



DO[™] Life-changing
OK software services

RAPORT OKRESOWY ZA I KWARTAŁ 2022 ROKU

GRUPY KAPITAŁOWEJ DO OK

Wrocław, 13.05.2022 r.

Raport DO OK S.A. za I kwartał roku 2022 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

DO OK S.A.
Skarbowców 23b
52-025 Wrocław
KRS: 0000639585
REGON: 021498682
w:dook.pro | e:ir@dook.pro



Poland • The Netherlands • Denmark • Estonia

1. ZESTAWIENIE PODSTAWOWYCH INFORMACJI

DO OK Spółka Akcyjna, ul. Skarbowców 23B, 53-025 Wrocław, KRS 0000639585, Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy KRS, Kapitał zakładowy: 136 500 zł.

Władze spółki DO OK S.A.:

Dmitrij Żatuchin - Prezes Zarządu

Tomasz Honsza-Żgutowicz - Prokurent

Rada Nadzorcza:

Sebastian Kwiecień - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Marzena Więckowska

Dariusz Macniak

Niels Henrik Sørensen

Janne Kalliola

Władze spółki DOOK NL BV: Marijn de Jong - Dyrektor Wykonawczy



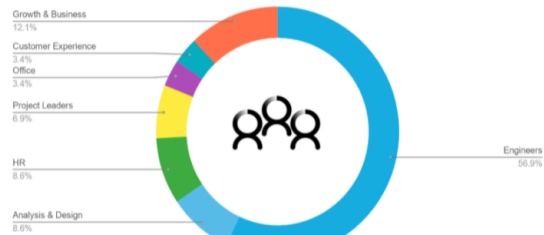
Offices:

Wrocław (Office, HR, Delivery)
Zielona Góra (Delivery)
Amsterdam (Sales & marketing)
Tallinn (Sales, product incubation)

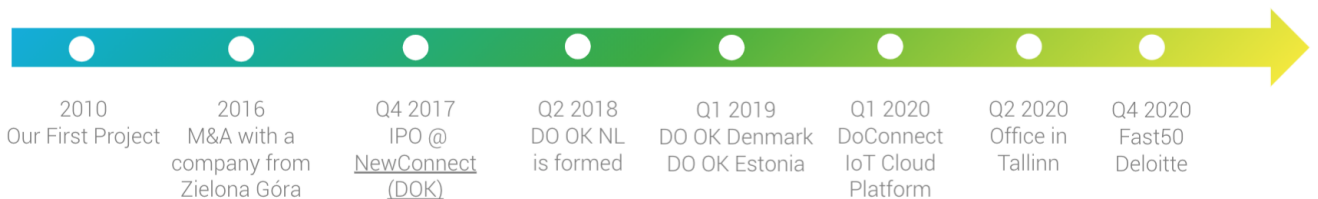


Technologies:

Python & Go, AWS
JavaScript, React, NodeJS
iOS/Android & React Native



Team of 60 people



1Q 2022 Grupy w pigułce

4.8 mln zł przychodu

10% EBITDA

2 nowych klientów

16 aktywnych klientów na usługi

2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej
Grupy Kapitałowej DO OK SA

Skonsolidowany Bilans Grupy Kapitałowej DO OK SA

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2022	Stan na 31.03.2021
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	906 848,56	421 493,35
I. Wartości niematerialne i prawne	13 842,60	41 772,79
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	13 842,60	41 772,79
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	742 374,14	322 949,76
1. Środki trwałe	648 794,14	229 369,76
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	88 187,22	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	319 158,31	163 773,74
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	241 448,61	65 596,02
2. Środki trwałe w budowie	93 580,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	93 580,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	93 580,00
III. Należności długoterminowe	113 870,82	44 925,93
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	113 870,82	44 925,93
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

- udziały lub akcje			0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			0,00	0,00
- udzielone pożyczki			0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach			0,00	0,00
- udziały lub akcje			0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			0,00	0,00
- udzielone pożyczki			0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe			0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			36 761,00	11 844,87
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			36 761,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			0,00	11 844,87

B. AKTYWA OBROTOWE			4 468 072,90	3 133 599,99
I. Zapasy			479 736,02	355 575,02
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			479 736,02	355 575,02
II. Należności krótkoterminowe			2 998 568,58	1 984 657,82
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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			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
3. Należności od pozostałych jednostek			2 998 568,58	1 984 657,82
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			2 252 518,50	1 573 985,25
- do 12 miesięcy			2 252 518,50	1 573 985,25
- powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			746 050,08	410 057,36
c) inne			0,00	615,21
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe			933 858,99	782 049,42
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe			933 858,99	782 049,42
a) w jednostkach powiązanych			0,00	0,00

- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		933 858,99	782 049,42
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		933 056,89	782 049,42
- inne środki pieniężne		802,10	0,00
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		55 909,31	11 317,73
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		320 000,00	0,00
AKTYWA RAZEM:		5 694 921,46	3 555 093,34

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2022	Stan na 31.03.2021
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 468 472,12	1 998 626,15
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	141 000,00	136 500,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	499 500,00	499 500,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	499 500,00	499 500,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 207 877,57	1 060 115,67
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	1 207 877,57	1 060 115,67
V. Różnice kursowe	16 332,88	27 453,40
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	236 002,36	485 898,74
VII. Zysk (strata) netto roku obrotowego	367 759,31	-210 841,66
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	97 532,18	156 353,63
C. UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
1. Ujemna wartość jednostki zależne	0,00	0,00
2. Ujemna wartość jednostki współzależne	0,00	0,00
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 128 917,16	1 400 113,56
I. Rezerwy na zobowiązania	34 313,00	11 875,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 177,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00

3. Pozostałe rezerwy			25 136,00	11 875,00
- długoterminowa			0,00	0,00
- krótkoterminowa			25 136,00	11 875,00
II. Zobowiązania długoterminowe			517 788,57	157 062,64
1. Wobec jednostek powiązanych			0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek			517 788,57	157 062,64
a) kredyty i pożyczki			0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe			517 788,57	157 062,64
d) zobowiązania wekslowe			0,00	0,00
e) inne			0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe			2 576 815,59	1 231 175,92
1. Wobec jednostek powiązanych			0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
b) inne			0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
b) inne			0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek			2 576 815,59	1 231 175,92
a) kredyty i pożyczki			675 775,40	3,75
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:			1 393 466,86	1 123 844,57
- do 12 miesięcy			1 393 466,86	1 123 844,57
- powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy			0,00	395,24
f) zobowiązania wekslowe			0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń			361 764,41	78 602,71
h) z tytułu wynagrodzeń			97 647,48	22 347,82
i) inne			48 161,44	5 981,83
4. Fundusze specjalne			0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy			0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00
- długoterminowe			0,00	0,00
- krótkoterminowe			0,00	0,00
PASYWA RAZEM:			5 694 921,46	3 555 093,34

Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie	Od 01.01.2022 do 31.03.2022	Od 01.01.2021 do 31.03.2021
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	4 800 035,20	2 841 645,18
w tym: od jednostek powiązanych	1 245 226,25	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 852 295,81	2 862 725,63
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia zmniejszenie - wartość ujemna)	-52 260,61	-21 080,45
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	4 369 678,11	3 024 254,86
I. Amortyzacja	47 464,65	29 903,58
II. Zużycie materiałów i energii	60 098,88	10 804,49
III. Usługi obce	3 676 269,57	2 782 759,68
IV. Podatki i opłaty w tym:	9 500,93	15 491,20
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	441 874,85	127 446,06
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	81 115,72	5 876,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	53 353,51	51 973,03
VII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C Wynik ze sprzedaży (A-B)	430 357,09	-182 609,68
D Pozostałe przychody operacyjne	2 016,04	49 396,30
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	49 385,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	2 016,04	11,30
E Pozostałe koszty operacyjne	854,55	689,69
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	854,55	689,69
F Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	431 518,58	-133 903,07
G Przychody finansowe	1 424,60	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

b) od jednostek pozostałych w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki w tym:	1 424,60	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H Koszty finansowe	30 502,42	19 518,51
I. Odsetki w tym:	24 428,40	8 134,27
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	6 074,02	11 384,24
I Wynik brutto (I+/-J)	402 440,76	-153 421,58
J Podatek dochodowy	15 846,27	39 986,07
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	18 835,18	17 434,01
L Wynik netto (K-L-M)	367 759,31	-210 841,66

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej DO OK SA

Wyszczególnienie		Od 01.01.2022 do 31.03.2022	Od 01.01.2021 do 31.03.2021
A.	PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Zysk (strata) netto	367 759,31	37 749,85
II.	Korekty razem	-243 611,70	-782 329,83
	1. Zyski (straty) mniejszości	18 835,18	
	2. Amortyzacja	47 464,65	29 903,58
	3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-4 927,28	30 702,76
	4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	24 428,40	-223 023,23
	5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	
	6. Zmiana stanu rezerw	9 177,00	-14 834,00
	7. Zmiana stanu zapasów	-191 918,84	-355 575,01
	8. Zmiana stanu należności	-1 306 588,76	-708 140,63
	9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-259 723,71	258 651,85
	10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 321 731,16	91 937,45
	11. Inne korekty	97 910,50	108 047,40

III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	124 147,61	-744 579,98
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	0,00	231 157,50
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	231 157,50
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	231 157,50
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	214 374,79	74 113,39
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	214 374,79	74 113,39
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	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	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-214 374,79	157 044,11
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wpływy	4 927,28	44 575,82
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00
	2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy finansowe	4 927,28	44 575,82
II.	Wydatki	741 714,96	538 225,15
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	320 000,00	0,00
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	482 184,73
	3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	371 247,96	0,00
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	26 038,60	17 203,39
	8. Odsetki	24 428,40	8 134,27
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	30 702,76
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-736 787,68	-493 649,33
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-827 014,86	-1 081 185,20

E.	BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-827 014,86	-108 185,20
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	4 927,28	-30 702,76
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 760 873,85	1 863 234,62
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	933 858,99	782 049,42
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2022	Stan na 31.03.2021
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	2 076 006,23	2 187 219,22
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	2 076 006,23	2 187 219,22
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	141 000,00	136 500,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
- inne		
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	141 000,00	136 500,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	499 500,00	499 500,00
2.1. Zmiany kapitału zapasowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- pokrycia straty		
- inne		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	499 500,00	499 500,00
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	2 634,88
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	-2 634,88
a) zwiększenia (z tytułu)		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	2 634,88
- zbycia środków trwałych		
- ...		
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	1 270 558,25	1 068 031,10
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-62 680,68	-7 915,43
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	
- podział zysku	0,00	
b) zmniejszenia (z tytułu)	62 680,68	7 915,43
- podział zysku	62 680,68	7 915,43
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	1 207 877,57	1 060 115,67
5. Różnice kursowe z przeliczenia	16 332,88	27 453,40
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	141 839,91	132 677,19

5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	141 839,91	132 677,19
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	141 839,91	132 677,19
a) zwiększenia (z tytułu)	161 563,92	457 959,42
- podziału zysku z lat ubiegłych	161 563,92	457 959,42
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	67 401,47	104 737,87
- przeznaczenie na fundusz rezerwowy		
- wypłata dla właścicieli	67 401,47	104 737,87
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	236 002,36	485 898,74
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- ...		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	236 002,36	485 898,74
7. Wynik netto		
a) zysk netto	367 759,31	
b) strata netto		-210 841,66
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	2 468 472,12	1 998 626,13
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej DO OK SA

Jednostkowy Bilans

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2022	Stan na 31.03.2021
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	937 612,07	450 480,19
I. Wartości niematerialne i prawne	13 842,60	41 772,79
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	13 842,60	41 772,79
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	724 904,70	303 703,65
1. Środki trwałe	631 324,70	210 123,65
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	88 187,22	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	319 158,31	163 773,74
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	223 979,17	46 349,91
2. Środki trwałe w budowie	93 580,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	93 580,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	93 580,00
III. Należności długoterminowe	113 870,82	44 925,93
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	113 870,82	44 925,93
IV. Inwestycje długoterminowe	48 232,95	48 232,95
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	48 232,95	48 232,95
a) w jednostkach powiązanych	48 232,95	48 232,95
- udziały lub akcje	48 232,95	48 232,95
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00

- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		36 761,00	11 844,87
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		36 761,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	11 844,87

Wyszczególnienie		Stan na 31.03.2022	Stan na 31.03.2021
B. AKTYWA OBROTOWE		3 982 760,63	2 653 975,75
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		3 442 121,29	2 252 385,98
1. Należności od jednostek powiązanych		845 726,26	293 695,02
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		845 726,26	293 695,02
- do 12 miesięcy		845 726,26	293 695,02
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		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
3. Należności od pozostałych jednostek		2 596 395,03	1 958 690,96
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 850 344,95	1 552 517,58
- do 12 miesięcy		1 850 344,95	1 552 517,58
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		746 050,08	405 558,17
c) inne		0,00	615,21
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		484 730,03	390 272,04
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		484 730,03	390 272,04
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00

- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		484 730,03	390 272,04
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		483 927,93	390 272,04
- inne środki pieniężne		802,10	0,00
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		55 909,31	11 317,73
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		320 000,00	0,00
AKTYWA RAZEM:		5 240 372,70	3 104 455,94

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2022	Stan na 31.03.2021
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 359 496,16	1 783 983,52
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	141 000,00	136 500,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	499 500,00	499 500,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	499 500,00	499 500,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 134 838,44	924 395,86
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	1 134 838,44	924 395,86
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	27 939,32	221 013,90
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	556 218,40	2 573,76
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 880 876,54	1 320 472,42
I. Rezerwy na zobowiązania	34 313,00	11 875,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 177,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	25 136,00	11 875,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	25 136,00	11 875,00
II. Zobowiązania długoterminowe	517 788,57	157 062,64
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00

2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek			517 788,57	157 062,64
a) kredyty i pożyczki			0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe			517 788,57	157 062,64
d) zobowiązania wekslowe			0,00	0,00
e) inne			0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe			2 328 774,97	1 151 534,78
1. Wobec jednostek powiązanych			0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
b) inne			0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
b) inne			0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek			2 328 774,97	1 151 534,78
a) kredyty i pożyczki			675 775,40	3,75
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:			1 391 467,79	1 119 932,79
- do 12 miesięcy			1 391 467,79	1 119 932,79
- powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy			0,00	395,24
f) zobowiązania wekslowe			0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń			115 722,86	6 532,47
h) z tytułu wynagrodzeń			97 647,48	20 170,53
i) inne			48 161,44	4 500,00
4. Fundusze specjalne			0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy			0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00
- długoterminowe			0,00	0,00
- krótkoterminowe			0,00	0,00
PASYWA RAZEM:			5 240 372,70	3 104 455,94

Jednostkowy rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie	Od 01.01.2022 do 31.03.2022	Od 01.01.2021 do 31.03.2021
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	4 671 247,99	2 706 382,90
w tym: od jednostek powiązanych	1 245 226,25	701 804,92
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 723 508,60	2 727 463,35
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia zmniejszenie - wartość)	-52 260,61	-21 080,45

ujemna)		
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	4 286 200,92	2 930 450,74
I. Amortyzacja	46 491,39	28 834,80
II. Zużycie materiałów i energii	59 215,26	10 804,49
III. Usługi obce	3 660 533,87	2 761 864,64
IV. Podatki i opłaty w tym:	9 500,93	15 491,20
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	382 167,39	64 570,54
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	78 660,98	766,30
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	49 631,10	48 118,77
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C Wynik ze sprzedaży (A-B)	385 047,07	-224 067,84
D Pozostałe przychody operacyjne	2 016,04	49 396,30
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	49 385,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	2 016,04	11,30
E Pozostałe koszty operacyjne	854,55	689,69
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	854,55	689,69
F Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	386 208,56	-175 361,23
G Przychody finansowe	162 988,52	231 157,50
I. Dywidendy i udziały w zyskach w tym:	161 563,92	231 157,50
a) od jednostek powiązanych w tym:	161 563,92	231 157,50
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki w tym:	1 424,60	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00

IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	30 411,80	19 518,51
I.	Odsetki w tym:	24 337,78	8 134,27
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	6 074,02	11 384,24
I	Wynik brutto (I+/-J)	518 785,28	36 277,76
J	Podatek dochodowy	9 066,00	33 704,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Wynik netto (K-L-M)	509 719,28	2 573,76

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		Od 01.01.2022 do 31.03.2022	Od 01.01.2021 do 31.03.2021
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Zysk (strata) netto	509 719,28	2 573,76
II.	Korekty razem	-264 896,47	-412 817,80
	1. Amortyzacja	46 491,39	28 834,80
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-4 927,28	30 702,76
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-138 650,74	-223 023,23
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00
	5. Zmiana stanu rezerw		-14 834,00
	6. Zmiana stanu zapasów	328,19	0,00
	7. Zmiana stanu należności	-1 949 320,78	-689 587,44
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	196 277,05	284 138,13
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 358 492,16	88 047,17
	10. Inne korekty	226 413,54	82 904,01
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	244 822,81	-410 244,04
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	161 563,92	231 157,50
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	161 563,92	231 157,50
	a) w jednostkach powiązanych	161 563,92	231 157,50
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	-dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00

	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	214 165,40	57 901,54
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	214 165,40	57 901,54
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	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	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-52 601,48	173 255,96
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wpływy	4 927,28	0,00
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00
	2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy finansowe	4 927,28	0,00
II.	Wydatki	740 199,74	56 040,42
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	320 000,00	0,00
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
	3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	371 247,96	0,00
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	26 038,60	17 203,39
	8. Odsetki	22 913,18	8 134,27
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	30 702,76
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-735 272,46	-56 040,42
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-543 051,13	-293 028,50
E.	BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-543 051,13	293 028,50
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	4 927,28	-30 702,76
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 027 781,16	683 300,54
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	484 730,03	390 272,04
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2022	Stan na 31.03.2021
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	1 849 776,88	1 784 561,15
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	1 849 776,88	1 784 561,15
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	141 000,00	136 500,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
- inne		
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	141 000,00	136 500,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	499 500,00	499 500,00
2.1. Zmiany kapitału zapasowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- pokrycia straty		
- inne		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	499 500,00	499 500,00
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	3 151,39
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	-3 151,39
a) zwiększenia (z tytułu)		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	3 151,39
- zbycia środków trwałych		
- ...		
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	1 134 838,44	924 395,86
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- podział zysku		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- podział zysku		
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	1 134 838,44	924 395,86
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	74 438,44	27 939,32
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	74 438,44	27 939,32
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	74 438,44	27 939,32
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	193 074,58
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	193 074,58
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- przeznaczenie na fundusz rezerwowy		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	74 438,44	221 013,90
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		

a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- ...		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	74 438,44	221 013,90
7. Wynik netto		
a) zysk netto	509 719,28	2 573,76
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	2 359 496,16	1 783 983,52
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. 2019 poz. 351).

Przyjęte przez Grupę zasady rachunkowości są stosowane w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym. Jednostki zależne podlegają konsolidacji pełnej w okresie od objęcia nad nimi kontroli przez jednostkę dominującą do czasu ustania kontroli. Wyjątek stanowią jednostki zależne, których dane są nieistotne dla oceny sytuacji finansowej i majątkowej Grupy Kapitałowej. Sprawozdania finansowe jednostek zależnych sporządzane są za ten sam okres sprawozdawczy co sprawozdanie finansowe jednostki dominującej. Dla potrzeb konsolidacji, dostosowano zasady rachunkowości stosowane przez spółki zależne do zasad obowiązujących w sprawozdaniu jednostki dominującej.

Uwzględniając znowelizowane przepisy ustawy o rachunkowości oraz przyjęte rozwiązania systemowe dotyczące zasad prowadzenia ksiąg rachunkowych określone w Zakładowym Planie Kont - aktywa i pasywa na dzień bilansowy wycenia wg następujących zasad:

- Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe - wg cen nabycia lub wartości przeszacowanej pomniejszone o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości tych aktywów. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o cenie nabycia jednostkowej (początkowej) po uwzględnieniu nakładów na ich ulepszenie w wyniku przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji do 10.000 zł są odpisywane bezpośrednio w koszty w poz. narzędzia i wyposażenie niskocenne. Odpisy amortyzacyjne (umorzenie) od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości jednostkowej powyżej 10.000 zł dokonuje się metodą liniową wg stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem art. 16 j tejże ustawy dotyczącego ustalania indywidualnych stawek amortyzacyjnych dla środków używanych. Nakłady na wartości niematerialne i prawne rozlicza się zgodnie z MSR 38- wartości niematerialne i prawne.
- Środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub ich wytworzeniem pomniejszonych o odpisy aktualizujące z tytułu utraty trwałej wartości.
- Inwestycje długoterminowe - wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, z uwzględnieniem skutków przeszacowań dla walut obcych.
- Inwestycje krótkoterminowe - wg ceny (wartości) rynkowej albo wg ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego która z nich jest niższa, z uwzględnieniem skutków przeszacowań dla walut obcych.
- Rzeczowe składniki aktywów obrotowych - towary i materiały wycenia się według cen nabycia,

produkty gotowe (produkcja w toku) wg według kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. Rozchody towarów i materiałów wycenia się według metody FIFO.

Zakupione części zamienne i paliwo do samochodów oraz części zamienne do urządzeń biurowych, a także

materiały biurowe, środki czystości itp. odnosi się bezpośrednio w koszty w momencie zakupu. Przy wycenie rzeczowych składników aktywów obrotowych wg wyżej podanych zasad uwzględnia się ponadto odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. Rozchody materiałów wycenia się kolejno po cenach materiałów nabytych najwcześniej.

- f) Należności - w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące ich wartość. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacyjny. Zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty. Rezerwy - w uzasadnionej i wiarygodnie oszacowanej wartości.
- h) Kapitały własne (fundusze) oraz pozostałe aktywa i pasywa - wg wartości nominalnej. Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.
- j) Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.
- k) Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu średniego kursu NBP.
- l) Rachunek zysków i strat jako integralna część sprawozdania finansowego jest sporządzany w układzie (wariancie) porównawczym.
- ł) Sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.
- m) Ewidencję kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym, kalkulacyjnym i wynikowym. Operacje dotyczące kosztów księgowane są jednocześnie w dwóch układach rodzajowym i kalkulacyjnym.

4. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

Wybrane dane finansowe (skonsolidowane)	I kw. 2022 r.	I kw. 2021 r.
Przychody netto ze sprzedaży	4 800 035,20	2 841 645,18
Koszt działalności operacyjnej	4 369 678,11	3 024 254,86
Zysk/strata ze sprzedaży	430 357,09	-182 609,68
Zysk/strata netto	367 759,31	-210 841,66

Przychody ze sprzedaży w I kwartale 2022, porównując z analogicznym okresem rok temu, wzrosły o 69%, przy jednoczesnym wzroście kosztów o 44,5%.

Wynik netto Grupy za I kw. 2022 r. wyniósł 367,8 tys. zł, porównując ze stratą -210,8 tys. zł w analogicznym okresie roku poprzedniego.

W I kwartale 2022, pomimo odnotowania inflacji wynagrodzeń i kosztów stałych, w tym uruchomienia nowego biura, konsekwentnie utrzymano zyskowność oraz zwiększono udział eksportu do rekordowych 96%, wobec 92,5% w IV kwartale 2021 roku.

Istotne okoliczności i zdarzenia mające wpływ na wynik to:

- a) Strona przychodowa:
 - i) Spółka u 75% klientów stosowała już nowe stawki usług na 2022 rok.

- ii) Spółka zwiększyła zajętość działu Delivery do poziomu 89% w efekcie nowej sprzedaży i dosprzedaży oraz dalszej dywersyfikacji portfela klientów.
- b) Strona kosztowa:
 - i) Spółka poniosła dodatkowe nakłady na doradztwo i analizę prawnopodatkową w związku z zmianami w prawie polskim.
 - ii) Spółka poniosła dodatkowe nakłady na usługi doradztwa transakcyjnego oraz zarządzania projektem w związku z opracowaniem strategicznych alternatyw rozwoju.
 - iii) Spółka zwiększyła koszty wynagrodzeń średnio o 10%.
 - iv) Inwestycja w nowe rekrutacje przy znanych zakończeniach współpracy.
 - v) Przeestoje w styczniu i lutym w dziale Delivery ze względu na przedłużającą się sprzedaż prognozowaną wcześniej.
 - vi) Inwestycje w nową rolę - Product Ownera dla produktu DoConnect, oraz koszty infrastruktury Microsoft Azure dla tegoż produktu.

Szczegółowe informacje

W I kwartale 2022 do najważniejszych zdarzeń należy odnieść poniższe:

1. Business Development/Sprzedaż:

- a. Spółka pozyskała nowych klientów: 1 z Estonii, 1 z Danii.
- b. Spółka rozpoczęła 2 nowe projekty z istniejącym klientem z Estonii, oraz zwiększyła zespół produkcyjny u istniejącego klienta w Norwegii.

2. HR:

- a. Spółka w dziale rekrutacji miała otwartych 15 pozycji.
- b. Spółka zrekrutowała 6 osób, z czego 3 rozpoczęły współpracę w dziale Engineering w I kwartale, a 3 kolejne rozpoczną w II kwartale 2022..
- c. Spółka formalnie zakończyła współpracę z 4 osobami (2 x Engineering, 1 x Back Office, 1 x Delivery).

3. Działania strategiczne:

- a. Spółka podjęła decyzję o wstrzymaniu inwestycji w produkt DoConnect.
- b. Spółka podjęła decyzję o wycofaniu się lub zamknięciu spółek zależnych w Danii i Estonii.
- c. Spółka rozpoczęła proces przeglądu strategii dalszego rozwoju.

4. Działania finansowe i operacyjne:

- a. Spółka zapewniła finansowanie w postaci kredytu bieżącego w rachunku na identycznym poziomie jak w ubiegłym roku.

5. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Spółka nie przedstawiła prognoz finansowych na rok 2022.

6. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Spółka na ten moment jest w trakcie realizacji inwestycji w produkt DoConnect i do końca II kwartału 2021 roku planuje spin-off.

7. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej na koniec I kw. 2022 r.

Nazwa Spółki	Siedziba	Dane rejestrowe	Przedmiot działalności	Kapitał podstawowy	Udział % w kapitale	Udział % w prawach głosu	Objęta konsolidacją
DO OK NL B.V.	Amsterdam (Holandia)	KvK 71571736	Usługi w zakresie programowania komputerowego i doradztwa IT	4 000 EUR	51%	51%	TAK
DOOK DK ApS	Kopenhaga (Dania)	CVR 40297995	Usługi w zakresie programowania komputerowego i doradztwa IT	50 000 DKK	100%	100%	NIE
DOOK Consulting OÜ	Tallinn (Estonia)	Reg. no 14666659	Usługi badania rynku i podobne usługi	2 500 EUR	95%	95%	NIE

9. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Powód wyłączenia DOOK DK ApS: Art. 58 Ustawy o rachunkowości; dane finansowe tej jednostki są nieistotne dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 ust. 1.

Powód wyłączenia DOOK Consulting OÜ: Art. 58 Ustawy o rachunkowości; dane finansowe tej jednostki są nieistotne dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 ust. 1. Spółka rozważa konsolidację sprawozdania rocznego za rok 2021.

10. WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

DO OK DK ApS [dane w PLN]

Rachunek zysków i strat	Za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022	Za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021
Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
Zysk netto	0,00	0,00
Bilans	Na dzień 31.03.2022	Na dzień 31.03.2021
Kapitał własny	26 477,38	29 880,00
Aktywa razem	26 477,38	29 880,00
	<i>DKK/PLN na 31.03.2022: 0,6255;</i>	<i>DKK/PLN na 31.03.2021: 4,5522</i>

DO OK Consulting OÜ [dane w PLN]

Rachunek zysków i strat	Za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022	Za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021
Przychody ze sprzedaży	18 610,00	183 730,4
Zysk netto	9 129,93	33 237,49

Bilans	Na dzień 31.03.2022	Na dzień 31.03.2021
Kapitał własny	35 324.,1	44 677,65
Aktywa razem	43 272.16	53 115,88
	EUR/PLN na 31.03.2022: 4,6525;	EUR/PLN na 31.03.2021: 4,5522

11. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji			Udział %	Liczba głosów na WZA			Udział %
	zwykłe	uprzywilejowane	razem		zwykłe	uprzywilejowane	razem	
Dmitrij Żatuchin*	128 755	450 000	578 755	41,05%	128 755	900 000	1 028 755	45,52%
Wojciech Milan	45 000	400 000	445 000	31,56%	45 000	800 000	845 000	37,39%
MCA Sp. z o.o. Sp. k.	105 991	0	105 991	7,52%	105 991	0	105 991	4,69%
Pozostali**	280 254	0	280 254	19,87%	280 254	0	280 254	12,40%
RAZEM	860 000	850 000	1 410 000	100%	860 000	1 700 000	2 260 000	100%

*Wraz z osobami pozostającymi w domniemanym porozumieniu, tj. Panią Małgorzatą Żatuchin, która jest w posiadaniu 20.125 akcji zwykłych na okaziciela Emitenta

**Wraz z podmiotami powiązanymi, tj. MCA Sp. z o.o. s.k., który jest w posiadaniu 105.991 akcji zwykłych na okaziciela Emitenta

Źródło: Emitent

12. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY*

Forma zatrudnienia/współpracy	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	12	12
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	2	nd
Umowy z podwykonawcami (programiści, menedżerowie)	42	nd
Umowa funkcyjna (Prezes, Rada Nadzorcza)	2	nd

*Dane na koniec I kwartału 2022 r.

Wrocław, 13.05.2021 r.

Prezes Zarządu - Dmitrij Żatuchin