet *Internet + Telewizja,* który w ramach jednej umowy abonenckiej łączy Internet oraz telewizję. Spółka zawiera umowy na czas określony – standardowo na 2 lata. Warto zaznaczyć, że od 2013 roku Emitent rozwija markę własną Fiber TV, w ramach której świadczy usługę dostępu do cyfrowej telewizji HD w oparciu o sieć światłowodową. W 2019 roku wprowadzono do oferty nowe rozwiązania z zakresu świadczenia usług dostępu do telewizji – Fibox, pozwalające m.in. na nagrywanie, oglądanie filmów w 4k itd. Emitent zamierza intensyfikować rozwój i sprzedaż usługi Fibox oraz stopniowo wycofywać ze swojej oferty Jambox oraz FiberTV.

W ramach wypracowanego modelu współpracy z deweloperami**,** budującymi osiedla domków jednorodzinnych, domy w zabudowie szeregowej bądź bloki mieszkalne, Emitent świadczy usługę doprowadzenia kabli światłowodowych do nowopowstałych obiektów, oferując następujące rodzaje podłączeń:

- FTTB (Fiber to the Building/Basement) - światłowód doprowadzany jest do budynku odbiorcy, zazwyczaj do poziomu piwnic. Dalej sygnał przesyłany jest przez przewody miedziane.
- FTTC (Fiber to the Cabinet) - światłowód doprowadzany jest do skrzynki, która znajduje się w pobliżu budynku mieszkalnego odbiorcy. Od skrzynki prowadzone są przewody miedziane.
- FTTH (Fiber to the Home) -światłowód doprowadzany jest do samego mieszkania odbiorcy. W ten sposób sygnał jest maksymalnie długo prowadzony w najszybszym z dostępnych mediów transmisji. Kable miedziane są jedynie używane do rozprowadzenia sygnału po mieszkaniu.

- **Segment B2B**

Emitent świadczy usługi na rzecz klientów biznesowych głównie za pośrednictwem marki OPTOWAY. Klientów biznesowych DG-Net można podzielić na dwie grupy:

1) MŚP - małe i średnie przedsiębiorstwa,
2) operatorzy internetowi (ISP z ang. *Internet Service Provider*),

Oferta dla MŚP

Oferta dedykowana klientom z sektora MŚP obejmuje:

- **Dostęp do szerokopasmowego Internetu -** łącza światłowodowe w technologii xWDM o prędkości sięgającej 10 Gb/s. Spółka wykorzystuje technologię GPON z możliwością nieograniczonej rozbudowy. Fakt, że spółka jest członkiem RIPE ze statusem LIR (Local Internet Registry) oraz przydzielonym numerem AS (Autonomical System) wpływa na to, że DG-Net może zapewnić niezbędną liczbę adresów IP (zarówno IPv4 jak i IPv6) oraz dostęp do Internetu o dowolnej przepływności. Ponadto spółka zapewnia stałą przepustowość łącza w technologii światłowodowej, bez względu na panujące warunki atmosferyczne oraz pory dnia i nocy.
- **Większy, stabilny upload -** wychodząc naprzeciw klientom posiadającym własne serwery z usługami www, pocztę oraz aplikacje rozproszone, DG-Net oferuje łącze światłowodowe symetryczne zapewniające większy niż w przypadku klientów indywidualnych upload.
- **DG-Net MPLS (Multi Protocol Label Switching) -** Dzięki zastosowaniu zaawansowanej technologii MPLS Emitent oferuje rozwiązanie, które umożliwia powiązanie lokalnych sieci LAN (Local Area Network) o przepływności od 1Mb/s do n x 10Gb/s Klienta w pełni zarządzaną sieć WAN (Wide Area Network). DG-Net MPLS zapewnia możliwość stworzenia teleinformatycznej sieci VPN (Virtual Private Network) wiążącej centralę firmy ze wszystkimi jej oddziałami i pracownikami.
- **Bezpieczeństwo danych -** transmisja danych odbywa się traktami całkowicie odseparowanymi od sieci publicznej, ponadto dostęp do aplikacji firmowych spoza siedziby firmy odbywa się poprzez łącze szyfrowane DG-Net MPLS IP Sec (tunel IP Sec). Emitent oferuje także możliwość dodatkowego zabezpieczania danych poprzez stosowanie szyfrowania wewnątrz sieci VPN DG-Net MPLS Crypto. Wreszcie, Spółka zapewnia możliwość zestawienia zapasowych łączy DG-Net MPLS Back-up LTE dla zabezpieczenia najważniejszych aplikacji.
- **VoIP -** usługa umożliwiająca przesyłanie dźwięku mowy za pośrednictwem łącza internetowego, zapewniająca m. in. darmowe połączenia pomiędzy oddziałami firmy. Firma posiada własną numerację telefoniczną oraz platformę do przenoszenia numerów. Emitent oferuje wirtualne centrale telefoniczne, połączenia telefoniczne na wszystkie numery krajowe i zagraniczne w atrakcyjnych cenach.

Emitent oferuje również usługi konfiguracji sieci korporacyjnych - począwszy od projektu sieci, poprzez konfigurację routerów, switchy, firewalli, access pointów, kończąc na zarządzaniu i utrzymywaniu.

Oferta dla ISP

Oferta skierowana do małych operatorów internetowych obejmuje:

- **Instalacja łączy symetrycznych -** przyłącze symetryczne zapewnia praktycznie nieograniczone pasmo transmisyjne i oferuje możliwość wykorzystania łącza do wielu zastosowań (np: dostęp do Internetu, transmisja obrazu, dźwięku, przesyłanie dużych ilości danych). Spółka oferuje także możliwość uruchomienia routingu BGP.
- **Pomoc przy pozyskiwaniu adresacji z RIPE** - firma DG-Net posiadając status LIR (lokalny rejestr internetowy) oferuje zainteresowanym podmiotom usługi w zakresie pozyskiwania i utrzymywania zasobów numeracyjnych przyznawanych przez RIR (regionalny rejestr internetowy), którym dla obszaru Europy jest organizacja RIPE z siedzibą w Amsterdamie. Na mocy umowy z RIPE Emitent świadczy usługi pozyskiwania i utrzymywania internetowych zasobów numeracyjnych takich jak numery systemów autonomicznych (ASN), klasy adresowe dla protokołu IPv4 jak i IPv6.

- **Dosył** - Spółka oferuje dosył sygnałów Internetu i telewizji kablowej do wybranych lokalizacji zarówno przy pomocy światłowodów jak i profesjonalnej radiolinii. Emitent zapewnia możliwość rozłożenia kosztów dobudowy w ramach opłaty miesięcznej.

DG-Net wykonuje również usługi dla innych operatorów; jest to m.in. projektowanie, wykonawstwo sieci światłowodowych, radiowych i kablowych, zarządzanie i konfiguracja sieci, projekty modernizacji i rozbudowy sieci, jak również usługi z zakresu utrzymania ruchu.

Warto nadmienić, że Emitent posiada specjalną platformę (ebok.dg-net.pl) dedykowaną klientom indywidualnym oraz biznesowym. Za jej pośredni wtem Klienci mają możliwość wglądu do płatności, wysyłki wiadomości do firmy w różnych sprawach: np. zgłaszanie nieprawidłowego działania usługi, informacji o płatnościach itp. Platforma jest dwukierunkowa.

W tabelach poniżej przedstawiono strukturę przychodów ze sprzedaży Spółki w podziale na poszczególne kategorie oraz na segmenty klientów.

Tabela 14 Struktura przychodów w podziale na produkty i usługi* [zł]

Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020
Dostawa Internetu i VoIP	2 313 316,30	2 684 707,42	4 734 109,94	5 797 662,98	7 195 366,78
Dostawa telewizji	110 878,42	238 080,44	683 346,00	695 211,00	1 277 996,88
Sprzedaż urządzeń telekomunikacyjnych	896 089,00	544 431,06	231 094,31	13 712,19	17 641,92
Usługi dla segmentu B2B	40 811,53	47 283,09	586 078,65	402 632,94	318 200,00
Suma	**3 361 095,25**	**3 514 502,01**	**6 234 628,90**	**6 909 219,11**	**8 809 205,58**

**) Wyniki uwzględniają przychody ze sprzedaży wygenerowane przez dg-net.pl Anna Jaworska w okresie 01.01-27.02.2017*
Źródło: Emitent

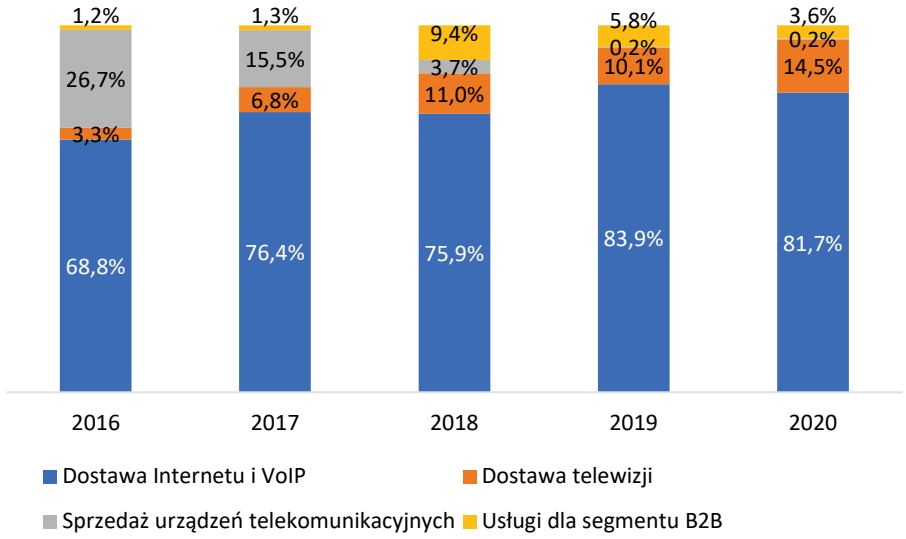
W miarę rozwoju sieci DG-Net Spółka sukcesywnie zwiększa poziom generowanych przychodów. Na przestrzeni ostatnich czterech lat Spółka odnotowała ponad dwuipółkrotny wzrost przychodów z tytułu sprzedaży usług z zakresu dostawy Internetu oraz VoIP dla klientów indywidualnych oraz biznesowych. Wartość przychodów z tego tytułu wyniosła 7,2 mln zł na koniec 2020 roku. W jeszcze szybszym tempie rosną przychody związane ze świadczeniem usług związanych z dostępem do telewizji. Po wprowadzeniu w 2019 roku ulepszonej względem FiberTV telewizji Fibox (pozwalającej na nagrywanie, oglądanie filmów w 4k) przychody z tego tytułu wzrosły do poziomu 695,2 tys. zł w 2019 roku i 1,3 mln zł w 2020 roku. Z uwagi na przyjęty model biznesowy, Spółka odeszła od sprzedaży urządzeń telekomunikacyjnych, które początkowo miały duży udział w przychodach Emitenta. Obecnie poziom przychodów w tej kategorii wyniósł 17,6 tys. zł w 2020 roku. Wartość pozostałych przychodów (usług dla segmentu B2B - usług projektowych, konfiguracji urządzeń, budowy sieci) w latach 2018 - 2020 wzrosła znacząco w porównaniu z wcześniejszymi latami.

Tabela 15 Struktura przychodów w podziale na produkty i usługi* [%]

Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020
Dostawa Internetu i VoIP	68,8%	76,4%	75,9%	83,9%	81,7%
Dostawa telewizji	3,3%	6,8%	11,0%	10,1%	14,5%
Sprzedaż urządzeń telekomunikacyjnych	26,7%	15,5%	3,7%	0,2%	0,2%
Usługi dla segmentu B2B	1,2%	1,3%	9,4%	5,8%	3,6%
Suma	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**

**) Wyniki uwzględniają przychody ze sprzedaży wygenerowane przez dg-net.pl Anna Jaworska w okresie 01.01-27.02.2017*
Źródło: Emitent

Wykres 1 Struktura przychodów w podziale na segment klientów - podział na produkty i usługi [%]



Źródło: Emitent

Znaczną część przychodów emitenta stanowią przychody z tytułu dostawy Internetu i telefonii internetowej – 81,7% przychodów ogółem w 2020 roku. Sprzedaż usług telewizyjnych stanowiła 14,5% przychodów w 2020. Pozostałe przychody (usługi dla segmentu B2B i sprzedaż urządzeń) stanowiły nieco ponad 3,8% w 2020 roku.

Tabela 16 Struktura przychodów w podziale na segment klientów* [zł]

	2016	2017	2018	2019	2020
Segment B2C	1 589 590,03	1 873 354,25	3 085 746,93	4 023 334,98	5 102 293,64
Dostawa Internetu i VoIP	1 501 882,93	1 635 273,81	2 402 400,93	3 328 123,98	3 823 296,76
Dostawa telewizji	87 707,10	238 080,44	683 346,00	695 211,00	1 278 996,88
Segment B2B	1 771 505,22	1 641 147,76	3 148 881,97	2 885 884,13	3 706 911,94
Dostawa Internetu i VoIP	811 433,37	1 049 433,61	2 331 708,98	2 469 549,00	3 371 070,02
Sprzedaż urządzeń telekomunikacyjnych	919 260,32	544 431,06	231 094,31	13 702,19	17 641,92
Usługi	40 811,53	47 283,09	586 078,65	402 632,94	318 200,00
Suma	**3 361 095,25**	**3 514 502,01**	**6 234 628,90**	**6 909 219,11**	**8 809 205,58**

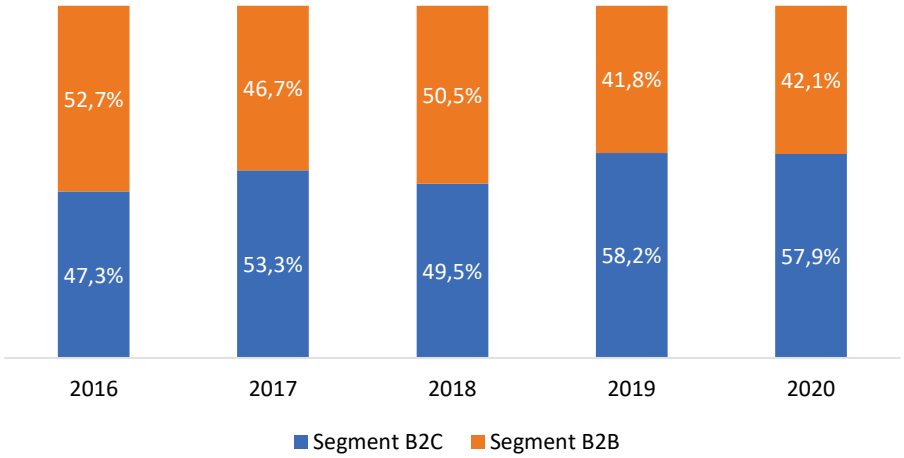
**) Wyniki uwzględniają przychody ze sprzedaży wygenerowane przez dg-net.pl Anna Jaworska w okresie 01.01-27.02.2017*
Źródło: Emitent

Tabela 17 Struktura przychodów w podziale na segment klientów* [%]

	2016	2017	2018	2019	2020
Segment B2C	47,3%	53,3%	49,5%	58,2%	57,9%
Dostawa Internetu i VoIP	44,7%	46,5%	38,5%	48,2%	43,4%
Dostawa telewizji	2,6%	6,8%	11,0%	10,1%	14,5%
Segment B2B	52,7%	46,7%	50,5%	41,8%	42,1%
Dostawa Internetu i VoIP	24,1%	29,9%	37,4%	35,7%	38,3%
Sprzedaż urządzeń telekomunikacyjnych	27,4%	15,5%	3,7%	0,2%	0,2%
Usługi	1,2%	1,3%	9,4%	5,8%	3,6%
Suma	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**

**) Wyniki uwzględniają przychody ze sprzedaży wygenerowane przez dg-net.pl Anna Jaworska w okresie 01.01-27.02.2017*
Źródło: Emitent

Wykres 2 Struktura przychodów w podziale na segment klientów [%]



Źródło: Emitent

W 2020 roku przychody wygenerowane w kanale B2C stanowiły 57,9% globalnych przychodów Emitenta i wyniosły 5,1 mln zł. Przychody uzyskiwane z tytułu dostawy Internetu i VoIP stanowiły blisko 75% przychodów generowanych w tym kanale, a przychody z tytułu usług związanych z dostawą telewizji – 25%. W 2020 roku przychody generowane w kanale B2B stanowią 42,1% globalnych przychodów DG-Net, co odpowiada kwocie 3,7 mln zł. Znaczną ich część stanowią przychody związane z dostawą Internetu i VoIP. Należy zauważyć, że na przestrzeni ostatnich lat struktura przychodów Spółki odwróciła się – początkowo większość przychodów generował kanał B2B (52,7% w 2016 roku), aktualnie Spółka uzyskuje większą część swoich przychodów w kanale B2C.

12.3. Plany rozwoju Emitenta

Istniejące dysproporcje pomiędzy Polską, a krajami rozwiniętymi w zakresie szybkości transmisji danych oraz pokrycia zasięgiem sieci stacjonarnej, a także postępująca cyfryzacja procesów biznesowych oraz społecznych przyczyniły się do uruchomienia inwestycji w obszarze rozwoju i modernizacji infrastruktury telekomunikacyjnej. Strategia DG-Net zakłada poczynienie inwestycji w rozwój infrastruktury światłowodowej oraz oferowanie usług telekomunikacyjnych na obszarach dotychczas niezagospodarowanych lub w których oferowany jest dostęp do starszej technologii.

Spółka przewiduje zrealizować następujące cele:

1. Rozwój działalności w zakresie usług świadczonych na rzecz klientów indywidualnych
2. Rozwój działalności w zakresie usług świadczonych na rzecz klientów biznesowych

- **Rozwój działalności w zakresie usług świadczonych na rzecz klientów indywidualnych**

Głównym obszarem działalności Spółki pozostaje województwo Śląskie. Celem strategicznym DG-Net S.A. jest osiągnięcie pozycji lidera na rynku śląskim w branży telekomunikacyjnej. Strategia Spółki zakłada rozwijanie obecnie prowadzonej działalności głównie poprzez budowę i promocję nowych marek przynależnych do DG-Net oraz w oparciu o integrację z podmiotami zewnętrznymi. W celu rozszerzenia skali działalności Emitent planuje przejmowanie mniejszych podmiotów o zbliżonym profilu działalności. Spółka planuje także rozszerzenie zasięgu sieci w oparciu o budowę własnej infrastruktury jak i dzierżawę od podmiotów zewnętrznych. Spółka planuje m.in budowę ok. 40 km nowej sieci dystrybucyjnej na terenach domów wielorodzinnych w Dąbrowie Górniczej. Zarząd Emitenta szacuje, że powyższe pozwoliłoby na przyłączenie do sieci DG-Net ok. 4000 nowych HP. Spółka planuje rozpoczęcie budowy w marcu 2021 roku, jej ukończenie planowane jest na koniec 2021 roku. Emitent szacuje, że koszty związane z budową wyniosą ok 1 mln zł. Spółka planuje finansowanie inwestycji w oparciu o środki własne jak i środki pozyskane od Inwestora w ramach porozumienia inwestycyjnego z dnia 14 kwietnia 2020 roku. Spółka dopuszcza także możliwość emisji nowej serii akcji celem sfinansowania powyższej inwestycji.

W październiku 2020 roku Emitent podpisał umowę ramową z Tauron Obsługa Klienta sp. z o.o. (TOK) na mocy której, DG-Net będzie miał możliwość dzierżawy infrastruktury TOK, która ma ok. 800 km sieci szkieletowej na Dolnym Śląsku. W związku z powyższym Emitent zyskał możliwość penetracji obszaru Dolnego Śląska obejmującego między innymi okolice Wałbrzycha (powiat Wałbrzych, powiat dzierżoniowski, powiat wałbrzyski, powiat świdnicki) i Kotliny Kłodzkiej (powiat kłodzki, powiat ząbkowicki), a także Sosnowca i okolic, gdzie znajduje się wspomniana infrastruktura. DG-Net zamierza prowadzić intensywne działania sprzedażowe na tym obszarze z zakresu dostarczania zintegrowanych rozwiązań telekomunikacyjnych zarówno dla firm jak i klientów prywatnych. W ramach tego działania Spółka planuje otwarcie oddziału na terenie Dolnego Śląska i zatrudnienie dwóch techników. Szacowane koszty na początku prowadzonej działalności to ok. 10-15 tys. zł miesięcznie. Spółka planuje rozpoczęcie penetracji województwa dolnośląskiego na przełomie II i III kwartału 2021 roku. Planuje się, że powyższe inwestycja będzie realizowana ze środków własnych Spółki.

Spółka planuje także znaczną intensyfikację działań sprzedażowych na terenie Warszawy, gdzie, w ocenie Zarządu Spółki, istnieje szansa narzucenia znacznie większych marż niż na terenie województwa Śląskiego. Spółka chce konkurować na wspomnianym rynku głównie warunkami cenowymi. Inaczej niż w przypadku głównej strategii Spółki, w ramach której obszar zainteresowania stanowią przede wszystkim rejony podmiejskie i wiejskie, gdzie brak jest konkurencyjnych operatorów rozbudowujących sieci światłowodowe, na terenie Warszawy Zarząd Emitenta planuje penetrację dużych skupisk mieszkalnych – głównie blokowisk. Spółka podjęła już pierwsze działania związane z ekspansją na teren stolicy – wybudowano podłączenie sieci DG-Net (router brzegowy 400 Gb/s) do węzła Equinix, dostawcy infrastruktury cyfrowej (centrum kolokacyjne, jeden z największych węzłów wymiany ruchu w kraju). Powyższe stanowić będzie dla Emitenta przyczółek do ekspansji na teren Warszawy. Spółka planuje rozpoczęcie penetracji terenu Warszawy na przełomie II i III kwartału 2021 roku. Planowany budżet na lata 2021 – 2022 wynosi ok 300 tys. zł. Planuje się budowę własnej infrastruktury kablowej w dzielnicy Ursynów, przy wykorzystaniu kanalizacji sieci Orange. Planuje się, że powyższe inwestycja będzie realizowana ze środków własnych Spółki.

Według stanu na dzień sporządzenia dokumentu informacyjnego sieć DG-Net obejmuje około 11,4 tys. abonentów – klientów indywidualnych. Emitent szacuje, że zrealizowanie powyższych planów dotyczących rozwoju działalności w zakresie usług świadczonych na rzecz klientów indywidualnych pozwoli na przyłączenie do sieci DG-Net ok. 5.000 nowych abonentów (klientów indywidualnych) do końca 2022 roku.

- **Rozwój działalności w zakresie usług świadczonych na rzecz klientów biznesowych**

Według stanu na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu informacyjnego Emitent świadczy usługi w kanale B2B za pośrednictwem dedykowanej klientom biznesowym marki OPTOWAY. W 2021 roku planuje się zastąpienie jej nowym brandem. Powyższe wiązać się będzie ze zwiększeniem nakładów na marketing – przeprowadzone zostaną m.in. liczne akcje marketingowe i inne działania promocyjno-sprzedażowe. W ocenie Zarządu Emitenta przyczyni się to do wzrostu świadomości nowej marki, a w następstwie przełoży się na zwiększenie możliwości pozyskania nowych klientów biznesowych.

Jednym z głównych klientów biznesowych Emitenta pozostaje Żabka Polska sp. z o.o. Na mocy umowy łączącej obie strony DG-Net świadczy na rzecz spółki usługi telekomunikacyjne polegające na realizacji dostępu do sieci internetowej w sklepach Żabka na terenie całego kraju. Według stanu na dzień sporządzenia dokumentu informacyjnego liczba podłączonych do sieci DG-Net sklepów Żabka obejmuje ok. 1000 lokalizacji. Emitent dokonuje średnio ok. 15-20 nowych podłączeń sklepów Żabka w miesiącu. Zarząd Emitenta spodziewa się utrzymania tego trendu i stałego powiększania zasięgu sieci DG-Net wśród sklepów Żabka zlokalizowanych na terenie całej Polski. Emitent prowadzi także aktywne działania mające na celu pozyskiwanie klientów wśród małych sieci delikatesowych – m.in. Delikatesy Kubik, Delikatesy Karolina. Prowadzone są także rozmowy dotyczące potencjalnej współpracy z właścicielem sieci salonów samochodowych.

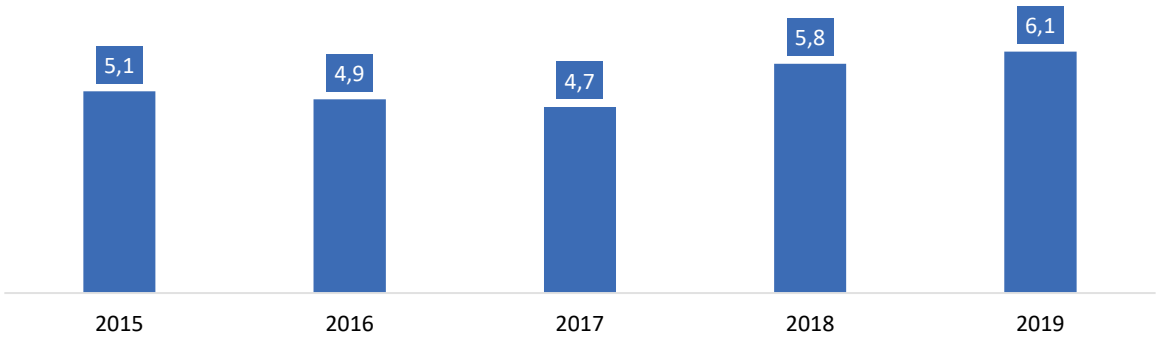
Według stanu na dzień sporządzenia dokumentu informacyjnego sieć DG-Net obejmuje około 1,3 tys. abonentów – klientów biznesowych. Zarząd Emitenta szacuje, że dalszy rozwój działalności w zakresie usług świadczonych na rzecz klientów w kanale B2B przełoży się na przyłączenie do sieci DG-Net ok. 1.000 nowych abonentów biznesowych do końca 2022 roku. Należy przy tym zaznaczyć, że ilość podłączanych lokalizacji będzie znacznie większa z uwagi na fakt, że klienci tacy jak np. Żabka Polska sp. z o.o. traktowani są jak pojedynczy abonent (zasięg sieci DG-Net w sklepach Żabka obejmuje ok. 1000 lokalizacji).

Emitent szacuje, że przewidywany budżet na rozwój działalności w tym kanale wyniesie ok. 500 tys. zł na lata 2021-2022. Planuje się, że powyższe inwestycja będzie realizowana ze środków własnych Spółki.

12.4. Otoczenie rynkowe Emitenta

Wartość rynku usług dostępu do Internetu w Polsce w 2019 r. ukształtowała się na poziomie 6,1 mld zł. Oznacza to wzrost o około 0,3 mld zł w porównaniu do 2018 r. Największe wpływy pochodziły z usług dostępu do Internetu świadczonych za pomocą urządzeń mobilnych (wzrost o 0,23 mld zł w porównaniu z rokiem 2018).

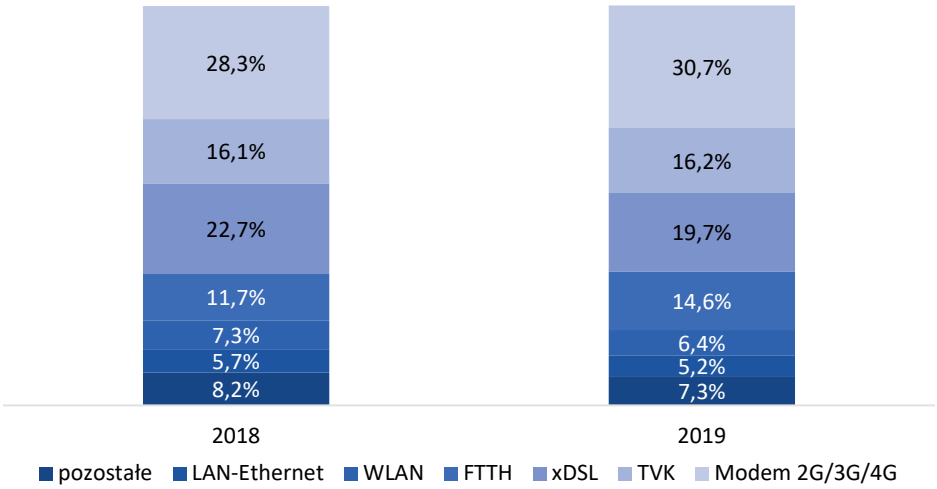
Wykres 3 Wartość rynku dostępu do Internetu [mld zł]



Źródło: UKE, Raport o stanie rynku telekomunikacyjnego w Polsce w 2019 r.

Struktura rynku pod względem wykorzystywanej technologii w 2019 r. była zbliżona do tej z 2018 r. Największe wpływy operatorzy uzyskiwali z tytułu świadczenia usług dostępu do Internetu za pomocą dedykowanych urządzeń mobilnych (Modem, WLAN - około 37% przychodów). Na drugim miejscu znalazła się technologia xDSL (20%) a na trzecim TVK modem kablowy (16%). Przewodowy dostęp wciąż więc posiada przewagę nad technologią mobilnego dostępu. Największy wzrost pod kątem udziału w przychodach operatorów odnotowała technologia FTTH (ang. fiber-to-the-home), która jest oferowana także przez Emitenta – z poziomu 11,7% w 2018 roku do 14,6% w 2019 roku (wzrost o 0,21 mld zł).

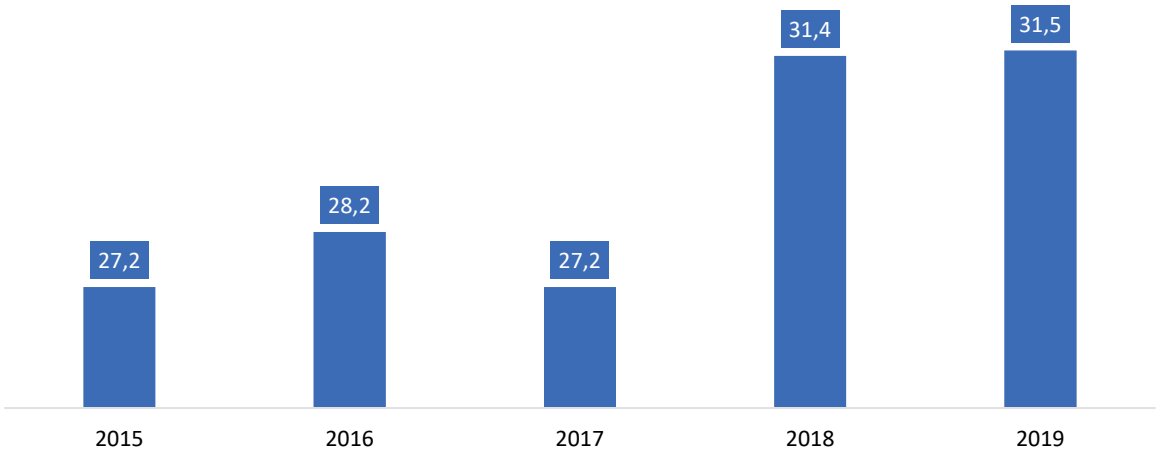
Wykres 4 Struktura wartości rynku pod względem technologii łączy



Źródło: UKE, Raport o stanie rynku telekomunikacyjnego w Polsce w 2019 r.

W 2019 roku średni miesięczny przychód z abonenta nieznacznie wzrósł w porównaniu do 2018 roku – z poziomu 31,4 zł do poziomu 31,5 zł.

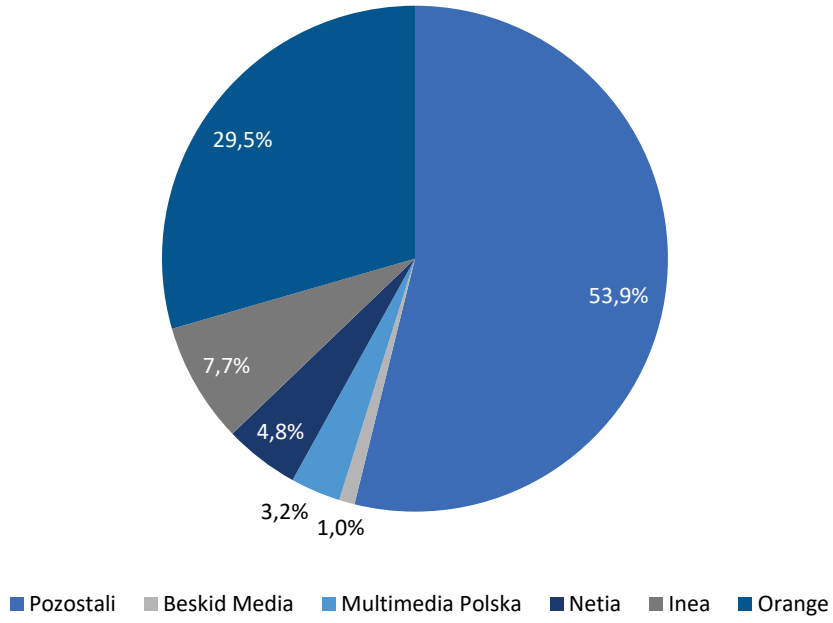
Wykres 5 Średni miesięczny przychód z abonenta (ARPU) w zł



Źródło: UKE, Raport o stanie rynku telekomunikacyjnego w Polsce w 2019 r.

Technologia FTTH jest najbardziej rozdrobniona pod kątem abonentów, gdzie udział mniejszych operatorów zrzeszonych w kategorii Pozostałe sięga 53,9%. W przypadku pozostałych technologii stacjonarnego dostępu do Internetu rynek jest zdominowany przez dużych operatorów jak Orange, T-Mobile, UPC, Vectra, Netia czy Multimedia Polska.

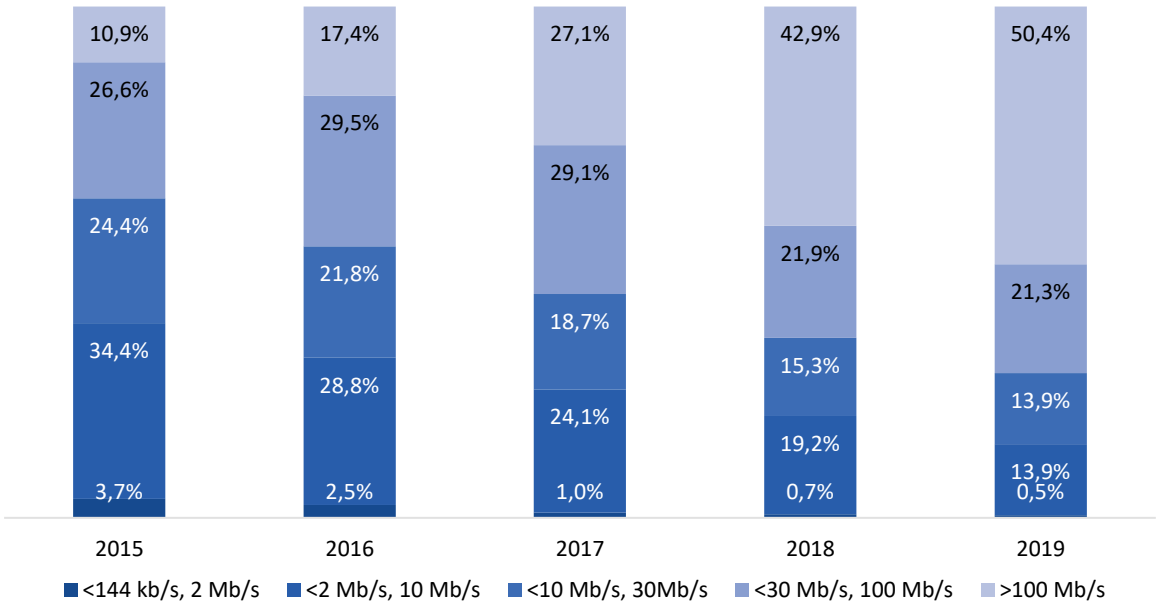
Wykres 6 Udział operatorów w liczbie abonentów korzystających z technologii FTTH



Źródło: UKE, Raport o stanie rynku telekomunikacyjnego w Polsce w 2019 r.

Dostępność oraz dalszy rozwój technologii FTTH przyczynia się do poprawy szybkości transmisji danych. Największy wpływ widoczny był w przypadku prędkości od 2 Mb/s do 10 Mb/s (mniej o 20,5 p.p.). Z kolei najbardziej dynamicznie wzrasta udział łączy o przepływności ponad 100 Mb/s. W porównaniu do 2015 r. udział takich łączy w 2019 r. był o niemal 40 p.p. wyższy i wyniósł 50,4%.

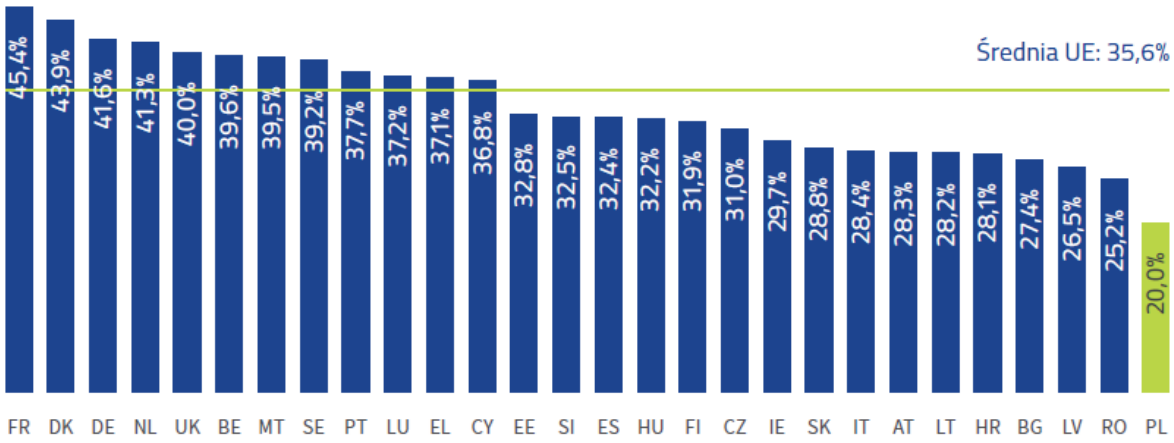
Wykres 7 Udział łączy w podziale na przepustowość



Źródło: UKE, Raport o stanie rynku telekomunikacyjnego w Polsce w 2019 r.

Pomimo działań wielu przedsiębiorstw, nasycenie usługami internetu stacjonarnego w Polsce jest na najniższym poziomie w Unii Europejskiej, pomimo konkurencyjnych cen za abonament. Największe nasycenie usługami stacjonarnego Internetu było widoczne w 2019 r. we Francji. Około 45% wszystkich mieszkańców tego kraju miało dostęp do sieci w stałej lokalizacji. Średnia europejska w przypadku tych usług przekracza 35%. W Polsce penetracja internetem stacjonarnym kształtowała się na poziomie 20% i była najniższa wśród wszystkich krajów UE.

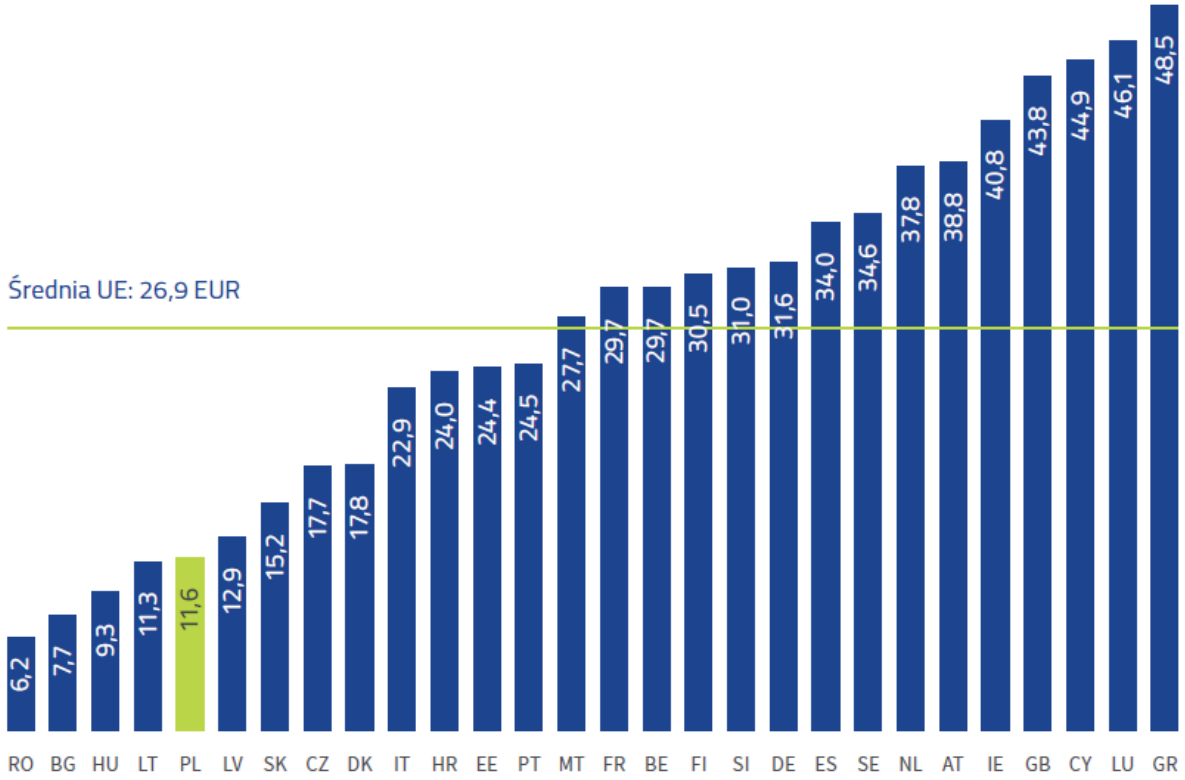
Wykres 8 Stopień penetracji usługami internetu stacjonarnego na 100 mieszkańców.



Źródło: UKE, Raport o stanie rynku telekomunikacyjnego w Polsce w 2019 r.

Zgodnie z danymi Fixed Broadband Price Benchmarking obejmującymi analizę najniższych cen pakietów usług w poszczególnych krajach, Polska posiada jedne z najniższych opłat za dostęp do internetu stacjonarnego w najbardziej popularnych obszarach przepustowości.

Wykres 9 Cena za usługę stacjonarnego dostępu do Internetu w pakiecie 120 GB; >100 Mb/s)



Źródło: UKE, Raport o stanie rynku telekomunikacyjnego w Polsce w 2019 r.

W marcu 2020 roku przyjęto aktualizację Narodowego Planu Szerokopasmowego (NPS). Cele NPS obejmują:

1. Zapewnienie powszechnego dostępu do Internetu o prędkości co najmniej 100 Mb/s, z możliwością modyfikacji do przepustowości mierzonych w Gb/s .
2. Zapewnienie dostępu do internetu o przepustowości co najmniej 1 Gb/s dla wszystkich miejsc stanowiących główną siłę napędową rozwoju społeczno-gospodarczego - w szkołach, węzłach transportowych i głównych miejscach świadczenia usług publicznych, a także przedsiębiorstwach prowadzących intensywną działalność w internecie.
3. Zapewnienie w pełni rozwiniętej łączności 5G na wszystkich najważniejszych szlakach komunikacyjnych i w głównych ośrodkach miejskich..

Biorąc pod uwagę aktualną liczbę gospodarstw domowych które nie są objęte zasięgami sieci, a także uwzględniając planowany przyrost gospodarstw domowych wymagających podłączenia do sieci, oszacowano poziom wydatków niezbędnych do zbudowania 100% zasięgu sieci zapewniającej transmisję o przepustowości co najmniej 100 Mb/s do użytkowników końcowych na blisko 24,57 mld zł. Dodatkowo koszty dostosowania części aktywnej sieci światłowodowej, niezbędne do uzyskania możliwości podniesienia przepustowości sieci do poziomu 1 Gb/s dla indywidualnego użytkownika oszacowano na poziomie około 250 mln zł w latach 2021–2025 (źródło: aktualizacja Narodowego Planu Szerokopasmowego, przyjęta przez Radę Ministrów w dniu 10 marca 2020 roku).

13. Opis głównych inwestycji krajowych i zagranicznych emitenta, w tym inwestycji kapitałowych, za okres objęty sprawozdaniem finansowym lub skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym, zamieszczonymi w dokumencie informacyjnym

Poniżej wykazano najistotniejsze inwestycje dokonane przez Emitenta:

- **<u>Inwestycje w aktywa trwałe</u>**

- **Wartości niematerialne i prawne**

W 2020 roku nie dokonano inwestycji we WNiP.

- **Rzeczowe aktywa trwałe**

W 2020 r. Spółka poniosła nakłady w kwocie 1 476 806,81 zł na rzeczowe aktywa trwałe, w tym:

a) 480 670,29 zł w związku z rozbudową infrastruktury m.in. w Ogrodzieńcu, Siewierzu, Dąbrowie Górniczej, Kiełkowicach, Tuliszowie, Strzemieszyce, Katowice, Wiesiółka, Chruszczobród, Gliwice,
b) 880 229,41 zł w związku z inwestycją w obcym środku trwałym tj. remontem budynku w Dąbrowie Górniczej przy Al. Józefa Piłsudskiego 109 będącego biurem handlowym Spółki,
c) 95 579,67 zł w związku z realizacją projektu z pożyczki szerokopasmowej,
d) 8 524,39 zł w związku z zakupem środków transportowych (przyczepa),
e) 11 803,05 zł w związku z zakupem sprzętu komputerowego.

- **Inwestycje kapitałowe**

Spółka posiada udziały w spółce DG-NET S.A. Spółka komandytowa.

13a. Ogólny opis planowanych działań i inwestycji Emitenta oraz planowany harmonogram ich realizacji po wprowadzeniu jego instrumentów do alternatywnego systemu obrotu – w przypadku Emitenta, który nie osiąga regularnych przychodów z prowadzonej działalności operacyjnej

Z uwagi na fakt, że Spółka osiąga regularne przychody z działalności operacyjnej Spółka nie sporządziła szczegółowego harmonogramu działań i inwestycji planowanych do realizacji po wprowadzeniu akcji do Alternatywnego Systemu Obrotu na rynku NewConnect. Środki pozyskane z emisji akcji serii B, C oraz D zostały w całości przeznaczone na rozbudowę infrastruktury DG-Net.

14. Informacje o wszczętych wobec Emitenta postępowaniach: upadłościowym, restrukturyzacyjnym lub likwidacyjnym

Wobec Emitenta nie zostało wszczęte jakiekolwiek postępowanie upadłościowe, restrukturyzacyjne lub likwidacyjne. Według najlepszej wiedzy Emitenta, na dzień publikacji sporządzenia Dokumentu Informacyjnego nie istnieją jakiekolwiek okoliczności mogące spowodować wszczęcie wobec Emitenta postępowania upadłościowego, restrukturyzacyjnego lub likwidacyjnego.

15. Informacje o wszczętych wobec Emitenta postępowaniach: ugodowym, arbitrażowym lub egzekucyjnym – jeżeli wynik tych postępowań ma lub może mieć istotne znaczenie dla działalności Emitenta

W stosunku do Emitenta nie toczyły się i nie toczą się żadne postępowania ugodowe, arbitrażowe lub egzekucyjne. Emitentowi nie są znane żadne przesłanki pozwalające stwierdzić, iż w najbliższej przyszłości Spółka może stać się podmiotem postępowań przed organami rządowymi.

16. Informacje na temat wszystkich innych postępowań przed organami rządowymi, postępowań sądowych lub arbitrażowych, włącznie z wszelkimi postępowaniami w toku, za okres obejmujący co najmniej ostatnie 12 miesięcy, lub takimi, które mogą wystąpić według wiedzy Emitenta, a które to postępowania mogły mieć lub miały w niedawnej przeszłości, lub mogą mieć istotny wpływ na sytuację finansową emitenta, albo zamieszczenie stosownej informacji o braku takich postępowań

Według stanu na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu informacyjnego przeciwko Emitentowi toczy się postępowanie sądowe przed Sądem Okręgowym w Warszawie, dotyczące odwołania od decyzji Prezesa UKE z dnia 31 marca 2020 r. nakładającej na DG-NET S.A. kary pieniężne w łącznej wysokości 21.000,00 zł w związku z udzieleniem niepełnych lub nieprawdziwych informacji, o których mowa w art. 29 ust. 2 ustawy o wspieraniu rozwoju usług i sieci telekomunikacyjnych. Mając na uwadze wysokość potencjalnej kary w ocenie Zarządu Emitenta ewentualne negatywne rozstrzygnięcie sądu nie będzie miało istotnego wpływu na sytuację finansową Spółki. Poza wskazanym powyżej przypadkiem Emitent nie jest i nie był

w ciągu ostatnich 12 miesięcy podmiotem postępowań przed organami rządowymi, postępowań sądowych lub arbitrażowych.

17. Zobowiązania Emitenta istotne z punktu widzenia realizacji zobowiązań wobec posiadaczy instrumentów finansowych, które związane są w szczególności z kształtowaniem się jego sytuacji ekonomicznej i finansowej

Emitent nie posiada żadnych zobowiązań, które mogłyby istotnie wpłynąć na realizację zobowiązań wobec posiadaczy instrumentów finansowych.

W tabeli poniżej zaprezentowano zobowiązania bilansowe Spółki.

Tabela 18 Zobowiązania Emitenta [zł]

Wyszczególnienie	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Rezerwy na zobowiązania	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Zobowiązania długoterminowe	**610 181,82**	**2 491 568,00**	**2 142 359,43**
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	610 181,82	2 491 568,00	2 142 359,43
a) kredyty i pożyczki	610 181,82	2 491 568,00	2 142 359,43
Zobowiązania krótkoterminowe	**1 645 112,77**	**1 610 098,42**	**2 233 658,23**
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 645 112,77	1 610 098,42	2 233 658,23
a) kredyty i pożyczki	318 041,36	374 711,72	608 283,90
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 203 208,74	1 086 064,36	1 292 170,25
– do 12 miesięcy	1 203 208,74	1 086 064,36	1 292 170,25
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	79 559,47	89 928,65	245 931,15
h) z tytułu wynagrodzeń	37 966,63	50 501,24	75 220,42
i) inne	6 336,57	8 892,45	12 052,51
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	**899 799,28**	**767 234,27**	**690 794,72**
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne	899 799,28	767 234,27	690 794,72
a) długoterminowe	839 578,34	646 792,19	539 855,12
b) krótkoterminowe	60 220,94	120 442,08	150 939,60

Źródło: Emitent

Spółka posiada dwie umowy pożyczki szerokopasmowej ze środków projektu "Powszechny dostęp do szybkiego Internetu" w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 z Towarzystwem Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych S.A.:

- Pożyczka na kwotę 2 095 120,00 zł z oprocentowaniem 0,25%. Termin spłaty pożyczki upływa 15.01.2029 r. przy czym Spółkę obowiązuje okres karencji, który zakończy się 16.01.2021 r. Spółka rozpoczęła spłatę w/w kredytu w styczniu 2021 roku.
- Pożyczka na kwotę 148 780,00 zł z oprocentowaniem 8,00%. Termin spłaty pożyczki upływa 15.01.2024 r., przy czym Spółkę obowiązuje okres karencji, który zakończył się 16.01.2020 r. Spółka rozpoczęła już spłatę w/w kredytu. Według stanu na dzień 31.12.2020 spłacono 34 095,34 zł.

Kwota pożyczek przeznaczona była na sfinansowanie rozbudowy sieci Emitenta w Dąbrowie Górniczej (dzielnice Ujejsce i Ząbkowice), Wojkowice Kościelne, Chruszczobród. Należy mieć na uwadze, że w związku z podpisanymi umowami pożyczki,

w celu zabezpieczenia wierzytelności, na nowobudowanej sieci światłowodowej Spółki ustanowiony został zastaw rejestrowy w kwocie 3,36 mln zł na rzecz Towarzystwa Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych S.A.
Spółka posiada także umowy o kredyt w rachunku bieżącym w ING – według stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku kwota zobowiązania wynosi 169 437,08 zł. Ponadto Spółka posiada także kredyty w Santander (łączna kwota do spłaty według stanu na dzień 31 grudnia 2020 to 249 427,64 zł, termin spłaty to marzec 2024 r.) oraz w ING (łączna kwota do spłaty według stanu na dzień 31 grudnia 2020 to 119 700,00 zł, termin spłaty to marzec 2022 r.).
Należy mieć również na uwadze, że Spółka posiada także umowy leasingowe dotyczących samochodów dostawczych, sprzętu budowlanego (spawarka, mikrokoparka) i teleinformatycznego (terminale GPON, routery) oraz samochodów osobowych. Według stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku łączna kwota pozostała do spłaty z tytułu umów leasingowych wynosi 1,19 mln zł (przy czym według stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku łączna wysokość miesięcznych rat z tytułu leasingu to 47,4 tys. zł).

18. Informacje o nietypowych okolicznościach lub zdarzeniach mających wpływ na wyniki z działalności gospodarczej, za okres objęty sprawozdaniem finansowym, lub skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zamieszczonymi w Dokumencie Informacyjnym

Nie dotyczy, nie wystąpiły żadne nietypowe okoliczności lub zdarzenia mające wpływ na wyniki z działalności gospodarczej, za okres objęty sprawozdaniem finansowym, lub skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zamieszczonymi w Dokumencie Informacyjnym.

19. Wskazanie wszelkich istotnych zmian w sytuacji gospodarczej, majątkowej i finansowej Emitenta i jego grupy kapitałowej oraz innych informacji istotnych dla ich oceny, które powstały po sporządzeniu danych finansowych

Nie dotyczy, po sporządzeniu danych finansowych nie odnotowano żadnych istotnych zmian w sytuacji gospodarczej, majątkowej i finansowej Emitenta oraz innych informacji istotnych dla ich oceny.

20. Osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta

20.1. Zarząd

Tabela 19 Zarząd Emitenta

Imię i nazwisko	Stanowisko	Kadencja	
Anna Jaworska	Prezes Zarządu	28 lutego 2017 r.	28 lutego 2022 r.
Mariusz Jaworski	Prokurent samoistny	-	-
Tomasz Klusa	Prokurent samoistny	-	-

Źródło: Emitent

- **Anna Jaworska – Prezes Zarządu**

Pani Anna Jaworska jest absolwentką Wyższej Szkoły Biznesu w Dąbrowie Górniczej, gdzie uzyskała tytuł licencjata Socjologii Reklamy i Komunikacji Międzyludzkiej w 2009 roku. Pani Anna Jaworska posiada doświadczenie w zakresie sprzedaży i marketingu. W trakcie swojej kariery zawodowej pracowała także w sektorze finansowym. W 2011 przejęła działającą w Dąbrowie Górniczej sieć InterBit Computer, w oparciu o którą powstała spółka DG-Net S.A.

Doświadczenie zawodowe:

- 2004-2008 Firma "Gwarant" w Będzinie - Sprzedawca.
- 2008-2010 Zakład Wielobranżowy "Bayer-Plus" Zdzisław Kamola w Sosnowcu - referent działu kadr i administracji.
- 2010 Spółdzielcza Kasa Oszczędnościowo-Kredytowa im. F. Stefczyka - Opiekun Finansowy.
- 2011 - rozpoczęcie prowadzenia działalności gospodarczej pod nazwą dg-net.pl Anna Lis z siedzibą w Przeczycach (w sierpniu 2015 roku nastąpiła zmiana nazwy na dg-net.pl Anna Jaworska oraz zmiana siedziby - Dąbrowa Górnicza, w lutym 2017 roku dokonano przekształcenia działalności gospodarczej w DG-NET S.A. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej).

Pani Anna Jaworska nie wykonuje poza Emitentem działalności, która mogłaby mieć istotne znaczenie dla Emitenta.

W okresie ostatnich pięciu lat Pani Anna Jaworska nie została skazana prawomocnym wyrokiem za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego oraz nie orzeczono sądowego zakazu działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego.

W okresie ostatnich pięciu lat nie wystąpiły przypadki upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisarycznego lub likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których Pani Anna Jaworska pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego.

Pani Anna Jaworska jest mniejszościowym udziałowcem spółki Fibrea sp. z o.o. Spółka została założona w 2017 roku celem świadczenia usług telekomunikacyjnych. Do dnia sporządzenia niniejszego dokumentu informacyjnego Spółka nie rozpoczęła działalności operacyjnej. Niemniej jednak działalność podmiotu należy uznać za konkurencyjną wobec działalności Emitenta.

Pani Anna Jaworska nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym.

- **Mariusz Jaworski – prokurent samoistny**

Pan Mariusz Jaworski jest absolwentem Technikum Elektrycznego w Sosnowcu oraz Politechniki Wrocławskiej, Wydział elektryczny, specjalność : Przyrządy i Systemy Pomiarowe. Był uczestnikiem licznych kursów i szkoleń m.in. Szkolenie dla projektantów i wykonawców xPON – ELAMT, Szkolenie MTCRE (Mikrotik Certified Routing Engineer), Szkolenie SEP, Szkolenie Budowa Infrastruktury Telekomunikacyjnej – w ramach konferencji KIKE zorganizowane przez Stowarzyszenie Budowniczych Telekomunikacji. Pan Mariusz Jaworski był wielokrotnym uczestnikiem konferencji KIKE oraz PLNOG.

Doświadczenie zawodowe:

- 1996 – Hewlett Packard – Instalacja Serwerów HP-UX w nadleśnictwach w woj. Dolnośląskim
- 1997 – Firma Poligraficzna – Grafik Komputerowy
- 1999-2002 – Własna działalność gospodarcza - Salon Komputerowy
- 2002-2004 – Administrator sieci osiedlowej
- 2004-2010 – Administracja i rozbudowa sieci – InterBit Computer
- 2006-2007 – Instalacja urządzeń WiMAX dla NETIA S.A. - kierownik techniczny w InterBit Computer
- od 2011 – Administracja i rozbudowa sieci – DG-NET.PL oraz Optomedia
- Od 2015 – wspólnik GT11 sp. z o.o.
- Od 2017 – wspólnik i prezes zarządu Fibrea sp. z o.o.
- Od 2019 – komandytariusz i prokurent samoistny w 4Fiber sp. z o.o. sp. k.

Pan Mariusz Jaworski jest komandytariuszem oraz prokurentem samoistnym w spółce 4Fiber sp. z o.o. sp. k. (”4Fiber”). Zgodnie z umową spółki posiada on 98% udziału w zysku. Działalność podmiotu związana jest z prowadzeniem prac budowlanych związanych z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych oraz świadczeniem usług z zakresu fotowoltaiki. W dniu 24 lipca 2019 Emitent zawarł umowę konsorcjum z 4Fiber (lider konsorcjum) w celu wspólnego uczestnictwa w realizacji dużego projektu związanego z budową infrastruktury światłowodowej na terenie województwa śląskiego na rzecz podmiotu trzeciego. W związku z powyższym należy wskazać, że działalność ta ma istotne znaczenie dla Emitenta. Poza wymienionym przypadkiem Pan Mariusz Jaworski nie wykonuje poza Emitentem działalności, która mogłaby mieć istotne znaczenie dla Emitenta.

W okresie ostatnich pięciu lat Pan Mariusz Jaworski nie został skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów

prawa obcego oraz nie orzeczono sądowego zakazu działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego.

W okresie ostatnich pięciu lat nie wystąpiły przypadki upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisarycznego lub likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których Pan Mariusz Jaworski pełnił funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego.

Pan Mariusz Jaworski jest większościowym udziałowcem spółki Fibrea sp. z o.o. oraz jednocześnie pełni w tej spółce funkcję prezesa zarządu. Spółka została założona w 2017 roku celem świadczenia usług telekomunikacyjnych. Do dnia sporządzenia niniejszego dokumentu informacyjnego Spółka nie rozpoczęła działalności operacyjnej. Pan Mariusz Jaworski jest także mniejszościowym udziałowcem spółki GT11 Sp. z o.o. Spółka ta jest dostawcą Internetu dla klientów indywidualnych oraz biznesowych na terenie Krakowa i okolicznych miejscowości oraz Gdańska. Zarówno działalność związana ze spółką Fibrea sp. z o.o. jak i GT11 sp. z o.o. należy uznać za konkurencyjną wobec działalności Emitenta.

Pan Mariusz Jaworski nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym.

- **Tomasz Klusa – prokurent samoistny**

Pan Tomasz Klusa od ponad 20 lat jest związany z branżą handlową w ramach której rozwija firmę. Ponadto Pan Tomasz Klusa w latach 2017-2018 był także prezesem zarządu i wspólnikiem spółki E-delta sp. z o.o. – lokalnego dostawcy usług telekomunikacyjnych na terenie Łaz oraz okolic (wchłoniętego przez DG-Net).

Pan Tomasz Klusa nie wykonuje poza Emitentem działalności, która mogłaby mieć istotne znaczenie dla Emitenta.

W okresie ostatnich pięciu lat Pan Tomasz Klusa nie został skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego oraz nie orzeczono sądowego zakazu działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego.

W okresie ostatnich pięciu lat nie wystąpiły przypadki upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisarycznego lub likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których Pan Tomasz Klusa pełnił funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego.

Pan Tomasz Klusa nie prowadzi działalności, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności Emitenta, nie jest wspólnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej ani członkiem organu spółki kapitałowej. Nie jest także członkiem organu jakiejkolwiek konkurencyjnej osoby prawnej.

Pan Tomasz Klusa nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym.

20.2. Rada Nadzorcza

Tabela 20 Rada Nadzorcza Emitenta

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
Marcin Stąpór	Członek Rady Nadzorczej	5 listopada 2020	5 listopada 2023

Źródło: Emitent

- **Olaf Błasiak**

Pan Olaf Błasiak jest absolwentem Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego w Katowicach na kierunku Prawo. W latach 2006-2011 odbywał aplikację radcowską w OIRP w Katowicach.

Doświadczenie zawodowe:

- od 1996 r. prowadzenie własnej działalności gospodarczej (ZPHU "OLTEX " Olaf Błasiak).
- od 2000 r. praca w Spółdzielni Mieszkaniowej „ZAWIERCIE" na stanowisku referenta ds. prawnych oraz kierownika ds. windykacji,
- od 2012 r. wykonywanie zawodu radcy prawnego na podstawie umowy o pracę w Spółdzielni Mieszkaniowej „Zawiercie", aktualnie pełni rolę pełnomocnika zarządu spółdzielni.

Pan Olaf Błasiak jest wspólnikiem oraz prokurentem samoistnym w spółce GTM Express sp. z o.o.

Pan Olaf Błasiak nie wykonuje poza Emitentem działalności, która mogłaby mieć istotne znaczenie dla Emitenta.

W okresie ostatnich pięciu lat Pan Olaf Błasiak nie został skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego oraz nie orzeczono sądowego zakazu działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego.

W okresie ostatnich pięciu lat nie wystąpiły przypadki upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisarycznego lub likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których Pan Olaf Błasiak pełnił funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego.

Pan Olaf Błasiak nie prowadzi działalności, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności Emitenta, nie jest wspólnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej ani członkiem organu spółki kapitałowej. Nie jest także członkiem organu jakiejkolwiek konkurencyjnej osoby prawnej.

Pan Olaf Błasiak nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym..

- **Paweł Nosal**

Pan Paweł Nosal jest absolwentem Technicznych Zakładów Naukowych w Dąbrowie Górniczej (Informatyka) oraz Politechniki Częstochowskiej na Wydziale Inżynierii Mechanicznej i Informatyki. Karierę zawodową rozpoczął na stanowiskach specjalista do spraw IT w firmie Segu Polska w Dąbrowie Górniczej. W 2011 roku został mianowany kierownikiem działu IT w międzynarodowej firmie z branży automotive – PKC Group Poland, znajdującej się w Sosnowcu. Obecnie jest właścicielem firmy VeriCom (Nosal Paweł Vericom Usługi Informatyczne), której działalność skupiona jest wokół outsourcingu IT małych jak i dużych przedsiębiorstw.

Pan Paweł Nosal nie wykonuje poza Emitentem działalności, która mogłaby mieć istotne znaczenie dla Emitenta.

W okresie ostatnich pięciu lat Pan Paweł Nosal nie został skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego oraz nie orzeczono sądowego zakazu działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego.

W okresie ostatnich pięciu lat nie wystąpiły przypadki upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisarycznego lub likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których Pan Paweł Nosal pełnił funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego.

Pan Paweł Nosal nie prowadzi działalności, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności Emitenta, nie jest wspólnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej ani członkiem organu spółki kapitałowej. Nie jest także członkiem organu jakiejkolwiek konkurencyjnej osoby prawnej.

Pan Paweł Nosal nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym.

- **Adam Kruszewski**

Pan Adam Kruszewski jest absolwentem Wyższej Szkoły Ekonomiczno - Informatycznej w Warszawie na kierunku Informatyka, gdzie uzyskał tytuł licencjata oraz tytuł magistra na kierunku Ekonomia.

Doświadczenie zawodowe:

- 2011 - 2014 Własna działalność gospodarcza - Agencja reklamowa
- 2015 - 2016 Kierownik Działu IT - TECH - MEDIA w Gliwicach
- 2016 - 2017 Wiceprezes Prezes Zarządu TECH-MEDIA ISP Sp. z o.o.
- Od 2018 - Członek Rady Nadzorczej DG-NET S.A.

Pan Adam Kruszewski nie wykonuje poza Emitentem działalności, która mogłaby mieć istotne znaczenie dla Emitenta.

W okresie ostatnich pięciu lat Pan Adam Kruszewski nie został skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego oraz nie orzeczono sądowego zakazu działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego.

W okresie ostatnich pięciu lat nie wystąpiły przypadki upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisarycznego lub likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których Pan Adam Kruszewski pełnił funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego.

Pan Adam Kruszewski nie prowadzi działalności, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności Emitenta, nie jest wspólnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej ani członkiem organu spółki kapitałowej. Nie jest także członkiem organu jakiejkolwiek konkurencyjnej osoby prawnej.

Pan Adam Kruszewski nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym.

- **Katarzyna Błasiak**

Pani Katarzyna Błasiak jest absolwentką Wyższej Szkoła Zarządzania w Częstochowie na Wydziale Zarządzania Medyczno-Humanistycznego, kierunek Pedagogika opiekuńcza i pracy Socjalnej, gdzie uzyskała tytuł licencjata.

Doświadczenie zawodowe:

- od 2008 roku Środowiskowy Dom Samopomocy w Żarkach na stanowisku opiekuna.
- od 2013 roku Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie – referent ds. biurowych,
- od 2014 roku Paley & Partner sp. z o.o. - referent ds. kadrowych,
- od 2018 roku Ośrodek Rewalidacyjno – Wychowawczy Dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej

Pani Katarzyna Błasiak nie wykonuje poza Emitentem działalności, która mogłaby mieć istotne znaczenie dla Emitenta.

W okresie ostatnich pięciu lat Pani Katarzyna Błasiak nie została skazana prawomocnym wyrokiem za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego oraz nie orzeczono sądowego zakazu działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego.

W okresie ostatnich pięciu lat nie wystąpiły przypadki upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisarycznego lub likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których Pani Katarzyna Błasiak pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego.

Pani Katarzyna Błasiak nie prowadzi działalności, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności Emitenta, nie jest wspólnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej ani członkiem organu spółki kapitałowej. Nie jest także członkiem organu jakiejkolwiek konkurencyjnej osoby prawnej.

Pani Katarzyna Błasiak nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym.

- **Marcin Stąpór**

Pan Marcin Stąpór nie wykonuje poza Emitentem działalności, która mogłaby mieć istotne znaczenie dla Emitenta.

W okresie ostatnich pięciu lat Pan Marcin Stąpór nie został skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego oraz nie orzeczono sądowego zakazu działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego.

W okresie ostatnich pięciu lat nie wystąpiły przypadki upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisarycznego lub likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których Pan Marcin Stąpór pełnił funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego.

Pan Marcin Stąpór nie prowadzi działalności, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności Emitenta, nie jest wspólnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej ani członkiem organu spółki kapitałowej. Nie jest także członkiem organu jakiejkolwiek konkurencyjnej osoby prawnej.

Pan Marcin Stąpór nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym.

21. Dane o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu, z uwzględnieniem podmiotów, o których mowa w art. 87 ust. 1 pkt 5 Ustawy o Ofercie

Tabela 21 Akcjonariusze Emitenta posiadający co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

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	2.513.889	44,75%	4.890.250	47,16%
Pozostali	603.833	10,75%	603.833	5,82%
Suma	**5.617.722**	**100,00%**	**10.370.444**	**100,00%**

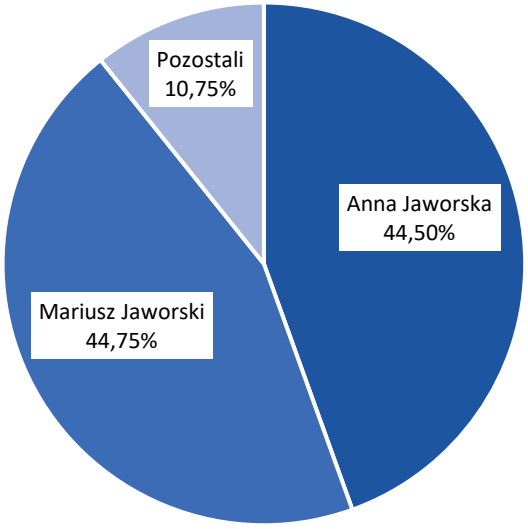
Źródło: Emitent

Pani Anna Jaworska, pełniąca funkcję Prezesa Zarządu posiada 2.376.361 akcji imiennych serii A1, uprzywilejowanych co do głosu, a także 123.639 akcji zwykłych na okaziciela serii A2. Akcje te stanowią łącznie 44,5% udziału w kapitale oraz w 47,02% udziału w głosach na WZA.

Pan Mariusz Jaworski, pełniący funkcję prokurenta samoistnego posiada 2.376.361 akcji imiennych serii A1, uprzywilejowanych co do głosu, 123.639 akcji zwykłych na okaziciela serii A2, a także 13.889 akcji zwykłych na okaziciela serii C. Akcje te stanowią łącznie 44,75% udziału w kapitale oraz w 47,16% udziału w głosach na WZA.

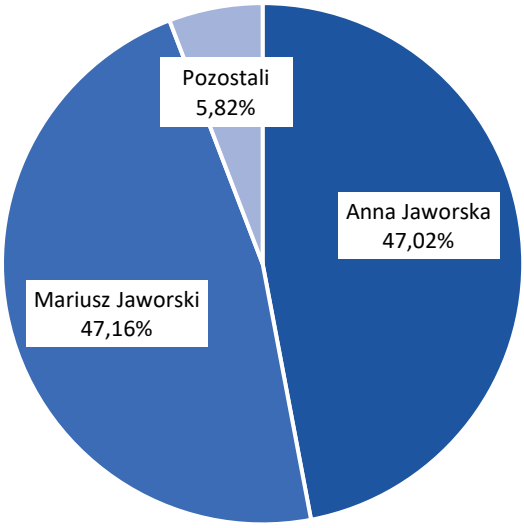
Pani Anna Jaworska jest żoną Pana Mariusza Jaworskiego. Mając na uwadze art. 87 ust 4 pkt 1) Ustawy o Ofercie Publicznej należy domniemywać istnienie porozumienia, o którym mowa w art. 87 ust. 1 pkt 5) Ustawy o Ofercie Publicznej, pomiędzy Panem Mariuszem Jaworskim, a Anną Jaworską. Łącznie posiadają oni akcje stanowiące 89,25% udziału w kapitale zakładowym uprawniające do 94,18% głosów na Walnym Zgromadzeniu.

Wykres 10 Struktura własnościowa Emitenta (udział w kapitale zakładowym)



Źródło: Emitent

Wykres 11 - Struktura własnościowa Emitenta (udział w głosach na walnym zgromadzeniu)



Źródło: Emitent

ROZDZIAŁ 5. Sprawozdania finansowe

1. Sprawozdanie finansowe za rok 2020

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

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2020 data do 31-12-2020

Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych

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

Założenie kontynuacji działalności

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

☒ sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności

☐ sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

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

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

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.), zwaną dalej „ustawą", oraz wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi, które określają między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczpospolitej 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 wariancie porównawczym.
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne
□ Wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień wprowadzenia do ewidencji według cen nabycia, a na dzień bilansowy pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzenia oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
□ Środki trwałe ewidencjonowane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia. Wartość początkowa może być zwiększona z tytułu ulepszenia oraz urzędowej aktualizacji wyceny. Na dzień bilansowy wyceniane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia, albo też według wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej wartości.
□ Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów. Odpisy niskowartościowych środków trwałych (w tym wyposażenia) dokonywane są jednorazowo (100%) do kwoty 10 000,00 złotych netto nabycia.
□ Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową.
□ Stosowane stawki amortyzacyjne ustalane są w oparciu o okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych (wartości niematerialnych i prawnych) oraz przepisy ustawowe.
□ Środki trwałe w budowie na dzień wprowadzenia do ksiąg rachunkowych ewidencjonowane są tak jak środki trwałe, natomiast na dzień bilansowy wycenione są w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe
□ inwestycje długoterminowe
Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wyceniane są w cenach ich nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości według wartości godziwej.
□ inwestycje krótkoterminowe – ewidencjonowane są następująco:
a) aktywa finansowe – według ceny nabycia,
b) aktywa pieniężne – według wartości nominalnej.

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

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

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

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

Ustalenia wyniku finansowego
Przychody i Koszty □ Przychody netto ze sprzedaży towarów i usług oraz koszty ich uzyskania Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży produktów (wyrobów i usług) towarów i materiałów oraz pozostałe przychody operacyjnych (z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń). Przychody ze sprzedaży wykazywane są w wartości netto, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT). Koszty działalności operacyjnej ustalane są w wartości sprzedanych produktów (wyrobów i usług), towarów i materiałów wycenionych w koszcie wytworzenia lub cenach zakupu, powiększone o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych zarządu (ogólnozakładowych), kosztów sprzedaży oraz pozostałych kosztów operacyjnych. Ujmuje się wszystkie przypadające na rzecz jednostki przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty. W księgach rachunkowych Spółki ujęte są wszystkie osiągnięte, przypadające na ich rzecz przychody oraz obciążające je koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty. Dla zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów zaliczane są koszty przypadające na ten okres sprawozdawczy, mimo że jeszcze nie zostały poniesione. Z kolei przychody lub koszty dotyczące przyszłych okresów zostaną ujęte drugostronnie w aktywach bilansu. Pozostałe przychody i koszty operacyjne oraz zyski i straty nadzwyczajne uznaje się za powstałe w momencie realizacji lub uzyskania pewności, że realizacja nastąpi. Zaś pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne – w momencie powzięcia informacji o ich poniesieniu. Różnica pomiędzy przychodami a kosztami stanowi wynik ze sprzedaży (działalności operacyjnej), □ Pozostałe przychody i koszty operacyjne Przychody i koszty pośrednio związane z działalnością operacyjną, związane ze zbyciem środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych; z odpisami aktualizującymi wartość aktywów i pasywów i ich korektami z wyjątkiem odpisów obciążających koszty wytworzenia sprzedanych produktów lub wartość sprzedanych towarów i materiałów, koszty sprzedaży lub koszty finansowe; z odpisaniem rozrachunków przedawnionych, nieściągalnych, na które nie dokonano odpisów aktualizujących; z utworzeniem i rozwiązaniem rezerw; z odszkodowaniami, karami i grzywnami; z przekazaniem lub otrzymaniem nieodpłatnie aktywów. Różnica pomiędzy przychodami a kosztami operacyjnymi stanowi wynik na działalności operacyjnej, Podatek dochodowy odroczony W kalkulacji podatku dochodowego odroczonego stosuje się stawkę podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 19%. Spółka odstąpiła od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego Transakcje w walutach obcych Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie odpowiednio po kursie: • faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań; • średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt. 1, a także w przypadku pozostałych operacji. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego
Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie 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
(dane jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący 2020	Dane za 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

DG-NET SPÓŁKA AKCYJNA
(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący rok bieżący 2020	Stan na dzień kończący rok poprzedni 2019		PASYWA	Stan na dzień kończący rok bieżący 2020	Stan na dzień kończący 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

DG-NET SPÓŁKA AKCYJNA
(dane jednostki)

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	Dane za 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 udziałó, 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

DG-NET SPÓŁKA AKCYJNA
(dane jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący 2020	Dane za 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		

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

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust. (opcjonalnie)	pkt (opcjonalnie)	lit. (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	306 298,86							43 877,89		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe 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		
należne, 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		

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	0,00							0,00		
Pozostałe*)										
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	322 616,97							210 654,60		
[illegible]	30 723,32			16	1	49	a	0,00		
Darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	8 250,00			16	1	14		3 500,00		
Wierzytelności nieściągalne	48 965,99			16	2a	1	a-d	54 929,11		
[illegible]	4 690,53			16	1	49		2 259,44		
Naliczone, lecz nie zapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	0,00			16	1	11		0,00		
Odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	42,60			16	1	21		345,00		
Koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepodzielonych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności tytułów określonych w art.12	75 170,42			16	1	57		14 258,96		
Koszty niezapłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt.40 oraz art.15 ust.4h	14 584,08			16	1	57	a	1 758,07		
[illegible]	31 417,30			16	1	51		32 318,04		
Kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności, napojów w tym alkoholowych	0,00			16	1	28		2 850,00		
Pozostałe*)	108 772,73							98 435,98		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00							0,00		
Pozostałe*)										

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00							0,00		
Pozostałe*)										
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	262 590,83							0,00		
Odliczenie 50% straty z 2018 roku	246 759,01							0,00		
Odliczenie 50% straty z 2019 spółki DG-NET S.A. Sp.k. w proporcji przypadającej na wspólnika	15 831,82							0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00							0,00		
Pozostałe*)										
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	386 826,00							0,00		
K. Podatek dochodowy	73 497,00							0,00		

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

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki małej

Informacja ddodatkowa

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
Odziały 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

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**					

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

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

	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.

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 Leasng 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 trwałe 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

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 Spółki 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

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 wewnątrzunijna	0,00	0,00	0,00	0,00

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:	1 383 953,53	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

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 porównywalność danych i wyników finansowych spółek w informacji dodatkowej przedstawiono dane za rok ubiegły łączne wszystkich spółek

2. Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za rok 2020

GLC Katowice
ul. Uniwersytecka 13
40-007 Katowice
katowice@glc.pl
tel.: (32) 608 65 62

GLC Warszawa
Al. Jerozolimskie 96
00-807 Warszawa
warszawa@glc.pl
tel.: (22) 395 83 75

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA

Dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy

DG-NET Spółka Akcyjna

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego:

DG-NET Spółka Akcyjna

z siedzibą w Warszawie ul. Al. Aleje Jerozolimskie, nr 96, 00-807 Warszawa, na które składa się:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2020 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **5.962,3 tys. zł,**
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1.01.2020 r. do 31.12.2020 r. wykazujący zysk netto w wysokości **232,8 tys. zł,**
- zestawienie zmian w kapitale własnym, wykazujące zwiększenie kapitałów własnych o kwotę **282,8 tys. zł**
- rachunek przepływów pieniężnych wykazujący zmniejszenie wartości środków pieniężnych o kwotę **301,6 tys. zł**
- informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia

(dalej „sprawozdanie finansowe").

GLC

GLC Katowice
ul. Uniwersytecka 13
40-007 Katowice
katowice@glc.pl
tel.: (32) 608 65 62

GLC Warszawa
Al. Jerozolimskie 96
00-807 Warszawa
warszawa@glc.pl
tel.: (22) 395 83 75

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości" – t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz umową Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Badania w wersji przyjętej jako Krajowe Standardy Badania przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów („KSB") oraz stosownie do ustawy z dn. 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach" – Dz. U. z 2020 r., poz. 1415 z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC") przyjętym uchwałami Krajowej Rady Biegłych Rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Zarządu za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i umową, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych

GLC

GLC Katowice
ul. Uniwersytecka 13
40-007 Katowice
katowice@glc.pl
tel.: (32) 608 65 62

GLC Warszawa
Al. Jerozolimskie 96
00-807 Warszawa
warszawa@glc.pl
tel.: (22) 395 83 75

z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmowy, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy

GLC

GLC Katowice
ul. Uniwersytecka 13
40-007 Katowice
katowice@glc.pl
tel.: (32) 608 65 62

GLC Warszawa
Al. Jerozolimskie 96
00-807 Warszawa
warszawa@glc.pl
tel.: (22) 395 83 75

naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;

- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r. („Sprawozdanie z działalności")

Odpowiedzialność Zarządu

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Zarząd Spółki jest zobowiązany do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy, stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Spółki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości;
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

GLC Katowice
ul. Uniwersytecka 13
40-007 Katowice
katowice@glc.pl
tel.: (32) 608 65 62

GLC Warszawa
Al. Jerozolimskie 96
00-807 Warszawa
warszawa@glc.pl
tel.: (22) 395 83 75

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Łukasz Zarzycki.

Działający w imieniu GLC Audit Sp. z o.o. z siedzibą w 40-007 Katowice, Uniwersytecka 13 wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3916 w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe

Łukasz Zarzycki, działający pod firmą GLC Audit Sp. z o.o., był kluczowym biegłym rewidentem, odpowiedzialnym za badanie sprawozdania finansowego Spółki za poprzedni rok obrotowy.

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez ŁUKASZ ZARZYCKI
Data: 2021.03.24 19:22:20 CET

Oryginał podpisany z wykorzystaniem kwalifikowane podpisu elektronicznego przez Kluczowego Biegłego Rewidenta ŁUKASZA ZARZYCKIEGO

Kluczowy Biegły Rewident wpisany w rejestrze pod **nr 12439**
Przeprowadzający badanie w imieniu podmiotu uprawnionego
GLC Audit Sp. z o.o. wpisanej na listę podmiotów uprawnionych
do badań sprawozdań finansowych pod **nr 3916**
Siedziba Podmiotu
40-007 Katowice, ul. Uniwersytecka 13

KATOWICE, DNIA 24 MARCA 2021 R.

3. Wybrane dane finansowe ze sprawozdania finansowego DG-Net S.A. sp. k.

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE – AKTYWA (DANE W PLN)	31.12.2020	31.12.2019
A. Aktywa trwałe	**0,00**	**0,00**
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	**506 098,79**	**523 624,33**
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	504 685,68	512 178,17
III. Inwestycje krótkoterminowe	780,26	11 446,16
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	632,85	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	**0,00**	**0,00**
D. Udziały (akcje) własne	**0,00**	**0,00**
Aktywa razem	**506 098,79**	**523 624,33**

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE – PASYWA (DANE W PLN)	31.12.2020	31.12.2019
A. Kapitał (Fundusz) własny	**5 134,30**	**-38 926,65**
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 000,00	4 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	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	-42 926,65	1 287,05
VI. Zysk (strata) netto	44 060,95	-44 213,70
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	**500 964,49**	**562 550,98**
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	500 964,49	559 638,78
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	2 912,20
Pasywa razem	**506 098,79**	**523 624,33**

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (DANE W PLN)	01.01.2020 -31.12.2020	01.01.2019 -31.12.2019
A. Przychody ze sprzedaży	**446 146,29**	**312 097,56**
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	446 146,29	312 097,56
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	**394 460,08**	**342 668,92**
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	19 084,83	29 543,93
III. Usługi obce	116 612,10	85 171,50
IV. Podatki i opłaty	1 584,58	1 478,56
V. Wynagrodzenia	213 339,79	206 542,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	18 199,54	18 685,54
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	25 639,24	1 247,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	**51 686,21**	**-30 571,36**
D. Pozostałe przychody operacyjne	**5 003,72**	**1 186,38**
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00
IV. Inne przychody operacyjne	5 003,72	1 186,38
E. Pozostałe koszty operacyjne	**3 398,94**	**14 828,72**

I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	3 398,94	14 828,72
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej**	**56 689,93**	**-44 213,70**
G.	**Przychody finansowe**	**0,00**	**0,00**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
H.	**Koszty finansowe**	**9 230,04**	**0,00**
I.	Odsetki	9 230,04	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00
I.	**Zysk (strata) brutto**	**44 060,95**	**-44 213,70**
J.	**Podatek dochodowy**	**0,00**	**0,00**
K.	**Podatek odroczony**	**0,00**	**0,00**
L.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	**0,00**	**0,00**
M.	**Zysk (strata) netto**	**44 060,95**	**-44 213,70**

DG-Net S.A. sp. k. nie sporządzała rachunku przepływów pieniężnych ani zestawienia zmian w kapitale zakładowym.

4. Raport za IV kwartał 2020 roku

RAPORT KWARTALNY

DG-NET S.A.
IV KWARTAŁ 2020 r.

WYBRANE DANE FINANSOWE

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PLN)	01.10.2020 - 31.12.2020	01.10.2019 - 31.12.2019	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Przychody ze sprzedaży	2 715 200,04	2 170 674,26	8 809 205,58	6 909 219,11
Zysk (strata) ze sprzedaży	226 716,41	105 315,59	195 883,90	43 090,30
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	244 165,93	37 331,17	364 173,14	115 353,39
Zysk (strata) brutto	229 520,30	24 813,44	306 298,86	43 877,89
Zysk (strata) netto	156 023,30	24 425,44	232 801,86	43 489,89

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIEŻNYCH (PLN)	01.10.2020 - 31.12.2020	01.10.2019 - 31.12.2019	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	329 023,13	95 772,69	1 264 773,98	463 317,18
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-286 686,49	-459 481,63	-1 460 546,65	-2 044 169,48
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-46 599,99	535 819,40	- 105 813,84	1 884 020,55

BILANS (PLN)	31.12.2020	31.12.2019
Aktywa trwałe	4 822 565,08	3 998 136,92
Aktywa obrotowe	1 139 727,40	1 483 442,01
Aktywa razem	5 962 292,48	5 481 578,93
Zobowiązania krótkoterminowe	2 233 658,23	1 610 098,42
Zobowiązania długoterminowe	2 382 425,30	2 491 568,00
Kapitał własny	895 480,10	612 678,24
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	83 113,13	384 699,54

Przedstawione dane jednostkowe w pełni przedstawiają aktualną sytuację majątkową i finansową Emitenta w sposób rzetelny i kompletny.

I. SYTUACJA FINANSOWA

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

Spółka w omawianym kwartale wypracowała przychody w wysokości 2,7 mln zł. W porównaniu z ubiegłym rokiem odnotowano wzrost o 25,0%. W ujęciu narastającym po czterech kwartałach 2020 roku Emitent wypracował przychody w łącznej wysokości 8,8 mln zł, co oznacza wzrost o niemal 1,9 mln zł w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego. Spółka w okresie IV kwartału 2020 roku wypracowała zysk z działalności operacyjnej na poziomie 244,2 tys. zł i był on o 206,8 tys. zł wyższy od tego, odnotowanego w analogicznym okresie roku uprzedniego. Narastająco zysk z działalności operacyjnej w 2020 roku wyniósł 364,2 tys. zł, co z kolei jest wynikiem lepszym o niemal 248,8 tys. zł wobec analogicznego okresu w roku 2019. Na poziomie zysku netto wypracowano 156,0 tys. zł zysku wobec 24,4 tys. zł zysku netto wypracowanego w IV kwartale 2019 roku. Narastająco zysk netto w 2020 roku wyniósł 232,8 tys. zł i był lepszy o 189,3 tys. zł od wyniku wypracowanego po czterech kwartałach 2019 roku.

W okresie omawianego kwartału Emitent pozyskał niemal 470 nowych klientów indywidualnych oraz 50 nowych klientów biznesowych. Wśród najistotniejszych umów należy wskazać m.in. umowę z producentem stali – Outokumpu. Łączna wartość umowy to ok. 150 tys. zł netto w ujęciu rocznym. W omawianym okresie Emitent dokonał podłączenia 116 nowych sklepów Żabka.

W IV kwartale 2020 roku prowadzone były działania związane z rozbudową posiadanej przez Spółkę infrastruktury – Spółka rozpoczęła prace związane z budową infrastruktury w gminie Ogrodzieniec.

W okresie omawianego kwartału, w październiku Emitent podpisał umowę ramową z Tauron Obsługa Klienta sp. z o.o. (TOK) na dzierżawę infrastruktury TOK, która ma ok. 800 km sieci szkieletowej w samym województwie Dolnośląskim. Sieć ta jest też zlokalizowana w województwie Śląskim (ok. 700 km sieci szkieletowej). Dzięki temu Emitent zyskał możliwość penetracji znacznego obszaru Dolnego i Górnego Śląska, gdzie znajduje się wspomniana infrastruktura. DG-Net zamierza prowadzić intensywne działania sprzedażowe na tym obszarze z zakresu dostarczania zintegrowanych rozwiązań telekomunikacyjnych zarówno dla firm jak i klientów prywatnych.

II. INFORMACJA DOTYCZĄCA WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W DZIAŁALNOŚCI DG-NET SA

W okresie omawianego kwartału Spółka nie podejmowała działań mających na celu wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych do swojej działalności.

III. STANOWISKO ZARZĄDU W SPRAWIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH

Emitent nie przekazywał do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych dotyczących 2020 roku.

IV. OGÓLNY OPIS PLANOWANYCH DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ PLANOWANY HARMONOGRAM ICH REALIZACJI PO WPROWADZENIU JEGO INSTRUMENTÓW DO ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU

W Dokumencie Informacyjnym Spółka nie zamieszczała informacji których mowa w §10 pkt 13a) załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu. Niemniej jednak zamieszczono ogólny opis planowanych działań i inwestycji Emitenta oraz planowany harmonogram ich realizacji po wprowadzeniu jego instrumentów do alternatywnego systemu obrotu

V. POZOSTAŁE INFORMACJE

1. Informacje ogólne o Emitencie

Firma	
Forma prawna:	Spółka akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	Aleje Jerozolimskie 96, 00-807 Warszawa
Adres poczty elektronicznej:	inwestor@dgnetsa.pl
Adres strony internetowej:	www.dgnetsa.pl
NIP:	6292478845
REGON:	366663010
KRS:	0000664968

2. Informacje o Grupie Kapitałowej

Nazwa oraz forma prawna	Siedziba	Przedmiot działalności	Udział w kapitale oraz głosach
DG-Net S.A. sp.k.	Granicza 34/2, 41-300 Dąbrowa Górnicza	Spółka komandytowa świadczy usługi obsługi biura, sieci światłowodowej, sieci radiowej oraz zarządzania siecią dla DG-Net S.A.	Udział spółki DG-NET SA w majątku i zyskach/stratach wynosi 98%.

DG-NET S.A. nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości.

3. Podstawowa działalność Emitenta

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.

Model biznesowy DG-Net opiera się na świadczeniu usług telekomunikacyjnych, w tym przede wszystkim dostępu do stacjonarnego Internetu. Głównym obszarem działalności jest Dąbrowa Górnicza, a także Katowice i Gliwice oraz okoliczne miejscowości na terenie województwa Śląskiego, na których Spółka jest często jedynym dostawcą tego typu usług. Spółka posiada także infrastrukturę światłowodową na terenie Konina oraz w Specjalnej Strefie Ekonomicznej w Opolu. Ponadto Spółka oferuje również dostęp do sieci radiowej, jednak jest to marginalna część działalności. Na mocy umowy z Żabka Polska Emitent świadczy także usługi dostępu dla Internetu dla sklepów spółki w całej Polsce.

W celu zbudowania przewagi konkurencyjnej oraz przywiązania klienta Spółka oferuje nowoczesne rozwiązania technologicznie w zakresie podłączenia do infrastruktury częściowo w oparciu o własną sieć światłowodową, korzystając przy

tym z dzierżawy sieci centralnej, głównie od Orange Polska oraz dzierżawy nowych urządzeń przyłączeniowych przede wszystkim od T-Mobile.

Działania Spółki skupiają się obecnie na podłączaniu nowych budynków w stanie deweloperskim, w tym przede wszystkim osiedli domków jednorodzinnych czy mieszkań. Są to często tereny niezagospodarowane przez duże firmy z branży z uwagi na nastawienie tego typu firm na obszary masowego miejsca zamieszkania. W efekcie, oferta firmy wypełnia niszę rynkową, jako, że istniejąca konkurencja (tj. duże telekomy, kablówki i inni mali operatorzy) nie dociera do tych lokalizacji, wykonując podłączenia na gęsto zabudowanych dzielnicach mieszkaniowych większych ośrodków miejskich. Na terenie działania Spółki, w rejonach podmiejskich i wiejskich, brak jest innych operatorów rozbudowujących sieci światłowodowe.

Poza usługami dla klientów detalicznych, Spółka oferuje również usługi dla biznesu, obejmujące usługi telekomunikacyjne dla przedsiębiorstw, operatorów telekomunikacyjnych (T-mobile, Netia, 3S) oraz mniejszych operatorów oparte o łącza światłowodowe symetryczne w różnych pakietach szybkości transmisji danych. Dodatkowe usługi w ramach biznesu związane są z wykonywaniem prac instalacyjnych na zlecenie w zakresie infrastruktury sieciowej.

DG-Net stale zwiększa zasięg działalności. Narastająca liczba osób korzystających z usług Emitenta wynika z jednej strony z ukierunkowania strategii rozwoju sieci na obszary niezagospodarowane przez konkurencję, a z drugiej strony ze względu kompleksowy zakres oferty usługowej w obu segmentach grupy docelowej.

- **Segment B2C**

W obszarze świadczenia usług ukierunkowanych na segment detaliczny, Spółka zajmuje się wyłącznie wykonywaniem podłączeń abonenckich w domach jednorodzinnych oraz nowo budowanych blokach, co wypełnia niszę rynkową. Główny obszar zainteresowania Emitenta stanowią rejony podmiejskie i wiejskie, gdzie brak konkurencyjnych operatorów rozbudowujących sieci światłowodowe. W maju 2018 roku spółka DG-Net S.A. wprowadziła na rynek telekomunikacyjny markę FIBO z ofertą skierowaną do sektora B2C. W ramach nowej marki firma dostarcza klientom prywatnym nowoczesne symetryczne łącze FTTH, telewizję światłowodową w jakości HD oraz usługi mobilne. Oferta Fibo dostępna jest na terenie województwa śląskiego, w tym m.in. w Katowicach, Dąbrowie Górniczej, Gliwicach, Sosnowcu, Będzinie, gminie Łazy i Ogrodzieniec oraz w wielu mniejszych miastach i na terenach podmiejskich. Spółka DG-Net stale poszerza zasięg swoich sieci o kolejne mniejsze i większe metropolie.

Oferta dedykowana klientom indywidualnym obejmuje:

- **Dostęp do Internetu** – Internet światłowodowy (łącza symetryczne i asymetryczne w oparciu o technologię *FTTH*) o prędkości sięgającej do 1400 Mb/s oraz Internet radiowy do 30 Mb/s (*AriMax)*. W związku z posiadaniem własnego APN, Emitent świadczy także usługi dostępu do internetu w oparciu o sieć LTE.
- **Telewizja 3 Generacji Jambox** – cyfrowa telewizja HD w technologii IPTV, która pozwala za pośrednictwem odbiornika telewizyjnego na m.in.: dostęp do zasobów sieci Internet, odbieranie programów telewizyjnych w żądanych konfiguracjach. W 2019 roku Spółka wprowadziła do swojej oferty własne rozwiązanie Fibox – usługę telewizyjną pozwalającą m.in. na nagrywanie, oglądanie filmów w 4k itd. Powyższe możliwe jest dzięki współpracy z Fundacją „Nasza wizja", która zapewnia dostarczanie strumieni telewizyjnych, a także dostarcza platformę w ramach grupy zakupowej.
- **VoIP -** usługa umożliwiająca przesyłanie dźwięku mowy za pośrednictwem łącza internetowego. Firma posiada własną numerację telefoniczną oraz platformę do przenoszenia numerów. Emitent oferuje wirtualne centrale telefoniczne, połączenia telefoniczne na wszystkie numery krajowe i zagraniczne w atrakcyjnych cenach.

W ramach wypracowanego modelu współpracy z deweloperami**,** budującymi osiedla domków jednorodzinnych, domy w zabudowie szeregowej bądź bloki mieszkalne, Emitent świadczy usługę doprowadzenia kabli światłowodowych do nowopowstałych obiektów, oferując następujące rodzaje podłączeń:

- FTTB (Fiber to the Building/Basement),
- FTTC (Fiber to the Cabinet),
- FTTH (Fiber to the Home).

- **Segment B2B**

Klientów biznesowych DG-Net można podzielić na dwie grupy:

1) MŚP - małe i średnie przedsiębiorstwa,
2) operatorzy internetowi (ISP z ang. *Internet Service Provider*),

Oferta dla MŚP

Oferta dedykowana klientom z sektora MŚP obejmuje:

- **Dostęp do szerokopasmowego Internetu -** łącza światłowodowe w technologii xWDM o prędkości sięgającej 10 Gb/s. Spółka wykorzystuje technologię GPON z możliwością nieograniczonej rozbudowy. Fakt, że spółka jest członkiem RIPE ze statusem LIR (Local Internet Registry) oraz przydzielonym numerem AS (Autonomical System) wpływa na to, że DG-Net może zapewnić niezbędną liczbę adresów IP (zarówno IPv4 jak i IPv6) oraz dostęp do Internetu o dowolnej przepływności. Ponadto spółka zapewnia stałą przepustowość łącza w technologii światłowodowej, bez względu na panujące warunki atmosferyczne oraz pory dnia i nocy.
- **Większy, stabilny upload -** wychodząc naprzeciw klientom posiadającym własne serwery z usługami www, pocztę oraz aplikacje rozproszone, DG-Net oferuje łącze światłowodowe symetryczne zapewniające większy niż w przypadku klientów indywidualnych upload.
- **DG-Net MPLS (Multi Protocol Label Switching) -** Dzięki zastosowaniu zaawansowanej technologii MPLS Emitent oferuje rozwiązanie, które umożliwia powiązanie lokalnych sieci LAN (Local Area Network) o przepływności od 1Mb/s do n x 10Gb/s Klienta w pełni zarządzaną sieć WAN (Wide Area Network). DG-Net MPLS zapewnia możliwość stworzenia teleinformatycznej sieci VPN (Virtual Private Network) wiążącej centralę firmy ze wszystkimi jej oddziałami i pracownikami.
- **Bezpieczeństwo danych -** transmisja danych odbywa się traktami całkowicie odseparowanymi od sieci publicznej, ponadto dostęp do aplikacji firmowych spoza siedziby firmy odbywa się poprzez łącze szyfrowane DG-Net MPLS IP Sec (tunel IP Sec). Emitent oferuje także możliwość dodatkowego zabezpieczania danych poprzez stosowanie szyfrowania wewnątrz sieci VPN DG-Net MPLS Crypto. Wreszcie, Spółka zapewnia możliwość zestawienia zapasowych łączy DG-Net MPLS Back-up LTE dla zabezpieczenia najważniejszych aplikacji.
- **VoIP -** usługa umożliwiająca przesyłanie dźwięku mowy za pośrednictwem łącza internetowego, zapewniająca m. in. darmowe połączenia pomiędzy oddziałami firmy. Firma posiada własną numerację telefoniczną oraz platformę do przenoszenia numerów. Emitent oferuje wirtualne centrale telefoniczne, połączenia telefoniczne na wszystkie numery krajowe i zagraniczne w atrakcyjnych cenach.

Emitent oferuje również usługi konfiguracji sieci korporacyjnych - począwszy od projektu sieci, poprzez konfigurację routerów, switchy, firewalli, access pointów, kończąc na zarządzaniu i utrzymywaniu.

Oferta dla ISP

Oferta skierowana do małych operatorów internetowych obejmuje:

- **Instalacja łączy symetrycznych -** przyłącze symetryczne zapewnia praktycznie nieograniczone pasmo transmisyjne i oferuje możliwość wykorzystania łącza do wielu zastosowań (np: dostęp do Internetu, transmisja obrazu, dźwięku, przesyłanie dużych ilości danych). Spółka oferuje także możliwość uruchomienia routingu BGP.
- **Pomoc przy pozyskiwaniu adresacji z RIPE** - firma DG-Net posiadając status LIR (lokalny rejestr internetowy) oferuje zainteresowanym podmiotom usługi w zakresie pozyskiwania i utrzymywania zasobów numeracyjnych przyznawanych przez RIR (regionalny rejestr internetowy), którym dla obszaru Europy jest organizacja RIPE z siedzibą w Amsterdamie. Na mocy umowy z RIPE Emitent świadczy usługi pozyskiwania i utrzymywania internetowych zasobów numeracyjnych takich jak numery systemów autonomicznych (ASN), klasy adresowe dla protokołu IPv4 jak i IPv6.
- **Dosył** - Spółka oferuje dosył sygnałów Internetu i telewizji kablowej do wybranych lokalizacji zarówno przy pomocy światłowodów jak i profesjonalnej radiolinii. Emitent zapewnia możliwość rozłożenia kosztów dobudowy w ramach opłaty miesięcznej.

DG-Net wykonuje również usługi dla innych operatorów; jest to m.in. projektowanie, wykonawstwo sieci światłowodowych, radiowych i kablowych, zarządzanie i konfiguracja sieci, projekty modernizacji i rozbudowy sieci, jak również usługi z zakresu utrzymania ruchu.

4. Pozostałe informacje

4.1. Organy Spółki

Na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego, skład organów Spółki przedstawia się następująco:

Zarząd

Imię i nazwisko	Stanowisko	Kadencja	
Anna Jaworska	Prezes Zarządu	28 lutego 2017 r.	28 lutego 2022 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
Marcin Stąpór	Członek Rady Nadzorczej	5 listopada 2020	5 listopada 2023

4.2. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu

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	2.513.889	44,75%	4.890.250	47,16%
Pozostali	603.833	10,75%	603.833	5,82%
Suma	**5.617.722**	**100,00%**	**10.370.444**	**100,00%**

4.3. Zatrudnienie w DG-NET S.A.

W IV kwartale 2020 r. Emitent w przeliczeniu na pełne etaty zatrudniał 21 osób. Zatrudnienie w DG-Net S.A. sp. k. wyniosło 3 etaty.

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

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

- Dane finansowe zostały sporządzone w oparciu o zasady rachunkowości zgodnie z ustawę o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. z późniejszymi zmianami.
- Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości, która została ustalona i wprowadzona do stosowania Zarządzeniem Prezesa Zarządu w sprawie zakładowego Planu Kont DG-NET S.A. w Dąbrowie Górniczej w dniu 01 marca 2017 r. z dniem stosowania od 28.02.2017r.
- Stosowane przez Spółkę zasady rachunkowości nie uległy zmianie w latach 2017-2020.
- Wszystkie dane finansowe zawarte w niniejszym raporcie są w pełni porównywalne z danymi za analogiczny okres roku ubiegłego.

VI. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE DG-NET S.A.

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

AKTYWA	31.12.2020	31.12.2019
A. Aktywa trwałe	**4 822 565,08**	**3 998 136,92**
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 809 165,08	3 984 736,92
1. Środki trwałe	4 746 053,37	1 923 285,17
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 164 686,27	67 606,49
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 553 715,68	1 804 878,78
d) środki transportu	19 331,42	50 799,90
e) inne środki trwałe	8 320,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	63 111,71	2 061 451,75
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	11 400,00
IV. Inwestycje długoterminowe	2 000,00	2 000,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 000,00	2 000,00
a) w jednostkach powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2 000,00	2 000,00
- udziały lub akcje	2 000,00	2 000,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	**1 139 727,40**	**1 483 442,01**
I. Zapasy	28 849,24	8 675,99
1. Materiały	28 849,24	8 675,99
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	994 835,62	1 061 179,16
1. Należności od jednostek powiązanych	212 871,92	265 331,92
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	212 871,92	265 331,92
- do 12 miesięcy	212 871,92	265 331,92
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. 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	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
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
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	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia okresowe	32 929,41	28 887,32
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	**0,00**	**0,00**
D. Udziały (akcje) własne	**0,00**	**0,00**
RAZEM	**5 962 292,48**	**5 481 578,93**

PASYWA	31.12.2020	31.12.2019
A. Kapitał (fundusz własny)	**895 480,10**	**612 678,24**
I. Kapitał podstawowy	561 772,20	559 272,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	623 732,14	576 232,14
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	-522 826,10	-566 315,99
VI. Zysk (strata) netto	232 801,86	43 489,89
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	**5 066 812,38**	**4 868 900,69**
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	2 382 425,30	2 491 568,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w którym jednostka posiada	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	2 142 359,43	2 491 568,00
a) Kredyty i pożyczki	2 142 359,43	2 491 568,00
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	2 233 658,23	1 610 098,42
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	2 233 658,23	1 610 098,42
a) kredyty i pożyczki	608 283,90	374 711,72
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:	1 292 170,25	1 086 064,36
- do 12 miesięcy	1 292 170,25	1 086 064,36
- 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	245 931,15	89 928,65
h) z tytułu wynagrodzeń	75 220,42	50 501,24

i) inne	12 052,51	8 892,45
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	690 794,72	767 234,27
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	690 794,72	767 234,27
- długoterminowe	539 855,12	646 792,19
- krótkoterminowe	150 939,60	120 442,08
RAZEM	**5 962 292,48**	**5 481 578,93**

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.10.2020 - 31.12.2020	01.10.2019 - 31.12.2019	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
A. Przychody ze sprzedaży netto	**2 715 200,04**	**2 170 674,26**	**8 809 205,58**	**6 909 219,11**
I. Przychody ze sprzedaży produktów	2 706 200,04	2 170 674,26	8 791 563,66	6 895 506,92
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	9 000,00	0,00	17 641,92	13 712,19
B. Koszty działalności operacyjnej	**2 488 483,63**	**2 065 358,67**	**8 613 321,68**	**6 866 128,81**
I. Amortyzacja	204 451,25	164 244,59	631 937,04	698 241,06
II. Zużycia materiałów i energii	187 764,37	212 543,65	709 220,25	659 133,27
III. Usługi obce	1 664 761,21	1 215 144,77	5 589 992,96	4 031 941,86
IV. Podatki i opłaty	12 892,19	12 933,07	61 439,30	33 057,74
V. Wynagrodzenia	293 118,48	356 046,00	1 125 914,04	1 128 443,08
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne	60 008,61	42 996,84	245 291,72	128 724,63
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	59 105,52	61 449,75	239 145,37	173 531,07
VIII. Wartość sprzedanych towarów i	6 382,00	0,00	10 381,00	13 056,10
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	**226 716,41**	**105 315,59**	**195 883,90**	**43 090,30**
D. Pozostałe przychody operacyjne	**93 262,88**	**62 819,09**	**249 983,05**	**217 088,29**
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	30 110,51	33 141,26	120 441,99	132 565,01
III. Inne przychody operacyjne	63 152,37	29 677,83	129 541,06	84 523,28
E. Pozostałe koszty operacyjne	**75 813,36**	**130 803,51**	**81 693,81**	**144 825,20**
I. Strata ze zbycia niefinansowych	0,00	0,00	4 181,45	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów	0,00	72 871,63	0,00	72 871,63
III. Inne koszty operacyjne	75 813,36	57 931,88	77 512,36	71 953,57
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	**244 165,93**	**37 331,17**	**364 173,14**	**115 353,39**
G. Przychody finansowe	**951,33**	**3 535,93**	**2 897,04**	**12 566,74**
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	9,46	0,85	40,27
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	951,33	3 526,47	2 896,19	12 526,47
H. Koszty finansowe	**15 596,96**	**16 053,66**	**60 771,32**	**84 042,24**
I. Odsetki	9 497,60	11 595,94	40 177,35	54 035,99
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	6 099,36	4 457,72	20 593,97	30 006,25
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	**229 520,30**	**24 813,44**	**306 298,86**	**43 877,89**
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto	**229 520,30**	**24 813,44**	**306 298,86**	**43 877,89**
L. Podatek dochodowy	**73 497,00**	**388,00**	**73 497,00**	**388,00**
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
N. Zysk (strata) netto	**156 023,30**	**24 425,44**	**232 801,86**	**43 489,89**

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

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.10.2020 - 31.12.2020	01.10.2019 - 31.12.2019	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	**Zysk (strata) netto**	**156 023,30**	**24 425,44**	**232 801,86**	**43 489,89**
II.	**Korekty razem**	**172 999,83**	**71 347,65**	**1 031 972,12**	**419 827,29**
1.	Amortyzacja	204 451,25	164 244,59	631 937,04	698 241,06
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	4 599,66	-2 289,37	4 599,66	-2 289,37
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	9 302,67	54 035,99	40 177,35	54 035,99
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-4 181,45	0,00	-4 181,45	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-12 220,56	4 000,00	-20 173,25	12 760,54
7.	Zmiana stanu należności	-60 418,76	-275 564,14	66 343,54	-107 734,84
8.	Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	55 178,86	212 180,06	389 986,63	-91 684,71
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	25 254,15	-39 596,39	-80 481,64	-143 501,38
10.	Inne korekty	-48 965,99	-45 663,49	3 764,24	0,00
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/–II)**	**329 023,13**	**95 772,69**	**1 264 773,98**	**463 317,18**
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	**Wpływy**	**16 260,16**	**10 948,66**	**16 260,16**	**173 892,67**
1.	Zbycie wartości niemat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	16 260,16	0,00	16 260,16	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	173 892,67
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	10 948,66	0,00	0,00
II.	**Wydatki**	**302 946,65**	**470 430,29**	**1 476 806,81**	**2 218 062,15**
1.	Nabycie wartości niemat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	302 946,65	470 430,29	1 476 806,81	2 218 062,15
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	0,00	0,00	0,00
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)**	**-286 686,49**	**-459 481,63**	**-1 460 546,65**	**-2 044 169,48**
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	**Wpływy**	**5 824,92**	**547 415,34**	**50 000,00**	**1 938 056,54**
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	50 000,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	14 633,13	521 866,81	0,00	1 938 056,54
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	25 548,53	0,00	0,00
II.	**Wydatki**	**61 233,12**	**11 595,94**	**158 813,74**	**54 035,99**
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	51 930,45	0,00	115 636,39	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	9 302,67	11 595,94	40 177,35	54 035,99
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	**-46 599,99**	**535 819,40**	**- 105 813,84**	**1 884 020,55**
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/–B.III+/-C.III)	**- 4 263,35**	**172 110,46**	**-301 586,41**	**303 168,25**
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	**- 4 263,35**	**170 655,83**	**-301 586,41**	**303 168,25**
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	**0,00**	**-1 454,63**	**0,00**	**0,00**
F. Środki pieniężne na początek okresu	**87 376,48**	**214 043,71**	**384 699,54**	**81 531,29**
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/–D), w tym:	**83 113,13**	**384 699,54**	**83 113,13**	**384 699,54**
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym DG-NET S.A. (dane w PLN)

		01.10.2020 - 31.12.2020	01.10.2019 - 31.12.2019	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
I.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)**	**739 457,10**	**569 188,35**	**612 678,54**	**569 188,35**
I a.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach**	**739 457,10**	**569 188,35**	**612 678,54**	**569 188,35**
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	561 772,20	522 508,00	559 272,50	522 508,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	36 764,20	2 499,70	36 764,20
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	36 764,20	2 499,70	36 764,20
-	wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	36 764,20	0,00	36 764,20
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	561 772,20	559 272,20	561 772,20	559 272,20
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	623 732,14	83 590,90	576 232,14	83 590,90
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	492 641,24	47 500,00	492 641,24
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	623 732,14	576 232,14	623 732,14	576 232,14
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	50 000,00	529 405,44	0,00	529 405,44
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-50 000,00	-529 405,44	0,00	-529 405,44
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	50 000,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	50 000,00	529 405,44	50 000,00	529 405,44
-	podział wpisanej do KRS emisji akcji serii C	0,00	529 405,44	0,00	529 405,44
-	podział wpisanej do KRS emisji akcji serii D	50 000,00	0,00	50 000,00	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	0,00	-566 315,99	0,00	-566 315,99
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	407 211,60	0,00	407 211,60
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	407 211,60	0,00	407 211,60
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	19 064,45	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	522 826,10	973 527,59	522 826,10	973 527,59
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	522 826,10	973 527,59	522 826,10	973 527,59
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	522 826,10	566 315,99	522 826,10	566 315,99
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-446 047,54	-547 251,54	-522 826,10	-566 315,99
6.	Wynik netto	156 023,30	24 425,44	232 801,86	43 489,89
a)	zysk netto	156 023,30	24 425,44	232 801,86	43 489,89
b)	strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	**Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)**	**895 480,10**	**612 678,24**	**895 480,10**	**612 678,24**

VII. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE DG-Net S.A. sp.k.

Jednostkowy skrócony bilans DG-Net S.A. sp.k. (dane w PLN)

AKTYWA	31.12.2020	31.12.2019
A. Aktywa trwałe	**0,00**	**0,00**
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	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. Aktywa obrotowe	**506 098,79**	**523 624,33**
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	504 685,68	512 178,17
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	504 685,68	512 178,17
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 118,01	0,00
- do 12 miesięcy	3 118,01	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i	244,90	244,90
c) inne	501 322,77	511 933,27
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	780,26	11 446,16
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	780,26	11 446,16
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	780,26	11 446,16

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	780,26	11 446,16
- 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	632,85	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	**0,00**	**0,00**
D. Udziały (akcje) własne	**0,00**	**0,00**
RAZEM	**506 098,79**	**523 624,33**

PASYWA	31.12.2020	31.12.2019
A. Kapitał (fundusz własny)	**5 134,30**	**-38 926,65**
I. Kapitał podstawowy	4 000,00	4 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	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	-42 926,65	1 287,05
VI. Zysk (strata) netto	44 060,95	-44 213,70
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	**500 964,49**	**562 550,98**
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	500 964,49	559 638,78
1. Wobec jednostek powiązanych	212 871,92	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	212 871,92	0,00
- do 12 miesięcy	212 871,92	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	288 092,57	559 638,78
a) kredyty i pożyczki	73 648,54	95 996,02
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:	173 726,42	432 012,36
- do 12 miesięcy	173 726,42	432 012,36
- 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	17 699,96	15 903,79
h) z tytułu wynagrodzeń	23 017,65	15 399,65
i) inne	0,00	326,96
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	2 912,20
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
RAZEM	**506 098,79**	**523 624,33**

Jednostkowy rachunek zysków i strat DG-Net S.A. sp.k. (dane w PLN)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.10.2020 - 31.12.2020	01.10.2019 - 31.12.2019	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
A. Przychody ze sprzedaży netto	**121 048,76**	**78 024,39**	**446 146,29**	**312 097,56**
I. Przychody ze sprzedaży produktów	121 048,76	78 024,39	446 146,29	312 097,56
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	**122 979,83**	**103 658,93**	**394 460,08**	**342 668,92**
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycia materiałów i energii	4 409,39	9 674,52	19 084,83	29 543,93
III. Usługi obce	40 360,82	28 968,23	116 612,10	85 171,50
IV. Podatki i opłaty	275,07	375,52	1 584,58	1 478,56
V. Wynagrodzenia	62 766,73	58 899,36	213 339,79	206 542,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne	7 534,65	4 494,30	18 199,54	18 685,54
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 633,17	1 247,00	25 639,24	1 247,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	**-1 931,07**	**-25 634,54**	**51 686,21**	**-30 571,36**
D. Pozostałe przychody operacyjne	**0,30**	**1 164,68**	**5 003,72**	**1 186,38**
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,30	1 164,68	5 003,72	1 186,38
E. Pozostałe koszty operacyjne	**3 083,97**	**1 509,18**	**3 398,94**	**1 590,08**
I. Strata ze zbycia niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	3 083,97	1 509,18	3 398,94	1 590,08
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	**- 5 014,74**	**-25 979,04**	**56 689,93**	**-30 975,06**
G. Przychody finansowe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	**3 714,33**	**4 105,69**	**9 230,04**	**13 238,64**
I. Odsetki	1 714,33	4 105,69	9 230,04	13 238,64
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	2 000,00	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	**- 8 729,07**	**-30 084,73**	**44 060,95**	**-44 213,70**
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto	**- 8 729,07**	**-30 084,73**	**44 060,95**	**-44 213,70**
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto	**- 8 729,07**	**-30 084,73**	**44 060,95**	**-44 213,70**

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych DG-Net S.A. sp.k. (dane w PLN)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.10.2020 - 31.12.2020	01.10.2019 - 31.12.2019	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	**Zysk (strata) netto**	**- 8 729,07**	**-30 084,73**	**44 060,95**	**-44 213,70**
II.	**Korekty razem**	**22 974,52**	**44 281,79**	**-23 149,33**	**116 293,98**
1.	Amortyzacja	0,00	0,00	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)	3 714,33	13 238,64	9 230,04	13 238,64
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	12 462,91	-1 972,22	7 492,49	-88 613,37
8.	Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5 030,09	24 673,42	-36 326,81	188 102,40
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 393,45	3 566,31	-3 545,05	3 566,31
10.	Inne korekty	373,74	4 775,64	0,00	0,00
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/–II)**	**14 245,45**	**14 197,06**	**20 911,62**	**72 080,28**
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	**Wpływy**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.	Zbycie wartości niemat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	**Wydatki**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.	Nabycie wartości niemat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
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
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	**Wpływy**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	**Wydatki**	**13 465,19**	**25 759,86**	**31 577,52**	**67 585,96**
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	9 750,86	12 521,22	22 347,48	54 347,32
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	3 714,33	13 238,64	9 230,04	13 238,64
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	**-13 465,19**	**-25 759,86**	**-31 577,52**	**-67 585,96**
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/–B.III+/-C.III)	**780,26**	**-11 562,80**	**-10 665,90**	**4 494,32**
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	**780,26**	**-11 562,80**	**-10 665,90**	**4 494,32**
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F. Środki pieniężne na początek okresu	**0,00**	**23 008,96**	**11 446,16**	**6 951,84**
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/–D), w tym:	**780,26**	**11 446,16**	**780,26**	**11 446,16**
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym DG-Net S.A. sp.k. (dane w PLN)

		01.10.2020 - 31.12.2020	01.10.2019 - 31.12.2019	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
I.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)**	**13 867,63**	**-8 841,92**	**-38 926,65**	**5 287,05**
I a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	13 867,63	-8 841,92	-38 926,65	5 287,05
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
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
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00	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	-12 841,92	0,00	1 287,05
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	1 287,05	0,00	1 287,05
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	1 287,05	0,00	1 287,05
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	1 287,05	0,00	1 287,05
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	42 926,65	14 128,97	42 926,65	0,00
-	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	42 926,65	14 128,97	42 926,65	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	35 331,88	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00

6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	14 128,97	42 926,65	0,00
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-7 594,77	-12 841,92	-42 926,65	1 287,05
7.	Wynik netto	-8 729,07	-30 084,73	44 060,95	-44 213,70
a)	zysk netto	0,00	0,00	44 060,95	0,00
b)	strata netto	8 729,07	30 084,73	0,00	44 213,70
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	**Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)**	**5 134,30**	**-38 926,65**	**5 134,30**	**-38 926,65**

ROZDZIAŁ 6. Załączniki

1. Odpis z właściwego rejestru

Wydruk informacji pobranej w trybie art. 4 ust. 4aa ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym, posiada moc dokumentu wydawanego przez Centralną Informację, nie wymaga podpisu i pieczęci.

CENTRALNA INFORMACJA KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO

KRAJOWY REJESTR SĄDOWY

Stan na dzień 07.04.2021 godz. 10:56:26

Numer KRS: 0000664968

Informacja odpowiadająca odpisowi aktualnemu
Z REJESTRU PRZEDSIĘBIORCÓW

Data rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym		28.02.2017		
Ostatni wpis	Numer wpisu	23	Data dokonania wpisu	23.03.2021
	Sygnatura akt	WA.XII NS-REJ.KRS/10970/21/168		
	Oznaczenie sądu	SĄD REJONOWY DLA M. ST. WARSZAWY W WARSZAWIE, XII WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO		

Dział 1

Rubryka 1 - Dane podmiotu	
1.Oznaczenie formy prawnej	SPÓŁKA AKCYJNA
2.Numer REGON/NIP	REGON: 366663010, NIP: 6292478845
3.Firma, pod którą spółka działa	DG-NET SPÓŁKA AKCYJNA
4.Dane o wcześniejszej rejestracji	------
5.Czy przedsiębiorca prowadzi działalność gospodarczą z innymi podmiotami na podstawie umowy spółki cywilnej?	NIE
6.Czy podmiot posiada status organizacji pożytku publicznego?	NIE

Rubryka 2 - Siedziba i adres podmiotu	
1.Siedziba	kraj POLSKA, woj. MAZOWIECKIE, powiat WARSZAWA, gmina WARSZAWA, miejsc. WARSZAWA
2.Adres	ul. AL. ALEJE JEROZOLIMSKIE, nr 96, lok. ---, miejsc. WARSZAWA, kod 00-807, poczta WARSZAWA, kraj POLSKA
3.Adres poczty elektronicznej	BIURO@DG-NET.PL
4.Adres strony internetowej	WWW.DG-NET.PL

Rubryka 3 - Oddziały
Brak wpisów

Rubryka 4 - Informacje o statucie		
1.Informacja o sporządzeniu lub zmianie statutu	1	31.01.2017 R.,REP. A NR 409/2017, NOTARIUSZ MIROSŁAW SZURA, KANCELARIA NOTARIALNA W KATOWICACH, UL. GRANICZNA 29/102
	2	29.06.2018R., REPERTORIUM A NR 3192/2018, NOTARIUSZ ANNA BANYŚ, KANCELARIA

	NOTARIALNA W OLKUSZU ZMIENIONO: § 1 UST. 2, § 6 UST. 1, § 7, § 8, § 9 UST. 2, § 11 UST. 3, § 11 UST. 7, § 12 UST. 2, UST. 5, UST. 9, § 13, § 14, § 15, § 16 DODANO: § 12 UST. 2 A USUNIĘTO: § 17-23
3	20.12.2018 R., REP.A NR 6408/2018, NOTARIUSZ ANNA BANYŚ, KANCELARIA NOTARIALNA W OLKUSZU, ZMIENIONO: § 6 UST.1
4	04.06.2020R., REPERTORIUM A NR 2352/2020, NOTARIUSZ MIROSŁAW SZURA, KANCELARIA NOTARIALNA W KATOWICACH ZMIENIONO § 6 STATUTU DODANO NOWY § 6 A DO STATUTU
5	24.09.2020R. REPERTORIUM 4216/2020, NOTARIUSZ MIROSŁAW SZURA Z KANCELARII NOTARIALNEJ W KATOWICACH PRZY UL. GRANICZNEJ 29/102 -ZMIENIONO §1 UST.3 STATUTU 04.06.2020R. REPERTORIUM 2352/2020, NOTARIUSZ MIROSŁAW SZURA Z KANCELARII NOTARIALNEJ W KATOWICACH PRZY UL. GRANICZNEJ 29/102 -ZMIENIONO §6 UST.1 STATUTU
6	08.02.2021 R. REPERTORIUM 736/2021, NOTARIUSZ MIROSŁAW SZURA Z KANCELARII NOTARIALNEJ W KATOWICACH UL.GRANICZNEJ 29/102 ZMIENIONO §9 UST.1 I 2, §11 UST.4, §12 UST.3 STATUTU

Rubryka 5	
1.Czas, na jaki została utworzona spółka	NIEOZNACZONY
2.Oznaczenie pisma innego niż Monitor Sądowy i Gospodarczy, przeznaczonego do ogłoszeń spółki	------
4.Czy statut przyznaje uprawnienia osobiste określonym akcjonariuszom lub tytuły uczestnictwa w dochodach lub majątku spółki nie wynikających z akcji?	TAK
5.Czy obligatoriusze mają prawo do udziału w zysku?	NIE

Rubryka 6 - Sposób powstania spółki		
1.Określenie okoliczności powstania		PRZEKSZTAŁCENIE
2.Opis sposobu powstania spółki oraz informacja o uchwale		OŚWIADCZENIE PRZEDSIĘBIORCY DG-NET.PL ANNA JAWORSKA Z DNIA 29.12.2016 R. O PRZEKSZTAŁCENIU W SPÓŁKĘ AKCYJNĄ, W TRYBIE ART. 584 ZE ZNACZKIEM 1 I NAST. KODEKSU SPÓŁEK HANDLOWYCH, ZAWARTE W PROTOKOLE SPORZĄDZONYM W FORMIE AKTU NOTARIALNEGO, KANCELARIA NOTARIALNA W KATOWICACH, NOTARIUSZ MIROSŁAW SZURA, REPERTORIUM A NR 6847/2016
3.Numer i data decyzji Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów o zgodzie na dokonanie koncentracji		------
Podrubryka 1 Podmioty, z których powstała spółka		
1	1.Nazwa lub firma	DG-NET.PL ANNA JAWORSKA PROWADZĄCA DZIAŁALNOŚĆ GOSPODARCZĄ POD NR REGON 241846575 I NIP 6252125247,------
	2.Kraj i nazwa rejestru lub ewidencji, w którym podmiot był zarejestrowany	------,CENTRALNA EWIDENCJA I INFORMACJA O DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ
	3.Numer w rejestrze albo ewidencji	------

4.Nazwa sądu prowadzącego rejestr albo organu prowadzącego ewidencję	------
5.Numer REGON	---
6.Numer NIP	------

Rubryka 7 - Dane jedynego akcjonariusza
Brak wpisów

Rubryka 8 - Kapitał spółki	
1.Wysokość kapitału zakładowego	561 772,20 ZŁ
2.Wysokość kapitału docelowego	------
3.Liczba akcji wszystkich emisji	5617722
4.Wartość nominalna akcji	0,10 ZŁ
5.Kwotowe określenie części kapitału wpłaconego	561 772,20 ZŁ
6.Wartość nominalna warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego	30 000,00 ZŁ
Podrubryka 1 Informacja o wniesieniu aportu	
Brak wpisów	

Rubryka 9 - Emisja akcji		
1	1.Nazwa serii akcji	A
	2.Liczba akcji w danej serii	0
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRZYWILEJOWANE
2	1.Nazwa serii akcji	B
	2.Liczba akcji w danej serii	225080
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRZYWILEJOWANE
3	1.Nazwa serii akcji	C
	2.Liczba akcji w danej serii	367642
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRZYWILEJOWANE
4	1.Nazwa serii akcji	A1
	2.Liczba akcji w danej serii	4752722
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	4752722 AKCJI UPRZYWILEJOWANYCH CO DO GŁOSU. NA KAŻDĄ AKCJĘ PRZYPADAJĄ 2 (DWA) GŁOSY NA WALNYM ZGROMADZENIU AKCJONARIUSZY.
5	1.Nazwa serii akcji	A2
	2.Liczba akcji w danej serii	247278

	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRZYWILEJOWANE
6	1.Nazwa serii akcji	D
	2.Liczba akcji w danej serii	25000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRZYWILEJOWANE

Rubryka 10 - Wzmianka o podjęciu uchwały o emisjach obligacji zamiennych
Brak wpisów

Rubryka 11	
1.Czy zarząd lub rada administrująca są upoważnieni do emisji warrantów subskrypcyjnych?	NIE

Dział 2

Rubryka 1 - Organ uprawniony do reprezentacji podmiotu		
1.Nazwa organu uprawnionego do reprezentowania podmiotu		ZARZĄD
2.Sposób reprezentacji podmiotu		W PRZYPADKU ZARZĄDU JEDNOOSOBOWEGO DO REPREZENTOWANIA SPÓŁKI UPOWAŻNIONY JEST PREZES ZARZĄDU SAMODZIELNIE. W PRZYPADKU ZARZĄDU WIELOOSOBOWEGO DO SKŁADANIA OŚWIADCZEŃ WOLI W IMIENIU SPÓŁKI UPOWAŻNIENI SĄ DWAJ CZŁONKOWIE ZARZĄDU LUB CZŁONEK ZARZĄDU DZIAŁAJĄCY ŁĄCZNIE Z PROKURENTEM.
Podrubryka 1 Dane osób wchodzących w skład organu		
1	1.Nazwisko / Nazwa lub firma	JAWORSKA
	2.Imiona	ANNA MARIA
	3.Numer PESEL/REGON	81060818309
	4.Numer KRS	****
	5.Funkcja w organie reprezentującym	PREZES ZARZĄDU
	6.Czy osoba wchodząca w skład zarządu została zawieszona w czynnościach?	NIE
	7.Data do jakiej została zawieszona	------

Rubryka 2 - Organ nadzoru			
1	1.Nazwa organu		RADA NADZORCZA
	Podrubryka 1 Dane osób wchodzących w skład organu		
	1	1.Nazwisko	NOSAL
		2.Imiona	PAWEŁ ANDRZEJ
		3.Numer PESEL	77010519895
	2	1.Nazwisko	BŁASIAK

	2.Imiona	OLAF RYSZARD
	3.Numer PESEL	76070514516
3	1.Nazwisko	KRUSZEWSKI
	2.Imiona	ADAM ANDRZEJ
	3.Numer PESEL	85091400898
4	1.Nazwisko	BŁASIAK
	2.Imiona	KATARZYNA ANNA
	3.Numer PESEL	84011621429
5	1.Nazwisko	STĄPÓR
	2.Imiona	MARCIN TADEUSZ
	3.Numer PESEL	84120511394

Rubryka 3 - Prokurenci		
1	1.Nazwisko	JAWORSKI
	2.Imiona	MARIUSZ
	3.Numer PESEL	74052809290
	4.Rodzaj prokury	PROKURA SAMOISTNA
2	1.Nazwisko	KLUSA
	2.Imiona	TOMASZ
	3.Numer PESEL	69032308359
	4.Rodzaj prokury	PROKURA SAMOISTNA

Dział 3

Rubryka 1 - Przedmiot działalności		
1.Przedmiot przeważającej działalności przedsiębiorcy	1	61, 10, Z, DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE TELEKOMUNIKACJI PRZEWODOWEJ
2.Przedmiot pozostałej działalności przedsiębiorcy	1	61, 20, Z, DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE TELEKOMUNIKACJI BEZPRZEWODOWEJ, Z WYŁĄCZENIEM TELEKOMUNIKACJI SATELITARNEJ
	2	42, 22, Z, ROBOTY ZWIĄZANE Z BUDOWĄ LINII TELEKOMUNIKACYJNYCH I ELEKTROENERGETYCZNYCH
	3	60, 20, Z, NADAWANIE PROGRAMÓW TELEWIZYJNYCH OGÓLNODOSTĘPNYCH I ABONAMENTOWYCH
	4	63, 11, Z, PRZETWARZANIE DANYCH; ZARZĄDZANIE STRONAMI INTERNETOWYMI (HOSTING) I PODOBNA DZIAŁALNOŚĆ
	5	63, 12, Z, DZIAŁALNOŚĆ PORTALI INTERNETOWYCH
	6	72, 19, Z, BADANIA NAUKOWE I PRACE ROZWOJOWE W DZIEDZINIE POZOSTAŁYCH NAUK PRZYRODNICZYCH I TECHNICZNYCH
	7	61, 90, Z, DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE POZOSTAŁEJ TELEKOMUNIKACJI
	8	43, 21, Z, WYKONYWANIE INSTALACJI ELEKTRYCZNYCH
	9	47, 42, Z, SPRZEDAŻ DETALICZNA SPRZĘTU TELEKOMUNIKACYJNEGO PROWADZONA W WYSPECJALIZOWANYCH SKLEPACH

Rubryka 2 - Wzmianki o złożonych dokumentach			

Rodzaj dokumentu	Nr kolejny w polu	Data złożenia	Za okres od do
1.Wzmianka o złożeniu rocznego sprawozdania finansowego	1	09.07.2018	OD 28.02.2017 DO 31.12.2017
	2	30.06.2019	OD 01.01.2018 DO 31.12.2018
	3	28.09.2020	OD 01.01.2019 DO 31.12.2019
2.Wzmianka o złożeniu opinii biegłego rewidenta / sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego	1	*****	OD 28.02.2017 DO 31.12.2017
	2	*****	OD 01.01.2018 DO 31.12.2018
	3	*****	OD 01.01.2019 DO 31.12.2019
3.Wzmianka o złożeniu uchwały lub postanowienia o zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego	1	*****	OD 28.02.2017 DO 31.12.2017
	2	*****	OD 01.01.2018 DO 31.12.2018
	3	*****	OD 01.01.2019 DO 31.12.2019
4.Wzmianka o złożeniu sprawozdania z działalności podmiotu	1	*****	OD 28.02.2017 DO 31.12.2017
	2	*****	OD 01.01.2018 DO 31.12.2018
	3	*****	OD 01.01.2019 DO 31.12.2019

Rubryka 3 - Sprawozdania grupy kapitałowej
Brak wpisów

Rubryka 4 - Przedmiot działalności statutowej organizacji pożytku publicznego
Brak wpisów

Rubryka 5 - Informacja o dniu kończącym rok obrotowy	
1.Dzień kończący pierwszy rok obrotowy, za który należy złożyć sprawozdanie finansowe	31.12.2017

Dział 4

Rubryka 1 - Zaległości
Brak wpisów

Rubryka 2 - Wierzytelności
Brak wpisów

Rubryka 3 - Informacje o oddaleniu wniosku o ogłoszenie upadłości na podstawie art. 13 ustawy z 28 lutego 2003 r. Prawo upadłościowe albo o zabezpieczeniu majątku dłużnika w postępowaniu w przedmiocie ogłoszenia upadłości albo w postępowaniu restrukturyzacyjnym albo po prawomocnym umorzeniu postępowania restrukturyzacyjnego
Brak wpisów

Rubryka 4 - Umorzenie prowadzonej przeciwko podmiotowi egzekucji z uwagi na fakt, że z egzekucji nie uzyska się sumy wyższej od kosztów egzekucyjnych
Brak wpisów

Dział 5

Rubryka 1 - Kurator
Brak wpisów

Dział 6

Rubryka 1 - Likwidacja
Brak wpisów

Rubryka 2 - Informacje o rozwiązaniu lub unieważnieniu podmiotu
Brak wpisów

Rubryka 3 - Zarząd komisaryczny
Brak wpisów

Rubryka 4 - Informacja o połączeniu, podziale lub przekształceniu		
1	1.Określenie okoliczności	PRZEJĘCIE INNEJ SPÓŁKI
	2.Opis sposobu połączenia, podziału lub przekształcenia	POŁĄCZENIE NASTĘPUJE W TRYBIE ART.492 § 1 PKT 1 W ZWIĄZKU Z ART. 516 § 1, 2, 4-6 I ART.515 § 1 KODEKSU SPÓŁEK HANDLOWYCH , TJ. POPRZEZ PRZENIESIENIE CAŁEGO MAJĄTKU OPTOMEDIA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ W DĄBROWIE GÓRNICZEJ (JAKO SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ), OPTOMEDIA POLSKA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ W GLIWICACH (JAKO SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ) I E-DELTA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ W DĄBROWIE GÓRNICZEJ (JAKO SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ) NA SPÓŁKĘ DG-NET SPÓŁKA AKCYJNA W DĄBROWIE GÓRNICZEJ (JAKO SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ). UCHWAŁY O POŁĄCZENIU ZOSTAŁY PODJĘTE W DNIU 21.09.2018R PRZEZ: - NADZWYCZAJNE ZGROMADZENIE WSPÓLNIKÓW OPTOMEDIA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ W DĄBROWIE GÓRNICZEJ- PROTOKÓŁ SPORZĄDZONY PRZEZ NOTARIUSZ ANNĘ BANYŚ Z KANCELARII NOTARIALNEJ W OLKUSZU (REP. A NR 4841/2018), - NADZWYCZAJNE ZGROMADZENIE WSPÓLNIKÓW OPTOMEDIA POLSKA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ W GLIWICACH - PROTOKÓŁ SPORZĄDZONY PRZEZ NOTARIUSZ ANNĘ BANYŚ Z KANCELARII NOTARIALNEJ W OLKUSZU (REP. A 4844/2018), - NADZWYCZAJNE ZGROMADZENIE WSPÓLNIKÓW E-DELTA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ W DĄBROWIE GÓRNICZEJ- PROTOKÓŁ SPORZĄDZONY PRZEZ NOTARIUSZ ANNĘ BANYŚ Z KANCELARII NOTARIALNEJ W OLKUSZU (REP. A NR 4847/2018)
	Podrubryka 1 Dane podmiotów powstałych w wyniku połączenia, podziału lub przekształcenia albo dane podmiotów przejmujących całość lub część majątku spółki	
	Brak wpisów	
	Podrubryka 2 Dane podmiotów, których majątek w całości lub części jest przejmowany w wyniku połączenia lub podziału	
	1 1.Nazwa lub firma	OPTOMEDIA POLSKA, SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
	2.Kraj i nazwa rejestru lub ewidencji, w którym podmiot był zarejestrowany	POLSKA, KRAJOWY REJESTR SĄDOWY
	3.Numer w rejestrze	0000514130

	4.Nazwa sądu prowadzącego rejestr	------
	5.Numer REGON	243600708
2	1.Nazwa lub firma	E-DELTA, SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
	2.Kraj i nazwa rejestru lub ewidencji, w którym podmiot był zarejestrowany	POLSKA, KRAJOWY REJESTR SĄDOWY
	3.Numer w rejestrze	0000672569
	4.Nazwa sądu prowadzącego rejestr	------
	5.Numer REGON	---
3	1.Nazwa lub firma	OPTOMEDIA, SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
	2.Kraj i nazwa rejestru lub ewidencji, w którym podmiot był zarejestrowany	POLSKA, KRAJOWY REJESTR SĄDOWY
	3.Numer w rejestrze	0000511053
	4.Nazwa sądu prowadzącego rejestr	------
	5.Numer REGON	243568896

Rubryka 5 - Informacja o postępowaniu upadłościowym
Brak wpisów

Rubryka 6 - Informacja o postępowaniu układowym
Brak wpisów

Rubryka 7 - Informacje o postępowaniach restrukturyzacyjnych, o postępowaniu naprawczym lub o przymusowej restrukturyzacji
Brak wpisów

Rubryka 8 - Informacja o zawieszeniu działalności gospodarczej
Brak wpisów

data sporządzenia wydruku 07.04.2021

adres strony internetowej, na której są dostępne informacje z rejestru: ekrs.ms.gov.pl

2. Ujednolicony aktualny tekst statutu Emitenta oraz treść podjętych uchwał walnego zgromadzenia w sprawie zmian statutu Spółki niezarejestrowanych przez sąd

2.1. Aktualne brzmienie Statutu Spółki

TEKST JEDNOLITY STATUTU DG-NET SPÓŁKA AKCYJNA

§ 1.

1. Spółka działa pod firmą: DG-NET spółka akcyjna.
2. Spółka może używać skrótu DG-Net S.A. oraz wyróżniającego ją znaku graficznego.
3. Siedzibą Spółki jest Warszawa.
4. Założycielem Spółki jest Anna Jaworska.

§ 2.

1. Spółka działa na obszarze całej Rzeczypospolitej Polskiej oraz poza granicami kraju.
2. Spółka może powoływać własne oddziały, przedstawicielstwa i inne jednostki organizacyjne w kraju i za granicą, jak również przedstawicielstwa, zakłady handlowe i usługowe, biura, agencje i filie oraz inne jednostki organizacyjne.
3. O utworzeniu oddziału, przedstawicielstwa, zakładu handlowego i usługowego, biura, agencji lub filii decyduje Zarząd Spółki.

§ 3.

Spółka może przystępować do innych spółek, zarówno z kapitałem krajowym jak i zagranicznym, a także uczestniczyć we wszystkich dozwolonych powiązaniach organizacyjno-prawnych.

§ 4.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

§ 5.

1. Przedmiotem działalności Spółki jest:
   1) PKD 61.10.Z Działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej,
   2) PKD 61.20.Z Działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej, z wyłączeniem telekomunikacji satelitarnej,
   3) PKD 42.22.Z Roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych,
   4) PKD 60.20.Z Nadawanie programów telewizyjnych ogólnodostępnych i abonamentowych,
   5) PKD 63.11.Z Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność,
   6) PKD 63.12.Z Działalność portali internetowych,
   7) PKD 72.19.Z Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych,
   8) PKD 43.21.Z Wykonywanie instalacji elektrycznych,
   9) PKD 47.42.Z Sprzedaż detaliczna sprzętu telekomunikacyjnego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
   10) PKD 61.90.Z Działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji.
2. Jeżeli podjęcie przez Spółkę określonego rodzaju działalności będzie wymagało uzyskania zezwolenia lub koncesji, Spółka podejmie tego rodzaju działalność po uzyskaniu stosownego zezwolenia lub koncesji.

§ 6.

1. Z zastrzeżeniem postanowienia § 6a, kapitał zakładowy Spółki wynosi 561.772,20 zł (pięćset sześćdziesiąt jeden tysięcy siedemset siedemdziesiąt dwa złote i dwadzieścia groszy) i dzieli się na 5.617.722 (pięć milionów sześćset siedemnaście tysięcy siedemset dwadzieścia dwie) akcje, w tym:
   a) 4.752.722 (cztery miliony siedemset pięćdziesiąt dwa tysiące siedemset dwadzieścia dwie) akcji imiennych i uprzywilejowanych serii A1, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych numerami od A1 1 (jeden) do A1 4.752.722 (cztery miliony siedemset pięćdziesiąt dwa tysiące siedemset dwadzieścia dwa);
   b) 247.278 (dwieście czterdzieści siedem tysięcy dwieście siedemdziesiąt osiem) akcji zwykłych na okaziciela serii A2, o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych numerami od A2 1 (jeden) do A2 247.278 (dwieście czterdzieści siedem tysięcy dwieście siedemdziesiąt osiem);
   c) 225.080 (dwieście dwadzieścia pięć tysięcy osiemdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela serii B, o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych numerami od B 1 (jeden) do B 225.080 (dwieście dwadzieścia pięć tysięcy osiemdziesiąt);
   d) 367.642 (trzysta sześćdziesiąt siedem tysięcy sześćset czterdzieści dwa) akcji zwykłych na okaziciela serii C, o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych numerami od C 1 (jeden) do C 367.642 (trzysta sześćdziesiąt siedem tysięcy sześćset czterdzieści dwa);

e) 25.000 (dwadzieścia pięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D, o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych numerami od D 1 (jeden) do D 25.000 (dwadzieścia pięć tysięcy).

2. Akcje serii A1 i A2, o których mowa w ust. 1 powyżej, zostały pokryte w całości majątkiem przedsiębiorcy przekształcanego: dg-net.pl Anna Jaworska o wartości 500.000,00 zł (pięćset tysięcy złotych).
3. Akcje imienne serii A1, o których mowa w ust. 1 powyżej, są akcjami uprzywilejowanymi, co do prawa głosu na Walnym Zgromadzeniu w ten sposób, że jedna akcja uprzywilejowana daje prawo do 2 (dwóch) głosów na Walnym Zgromadzeniu.
4. Akcje w kapitale zakładowym mogą być pokrywane wkładem pieniężnym lub niepieniężnym (aportem).
5. Zamiana akcji imiennych na akcje na okaziciela może być dokonana na żądanie akcjonariusza za zgodą Zarządu Spółki udzieloną w formie pisemnej pod rygorem nieważności. W przypadku zamiany akcji imiennych na akcje na okaziciela tracą one wszelkie uprzywilejowania.
6. Akcje serii A1 nie tracą uprzywilejowania w przypadku ich dziedziczenia jak również darowizny na rzecz:
   a) małżonka,
   b) zstępnych i wstępnych.
7. Zamiana akcji na okaziciela na akcje imienne nie jest dopuszczalna.

§6a.

1. Na podstawie uchwały nr 02/05/2020 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 04.06.2020, kapitał zakładowy Spółki zostaje warunkowo podwyższony o kwotę nie wyższą niż 30.000,00 zł (trzydzieści tysięcy złotych) w drodze emisji nie więcej niż 300.000 (trzysta tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda. Po zakończeniu emisji kapitał zakładowy Spółki będzie wynosił nie więcej niż 589.272,20 zł (pięćset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy dwieście siedemdziesiąt dwa złote i dwadzieścia groszy) i dzielił się na nie więcej niż 5.892.722 (pięć milionów osiemset dziewięćdziesiąt dwa tysiące siedemset dwadzieścia dwie), w tym akcje wskazane w § 6 ust. 1 oraz ust. 1 powyżej.
2. Celem warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego jest przyznanie praw do objęcia akcji serii D posiadaczom odpowiednio warrantów subskrypcyjnych serii A, wyemitowanych na mocy Uchwały nr 02/05/2020 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 4 czerwca 2020 r. w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii D z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych serii A z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy.

§ 7.

1. Akcje mogą być umarzane wyłącznie za zgodą akcjonariusza w drodze ich nabycia przez Spółkę.
2. Umorzenie akcji wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia. Uchwała powinna określać w szczególności podstawę prawną umorzenia, ilość i rodzaj akcji ulegających umorzeniu, wysokość wynagrodzenia przysługującego akcjonariuszowi uprawnionemu z akcji umorzonych, termin zapłaty wynagrodzenia za umarzane akcje oraz sposób obniżenia kapitału zakładowego.
3. Umorzenie akcji następuje poprzez obniżenie kapitału zakładowego Spółki.

§ 8.

1. Zbycie lub zastawienie akcji imiennych uzależnione jest od zgody Spółki.
2. W przypadku zbycia akcji imiennych Spółki przez akcjonariusza, prawo pierwszeństwa nabycia akcji przysługuje pozostałym akcjonariuszom posiadającym pozostałe akcje imienne, proporcjonalnie do ilości posiadanych akcji imiennych.
3. W celu zapewnienia realizacji prawa pierwszeństwa, akcjonariusz zamierzający zbyć akcje imienne ma obowiązek pisemnego zawiadomienia wszystkich pozostałych akcjonariuszy posiadających akcje imienne oraz Zarządu Spółki o zamiarze zbycia akcji. Do zawiadomienia należy dołączyć ofertę nabywcy zawierającą informację o osobie nabywcy, liczbie akcji przeznaczonych do zbycia oraz ustalonej cenie. Treść zawiadomienia powinna zawierać upoważnienie dla Zarządu Spółki do odbierania oświadczeń o skorzystaniu z prawa pierwszeństwa. Zawiadomienie wraz z ofertą potencjalnego nabywcy doręczane jest na adresy akcjonariuszy wskazane w księdze akcyjnej. Doręczenie zawiadomienia jest równoznaczne ze złożeniem oferty zbycia akcji w liczbie i cenie oferowanej przez nabywcę.
4. W przypadku zamiaru zbycia akcji imiennych, cena nabycia jednej akcji w ramach realizacji prawa

pierwszeństwa będzie równa zadeklarowanej cenie zbycia, przedstawionej w zawiadomieniu, o którym mowa w ust. 3.

5. Akcjonariusze mogą wykonać prawo pierwszeństwa w terminie 14 (czternaście) dni od otrzymania zawiadomienia poprzez złożenie na ręce Zarządu Spółki oświadczenia o realizacji prawa pierwszeństwa i przyjęciu oferty zbycia akcji.
6. W przypadku gdy oświadczenia o realizacji prawa pierwszeństwa obejmują akcje w liczbie przekraczającej przeznaczoną do zbycia Zarząd Spółki dokona redukcji proporcjonalnie do liczby akcji objętej oświadczeniami o realizacji prawa pierwszeństwa.
7. Zarząd Spółki w terminie 7 (siedmiu) dni licząc od upływu terminu do złożenia oświadczeń o zamiarze skorzystania z prawa pierwszeństwa, o których mowa w ust. 4, przygotuje listę osób, które złożyły takie oświadczenia i przekaże ją akcjonariuszowi zamierzającemu zbyć akcje oraz akcjonariuszom korzystającym z prawa pierwszeństwa. Lista zawierać będzie wskazanie osób korzystających z prawa pierwszeństwa wraz z przypisaniem każdej z nich liczby i numerów nabywanych akcji.
8. Termin zapłaty całej ceny za akcje nabywane w trybie prawa pierwszeństwa nie może być dłuższy niż 90 (dziewięćdziesiąt) dni licząc od dnia przekazania przez Zarząd Spółki zainteresowanym listy, o której mowa w ust. 7. W przypadku bezskutecznego upływu terminu do zapłaty za akcje akcjonariusz może odstąpić od zawartej umowy zbycia akcji i zbyć je w całości lub części na rzecz nabywcy określonego w zawiadomieniu i na wskazanych tam warunkach, z zastrzeżeniem ust. 9.
9. W razie nieskorzystania przez akcjonariuszy z prawa pierwszeństwa, zbycie i zastawienie akcji dopuszczalne jest jedynie za zgodą Spółki, wyrażoną przez Zarząd. Zarząd udziela zgody w formie pisemnej, pod rygorem nieważności, w terminie 14 (czternastu) dni od dnia złożenia wniosku w tym przedmiocie.
10. Jeżeli Spółka odmawia zezwolenia na zbycie akcji, powinna w terminie 30 (trzydziestu) dni od dnia zgłoszenia Zarządowi zamiaru zbycia akcji wskazać innego nabywcę. Ceną zbycia każdej akcji będzie w takim przypadku wartość księgowa netto Spółki według ostatniego rocznego i sprawozdania finansowego Spółki, przypadająca na jedną akcję, a zapłata łącznej ceny winna nastąpić w terminie 6 (sześciu) miesięcy od dnia zgłoszenia Spółce zamiaru zbycia akcji, chyba że Zarząd określi krótszy termin. Jeżeli w określonych powyżej terminach Spółka nie wskaże innego nabywcy lub wskazany przez Spółkę nabywca nie uiści łącznej ceny sprzedaży za akcje, akcje mogą być zbyte bez ograniczeń.
11. Zbycie akcji imiennych z naruszeniem obowiązków wynikających z zapisów powyższych jest bezskuteczne wobec Spółki i akcjonariuszy uprawnionych z prawa pierwszeństwa.

§ 9.

1. Tak długo jak Anna Jaworska posiada akcje Spółki uprawniające do wykonywania, co najmniej 40% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu, z zastrzeżeniem ust. 2 niniejszego paragrafu, przysługiwać jej będzie osobiste prawo w rozumieniu art. 354 Kodeksu spółek handlowych, tj. prawo do powołania i odwołania:
   1) 3 (trzech) członków Rady Nadzorczej w drodze pisemnego oświadczenia o powołaniu lub odwołaniu członka Rady Nadzorczej, które będzie skuteczne z chwilą doręczenia go Spółce,
2. Od dnia, kiedy Mariusz Jaworski – małżonek akcjonariusza Anny Jaworskiej, posiadał będzie akcje Spółki uprawniające do wykonywania co najmniej 40% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu, a Anna Jaworska posiadała będzie akcje Spółki uprawniające do wykonywania co najmniej 40% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu, przysługiwać im będą następujące osobiste prawa w rozumieniu art. 354 Kodeksu spółek handlowych:
   1) prawo Anny Jaworskiej do powołania i odwołania 2 (dwóch) członków Rady Nadzorczej i prawo Mariusza Jaworskiego do powołania i odwołania 1 (jednego) członka Rady Nadzorczej w drodze pisemnego oświadczenia o powołaniu lub odwołaniu członka Rady Nadzorczej, które będzie skuteczne z chwilą doręczenia go Spółce,
3. W razie wygaśnięcia uprzywilejowania w stosunku do poszczególnych akcjonariuszy wskazanych w ustępie poprzedzającym, uprzywilejowanie utrzymuje się na niezmienionych zasadach względem pozostałych.
4. Zmiana Statutu w zakresie naruszającym wskazane w niniejszym paragrafie uprzywilejowanie wymaga zgody uprzywilejowanych akcjonariuszy.

§ 10.

Organami Spółki są:

1) Zarząd,

2) Rada Nadzorcza,

3) Walne Zgromadzenie.

§ 11.

Zarząd

1. Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę we wszystkich czynnościach sądowych i pozasądowych. Zarząd podejmuje decyzje we wszystkich sprawach niezastrzeżonych przez postanowienia Statutu lub przepisy prawa do wyłącznej kompetencji Rady Nadzorczej lub Walnego Zgromadzenia.
2. Zarząd spółki może być jedno lub wieloosobowy, przy czym maksymalna liczba członków zarządu wieloosobowego to 3 (trzy) osoby.
3. Zarząd pierwszej kadencji powołany został przez założyciela Spółki.
4. Członkowie Zarządu, z zastrzeżeniem postanowień § 9, powoływani i odwoływani są przez Radę Nadzorczą.
5. W przypadku Zarządu jednoosobowego do reprezentowania Spółki upoważniony jest Prezes Zarządu samodzielnie. W przypadku Zarządu wieloosobowego do składania oświadczeń woli w imieniu Spółki upoważnieni są dwaj członkowie zarządu lub członek zarządu działający łącznie z prokurentem.
6. Zarząd może udzielać prokury, a także ustanawiać pełnomocników.
7. Członkowie zarządu są powoływani na kadencję wynoszą 5 lat.
8. Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów. W przypadku równej liczby głosów, decyduje głos Prezesa Zarządu.

§ 12.

Rada Nadzorcza

1. Rada Nadzorcza wykonuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.
2. Rada Nadzorcza składa się z 5 (pięciu) członków, w tym Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego.

2a. W przypadku wygaśnięcia mandatu wobec złożenia rezygnacji przez członka Rady Nadzorczej lub w skutek jego śmierci, Rada Nadzorcza uprawniona jest do dokooptowania członka Rady Nadzorczej na okres do końca kadencji Rady Nadzorczej. Liczba członków Rady Nadzorczej powołanych na zasadzie dokooptowania nie może być większa niż 2. Dokooptowani członkowi Rady Nadzorczej winni zostać zatwierdzeni przez najbliższe Walne Zgromadzenie. W przypadku nie zatwierdzenia albo nie przedstawienia Walnemu Zgromadzeniu do zatwierdzenia uchwały Rady Nadzorczej o kooptacji jej członka, mandat dokooptowanego członka wygasa z chwilą zakończenia obrad Walnego Zgromadzenia, które winno zatwierdzić uchwałę o kooptacji. Jednocześnie w przypadku nie zatwierdzenia kooptacji nowego członka Rady, Walne Zgromadzenie powołuje członka Rady Nadzorczej w miejsce dokooptowanego członka Rady Nadzorczej. Zarząd jest zobowiązany do niezwłocznego zwołania Walnego Zgromadzenia w celu uzupełnienia składu Rady Nadzorczej, w przypadku, gdy liczba członków Rady Nadzorczej spadnie poniżej liczby wskazanej w Statucie, po wykorzystaniu przez Radę Nadzorcza uprawnienia do dokooptowania 2 członków Rady Nadzorczej.

3. Członkowie Rady Nadzorczej, z zastrzeżeniem postanowień § 9, są powoływani i odwoływani przez Walne Zgromadzenie.
4. Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na okres 3 (trzy) – letniej kadencji. Każdy członek Rady Nadzorczej może być ponownie wybrany do pełnienia tej funkcji. Członek Rady Nadzorczej może być w każdym czasie odwołany.
5. Rada Nadzorcza pierwszej kadencji powołana została przez założyciela Spółki.
6. Na pierwszym, w danej kadencji, posiedzeniu Rada Nadzorcza wybierze ze swego grona Przewodniczącego oraz Wiceprzewodniczącego. Posiedzeniom Rady Nadzorczej przewodniczy Przewodniczący, a pod jego nieobecność Wiceprzewodniczący.
7. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały, jeżeli na posiedzeniu jest obecna co najmniej połowa jej członków, a wszyscy jej członkowie zostali zaproszeni. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej. Oddanie głosu na piśmie nie może dotyczyć spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady Nadzorczej. Uchwała jest ważna, gdy wszyscy członkowie Rady zostali powiadomieni o treści projektu uchwały. Do zwołania posiedzenia Rady Nadzorczej wymagane jest pisemne zaproszenie wszystkich członków Rady Nadzorczej, na co najmniej siedem dni przed dniem posiedzenia Rady. Z ważnych powodów Przewodniczący Rady może skrócić ten termin do dwóch dni określając sposób przekazania zaproszenia.
8. Uchwały Rady Nadzorczej zapadają zwykłą większością głosów obecnych. W przypadku równej ilości głosów

rozstrzygający głos ma jej Przewodniczący.

9. Do kompetencji Rady Nadzorczej, oprócz innych spraw określonych w Kodeksie spółek handlowych, należy:
   1) ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym,
   2) ocena wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku lub pokrycia Straty,
   3) wybór biegłego rewidenta do zbadania rocznego sprawozdania finansowego Spółki.
10. W celu wykonywania swych obowiązków Rada Nadzorcza ma prawo badać wszystkie dokumenty Spółki, żądać od Zarządu i pracowników sprawozdań i wyjaśnień oraz dokonywać rewizji stanu majątku Spółki.

§ 13.

Walne Zgromadzenie

1. Walne Zgromadzenie może być Zwyczajne lub Nadzwyczajne.
2. Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd w terminie nie późniejszym niż 6 miesięcy po zakończeniu roku obrotowego.
3. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd z własnej inicjatywy, na żądanie Rady Nadzorczej lub akcjonariuszy reprezentujących co najmniej 1/20 (jedną dwudziestą) kapitału zakładowego.
4. Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej 1/20 (jedną dwudziesta) kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad Walnego Zgromadzenia. Żądanie powinno zostać złożone Zarządowi na piśmie lub w postaci elektronicznej.
5. Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy:
   1) rozpatrywanie, i zatwierdzanie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy,
   2) podejmowanie uchwał o podziale zysków lub pokryciu straty, wysokości odpisów na kapitał zapasowy i inne fundusze, określeniu daty, według której ustala się listę akcjonariuszy uprawnionych do dywidendy za dany rok obrotowy, wysokości dywidendy i terminie wypłaty dywidendy,
   3) udzielenie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków,
   4) podejmowanie postanowień dotyczących roszczeń o naprawienie szkody wyrządzone przy zawiązywaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu albo nadzoru,
   5) podejmowanie uchwał o połączeniu Spółki z inną spółką, o rozwiązaniu Spółki i wyznaczaniu likwidatora,
   6) podejmowanie uchwał o emisji obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa oraz warrantów subskrypcyjnych, o których mowa w art. 453 § 2 Kodeksu spółek handlowych,
   7) zmiana Statutu Spółki, w tym podejmowanie uchwał o podwyższeniu i obniżeniu kapitału zakładowego,
   8) zmiana przedmiotu działalności Spółki,
   9) ustalanie i zmiana zasad wynagradzania lub wysokości wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej,
   10) uchwalanie oraz zmiana regulaminu Walnego Zgromadzenia oraz zatwierdzanie regulaminu Rady Nadzorczej,
   11) podejmowanie uchwały o umorzeniu akcji za zgodą akcjonariusza w drodze ich nabycia przez Spółkę,
   12) rozpatrywanie lub podejmowanie uchwał w innych sprawach przewidzianych przepisami prawa lub postanowieniami niniejszego Statutu oraz rozpatrywanie i rozstrzyganie innych spraw wnoszonych przez akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących co najmniej 1/20 (jedną dwudziesta) kapitału zakładowego, Zarząd lub Radę Nadzorczą.
6. Każdy z akcjonariuszy może uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocnika.
7. Uchwały można powziąć także bez formalnego zwołania, jeżeli cały kapitał zakładowy jest reprezentowany, a nikt z obecnych nie zgłosił sprzeciwu co do odbycia Walnego Zgromadzenia ani co do wniesienia poszczególnych spraw do porządku obrad.
8. Uchwały Walnego Zgromadzenia są podejmowane zwykłą większością głosów, chyba że inne postanowienia Statutu lub Kodeksu spółek handlowych stanowią inaczej.

9. Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki, w Katowicach lub w Warszawie.

§ 14.

1. Akcjonariusze mają prawo do udziału w zysku wykazanym w zbadanym przez biegłego rewidenta sprawozdaniu finansowym, jeżeli zysk ten został przeznaczony przez Walne Zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom.
2. Spółka tworzy kapitał zapasowy na pokrycie strat bilansowych. Do kapitału zapasowego przelewa się 8 (osiem) procent zysku za dany rok obrotowy, dopóki kapitał ten nie osiągnie przynajmniej 1/3 (jednej trzeciej) kapitału zakładowego.
3. Zarząd jest uprawniony do wypłaty akcjonariuszom zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy na koniec roku obrotowego pod warunkiem, że Spółka dysponuje wystarczającymi środkami na wypłatę zaliczki oraz, że Rada Nadzorcza wyraziła zgodę na wypłatę takiej zaliczki.
4. Walne Zgromadzenie podejmuje uchwałę o podziale zysku Spółki za dany rok obrotowy. Zysk Spółki może być przeznaczony w szczególności na:
   a) kapitał zapasowy,
   b) dywidendę,
   c) fundusze celowe spółki.
5. Spółka tworzy:
   a) kapitał zakładowy,
   b) kapitał zapasowy,
   c) inne kapitały i fundusze określone uchwałą Walnego Zgromadzenia.

§ 15.

1. Księgowość Spółki jest prowadzona zgodnie z aktualnie obowiązującymi przepisami prawa.
2. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Pierwszy rok obrotowy kończy się 31 grudnia 2017 roku.

§ 16.

1. Spółka zamieszcza swoje ogłoszenia w „Monitorze Sądowym i Gospodarczym".
2. W sprawach nieuregulowanych niniejszym Statutem mają zastosowanie przepisy Kodeksu spółek handlowych.

2.2. Treść uchwał w sprawie zmian statutu Spółki niezarejestrowanych przez sąd

Walne Zgromadzenie nie podejmowało żadnych innych uchwał, które na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego nie byłyby zarejestrowane przez sąd.

3. Opinia biegłego rewidenta/opinie biegłych rewidentów z badania wartości wkładów niepieniężnych wniesionych w okresie ostatnich 2 lat obrotowych na pokrycie kapitału zakładowego emitenta lub jego poprzednika prawnego, chyba że zgodnie z właściwymi przepisami prawa badanie wartości tych wkładów nie było wymagane

Nie dotyczy. Do Spółki oraz jej poprzednika prawnego w okresie ostatnich 2 lat obrotowych nie zostały wniesione wkłady niepieniężne na pokrycie kapitału zakładowego.

4. Definicje i objaśnienia skrótów

ASO	Alternatywny System Obrotu, o którym mowa w art. 3 pkt 2) Ustawy o obrocie, organizowany przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A
Autoryzowany Doradca	Prometeia Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu
Dz. U.	Dziennik Ustaw Rzeczypospolitej Polskiej

Emitent	DG-Net S.A. z siedzibą w Warszawie
EUR	Waluta Euro
FTTB	z ang. Fiber to the Building/Basement - światłowód doprowadzany jest do budynku odbiorcy, zazwyczaj do poziomu piwnic
FTTC	z ang. Fiber to the Cabinet - światłowód doprowadzany jest do skrzynki, która znajduje się w pobliżu budynku mieszkalnego odbiorcy
FTTH	z ang. Fiber to the Home – światłowód doprowadzony jest bezpośrednio do domu
GBP	Waluta Funt Brytyjski
Giełda, GPW, GPW S.A.	Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
HP	z ang. homes passed, gospodarstwa domowe w zasięgu sieci
GUS	Główny Urząd Statystyczny
ICT	z ang. information and communication technologies - teleinformatyka
IPTV	Technologia umożliwiająca przesyłanie sygnału telewizyjnego
ISP	z ang. Internet Service Provider - operatorzy internetowi
KDPW, KDPW S.A., Depozyt	Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
Kodeks Cywilny, K.c.	Ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 r. – Kodeks cywilny (Dz. U. Nr 16, poz.93 ze zm.)
Kodeks Spółek Handlowych, KSH	Ustawa z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (Dz. U. Nr 94, poz. 1037 ze zm.)
KNF	Komisja Nadzoru Finansowego
KRS	Krajowy Rejestr Sądowy
LAN	z ang. Local Area Network - sieć komputerowa łącząca komputery na określonym obszarze
LIR	Lokalny rejestr internetowy
MPLS	z ang. Multi Protocol Label Switching - technika stosowana przez routery, w której trasowanie pakietów zostało zastąpione przez tzw. przełączanie etykiet.
MSR	Międzynarodowe Standardy Rachunkowości
NBP	Narodowy Bank Polski
Ordynacja podatkowa	Ustawa z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja Podatkowa (tekst jednolity: Dz. U. z 2005 roku, nr 8, poz. 60)
Organizator ASO, Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu	Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
Przydział	Czynność Zarządu, na bazie której zostanie określona liczba akcji w związku z zaproszeniem do ich objęcia
PKB	Produkt Krajowy Brutto
PKD	Polska Klasyfikacja Działalności wprowadzona rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 20 stycznia 2004 r. (Dz. U. nr 33, poz. 289)
POPC	Program Operacyjny Polska Cyfrowa

Rada Nadzorcza, RN	Rada Nadzorcza Spółki DG-Net S.A. z siedzibą w Warszawie
Regulamin ASO, Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu	Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu uchwalony Uchwałą Nr 147/2007 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 1 marca 2007 r. (z późn. zm.)
RIPE	Organizacja RIPE z siedzibą w Amsterdamie
Rozporządzenie MAR, Rozporządzenie nr 596/2014	Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady nr 596/2014 w sprawie nadużyć na rynku oraz uchylające dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE
Rozporządzenie nr 2016/22	Rozporządzenie delegowane Komisji (UE) 2016/522 z dnia 17 grudnia 2015 r. uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 w kwestiach dotyczących wyłączenia niektórych organów publicznych i banków centralnych państw trzecich, okoliczności wskazujących na manipulację na rynku, progów powodujących powstanie obowiązku podania informacji do wiadomości publicznej, właściwych organów do celów powiadomień o opóźnieniach, zgody na obrót w okresach zamkniętych oraz rodzajów transakcji wykonywanych przez osoby pełniące obowiązki zarządcze podlegających obowiązkowi powiadomienia
Spółka	DG-Net S.A. z siedzibą w Warszawie
UKE	Urząd Komunikacji Elektronicznej
UOKiK	Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów
Ustawa o Obrocie	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (tekst jednolity: Dz. U. z 2010 r., nr 211, poz. 1384, z późn. zm.)
Ustawa o Ochronie Konkurencji i Konsumentów,	Ustawa z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz. U. z 2007 r., Nr 50, poz. 331)
Ustawa o kontroli niektórych inwestycji	Ustawa z dnia 24 lipca 2015 roku o kontroli niektórych inwestycji (tekst jednolity: Dz. U. z 2020 r., poz. 117 z późn. zm.
Ustawa o Ofercie Publicznej	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tekst jednolity: z.U.2020.0.2080, z późn. zm.)
Ustawa o Podatku Dochodowym Od Osób Fizycznych	Ustawa z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2010 r., nr 51, poz. 307, z późn. zm.)
Ustawa o Podatku Dochodowym Od Osób Prawnych	Ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity: Dz. U. z 2000 roku, Nr 54, poz. 654, z późn. zmianami)
Ustawa o Podatku od Czynności Cywilnoprawnych	Ustawa z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych (tekst jednolity: Dz. U. z 2010 r., nr 101, poz. 649, z późn. zm.)
Ustawa o Rachunkowości, UoR	Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2009 r., nr 152, poz. 1223, z późn. zm.)
Ustawa o Swobodzie Działalności Gospodarczej	Ustawa z dnia 2 lipca 2004 r. o swobodzie działalności gospodarczej (Dz. U. z 2015 r. poz. 584, z późn. zm)

VoIP	z ang. Voice over Internet Protocol - usługa umożliwiająca przesyłanie dźwięku mowy za pośrednictwem łącza internetowego
VPN	Z ang. Virtual Private Network - wirtualna sieć prywatna
WAN	Z ang. Wide Area Network - sieć komputerowa znajdująca się na obszarze wykraczającym poza miasto, kraj, kontynent.
WZ, Walne Zgromadzenie	Walne Zgromadzenie Spółki DG-Net S.A. z siedzibą w Warszawie
Zarząd, Zarząd Spółki, Zarząd Emitenta	Zarząd Spółki DG-Net S.A. z siedzibą w Warszawie
xDSL	Z ang. X Digital Subscriber Line - zbiorowe określenie wszystkich technologii cyfrowych linii abonenckich, używających wielu schematów modulacji w transmisji danych przez symetryczne linie miedziane
xWDM	Aktywny system zwielokrotnienia falowego