



**DO**<sup>™</sup> Life-changing  
**OK** software services

RAPORT OKRESOWY ZA II KWARTAŁ 2023 ROKU

DO OK S.A.

Wrocław, 14.08.2023 r.

Raport DO OK S.A. za II kwartał roku 2023 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 • 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: 137 000 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

Biura spółki:

Wrocław - biuro główne

Zielona Góra - biuro wykonawcze

Tallinn - biuro przedstawicielstwa

## 2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

### Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej DO OK SA

#### Jednostkowy Bilans

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2023	Stan na 30.06.2022
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 233 629,54</b>	<b>901 220,98</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>52 659,33</b>	<b>7 910,05</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	8 300,00	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	7 910,05
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	44 359,33	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>830 580,88</b>	<b>690 521,11</b>
1. Środki trwałe	830 580,88	682 155,26
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-

b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		192 106,80	191 276,94
c) urządzenia techniczne i maszyny		247 012,09	284 557,92
d) środki transportu		232 449,38	206 320,40
e) inne środki trwałe		159 012,61	-
2. Środki trwałe w budowie		-	8 365,85
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
1. Od jednostek powiązanych		-	-
2. Od pozostałych jednostek		-	-
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>163 065,33</b>	<b>114 802,47</b>
1. Od jednostek powiązanych		-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Od pozostałych jednostek		163 065,33	114 802,47
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>-</b>	<b>51 226,35</b>
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		-	51 226,35
a) w jednostkach powiązanych		-	51 226,35
- udziały lub akcje		-	51 226,35
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>187 324,00</b>	<b>36 761,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		187 324,00	36 761,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2023	Stan na 30.06.2022
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>4 880 257,54</b>	<b>3 933 308,05</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>-</b>	<b>30 388,50</b>
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy	-	30 388,50
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>2 814 177,15</b>	<b>3 163 561,83</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	-	456 497,19
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	456 497,19
- do 12 miesięcy	-	456 497,19
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	2 814 177,15	2 707 064,64
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 348 918,85	2 241 812,60
- do 12 miesięcy	2 348 918,85	2 241 812,60
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	455 416,32	465 252,04
c) inne	9 841,98	-
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 013 828,94</b>	<b>698 193,16</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 013 828,94	698 193,16
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	375 343,76	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-

- udzielone pożyczki		375 343,76	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
<b>c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>		<b>1 638 485,18</b>	<b>698 193,16</b>
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 638 102,65	697 487,99
- inne środki pieniężne		382,53	705,17
- inne aktywa pieniężne		-	-
<b>2. Inne inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>52 251,45</b>	<b>41 164,56</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		<b>-</b>	<b>320 000,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM:</b>		<b>6 113 887,08</b>	<b>5 154 529,03</b>

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2023	Stan na 30.06.2022
<b>PASYWA</b>		
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>476 294,20</b>	<b>2 700 096,70</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>137 000,00</b>	<b>141 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>499 500,00</b>	<b>499 500,00</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	499 500,00	499 500,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>-</b>	<b>2 424,40</b>
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>865 587,56</b>	<b>1 181 337,56</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	865 587,56	1 181 337,56
- na udziały (akcje) własne	-	-
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>27 939,32</b>	<b>27 939,32</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego</b>	<b>-1 053 732,68</b>	<b>847 895,42</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>5 637 592,88</b>	<b>2 454 432,33</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 420,00</b>	<b>9 746,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 420,00	9 746,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	-
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>652 938,76</b>	<b>484 124,27</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-

2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			-	-
3. Wobec pozostałych jednostek			652 938,76	484 124,27
a) kredyty i pożyczki			-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			-	-
c) inne zobowiązania finansowe			652 938,76	484 124,27
d) zobowiązania wekslowe			-	-
e) inne			-	-
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>			<b>4 707 082,44</b>	<b>1 956 762,06</b>
1. Wobec jednostek powiązanych			-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			-	-
- do 12 miesięcy			-	-
- powyżej 12 miesięcy			-	-
b) inne			-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			-	-
- do 12 miesięcy			-	-
- powyżej 12 miesięcy			-	-
b) inne			-	-
3. Wobec pozostałych jednostek			4 707 082,44	1 956 762,06
a) kredyty i pożyczki			2 378 368,74	475 326,93
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			-	-
c) inne zobowiązania finansowe			839 177,30	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			1 193 527,49	1 180 265,63
- do 12 miesięcy			1 193 527,49	1 180 265,63
- powyżej 12 miesięcy			-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy			-	1 973,75
f) zobowiązania wekslowe			-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń			128 917,96	126 740,12
h) z tytułu wynagrodzeń			118 561,12	124 307,46
i) inne			48 529,83	48 148,17
4. Fundusze specjalne			-	-
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>			<b>275 151,68</b>	<b>3 800,00</b>
1. Ujemna wartość firmy			-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			275 151,68	3 800,00
- długoterminowe			-	-
- krótkoterminowe			275 151,68	3 800,00
<b>PASYWA RAZEM:</b>			<b>6 113 887,08</b>	<b>5 154 529,03</b>

## Jednostkowy rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie	Od	Od	Od	Od
	01.04.2023 do 30.06.2023	01.04.2022 do 30.06.2022	01.01.2023 do 30.06.2023	01.01.2022 do 30.06.2022
<b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,</b>	<b>3 560 021,25</b>	<b>4 763 057,48</b>	<b>7 164 371,29</b>	<b>9 434 305,47</b>
w tym: od jednostek powiązanych	-	1 260 015,10	-	2 505 241,35
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>3 484 257,84</b>	<b>4 705 675,98</b>	<b>7 103 572,43</b>	<b>9 429 184,58</b>
<b>II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia zmniejszenie - wartość ujemna)</b>	<b>23 104,08</b>	<b>57 381,50</b>	<b>8 139,53</b>	<b>5 120,89</b>
<b>III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	<b>52 659,33</b>	-	<b>52 659,33</b>	-
<b>IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	-	-	-	-
<b>B Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 211 203,71</b>	<b>4 384 648,39</b>	<b>7 883 784,13</b>	<b>8 670 849,31</b>
<b>I. Amortyzacja</b>	<b>63 763,01</b>	<b>59 949,99</b>	<b>124 085,21</b>	<b>106 441,38</b>
<b>II. Zużycie materiałów i energii</b>	<b>14 945,33</b>	<b>40 255,73</b>	<b>37 350,63</b>	<b>99 470,99</b>
<b>III. Usługi obce</b>	<b>3 602 497,39</b>	<b>3 673 387,30</b>	<b>6 536 627,48</b>	<b>7 333 921,17</b>
<b>IV. Podatki i opłaty w tym:</b>	<b>328,75</b>	<b>7 077,67</b>	<b>14 860,89</b>	<b>16 578,60</b>
- podatek akcyzowy	-	-	-	-
<b>V. Wynagrodzenia</b>	<b>443 634,68</b>	<b>448 986,20</b>	<b>938 650,24</b>	<b>831 153,59</b>
<b>VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	<b>69 816,30</b>	<b>123 223,48</b>	<b>149 826,24</b>	<b>201 884,46</b>
<b>VII. Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>16 218,25</b>	<b>-49 631,10</b>	<b>82 383,44</b>	-
<b>VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	-	81 399,12	-	81 399,12
<b>C Wynik ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-651 182,46</b>	<b>378 409,09</b>	<b>-719 412,84</b>	<b>763 456,16</b>
<b>D Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>341 207,95</b>	<b>6 933,52</b>	<b>382 308,49</b>	<b>8 949,56</b>
<b>I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	-	-	-	-
<b>II. Dotacje</b>	<b>188 681,04</b>	<b>4 080,00</b>	<b>229 651,04</b>	<b>4 080,00</b>
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>54 015,58</b>	-	<b>54 015,58</b>	-
<b>IV. Inne przychody operacyjne</b>	<b>98 511,33</b>	<b>2 853,52</b>	<b>98 641,87</b>	<b>4 869,56</b>
<b>E Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>121 963,77</b>	<b>437,04</b>	<b>122 086,12</b>	<b>1 291,59</b>
<b>I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	-	-	-	-
<b>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	-	-	-	-
<b>III. Inne koszty operacyjne</b>	<b>121 963,77</b>	<b>437,04</b>	<b>122 086,12</b>	<b>1 291,59</b>

<b>F</b>	<b>Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-431 938,28</b>	<b>384 905,57</b>	<b>-459 190,47</b>	<b>771 114,13</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 207,29</b>	<b>4 998,61</b>	<b>39 222,27</b>	<b>167 987,13</b>
<b>I.</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach w tym:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>161 563,92</b>
	<b>a) od jednostek powiązanych w tym:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>161 563,92</b>
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
	<b>b) od jednostek pozostałych w tym:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
<b>II.</b>	<b>Odsetki w tym:</b>	<b>1 207,29</b>	<b>17,12</b>	<b>1 263,93</b>	<b>1 441,72</b>
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
<b>III.</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>37 958,34</b>	<b>-</b>
	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
<b>IV.</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V.</b>	<b>Inne</b>	<b>-</b>	<b>4 981,49</b>	<b>-</b>	<b>4 981,49</b>
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>178 589,41</b>	<b>42 662,04</b>	<b>293 083,12</b>	<b>73 073,84</b>
<b>I.</b>	<b>Odsetki w tym:</b>	<b>81 647,71</b>	<b>33 136,06</b>	<b>146 838,54</b>	<b>57 473,84</b>
	- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
<b>II.</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
<b>III.</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV.</b>	<b>Inne</b>	<b>96 941,70</b>	<b>9 525,98</b>	<b>146 244,58</b>	<b>15 600,00</b>
<b>I</b>	<b>Wynik brutto (I+/-J)</b>	<b>-609 320,40</b>	<b>347 242,14</b>	<b>-713 051,32</b>	<b>866 027,42</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>9 066,00</b>	<b>9 066,00</b>	<b>18 132,00</b>	<b>18 132,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>L</b>	<b>Wynik netto (K-L-M)</b>	<b>-618 386,40</b>	<b>338 176,14</b>	<b>-731 183,32</b>	<b>847 895,42</b>

#### Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Od	Od	Od	Od
	01.04.2023	01.04.2022	01.01.2023	01.01.2022
	do	do	do	do
	30.06.2023	30.06.2022	30.06.2023	30.06.2022

#### A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ



<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-618 386,40</b>	<b>338 176,14</b>	<b>-731 183,32</b>	<b>847 895,42</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>799 777,19</b>	<b>366 198,67</b>	<b>952 491,73</b>	<b>-101 302,20</b>
1. Amortyzacja	63 763,01	-152 932,77	124 085,21	106 441,38
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	9 854,56	-851,95	-4 927,28
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	80 440,42	242 740,82	145 574,61	-104 090,08
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-8 897,66	0,00	-46 856,00	
5. Zmiana stanu rezerw	-46 358,58	25 136,00	-54 638,58	-25 136,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	29 732,12	0,00	-30 060,31
7. Zmiana stanu należności	-483 440,22	3 621 013,75	-1 614 068,47	-1 671 692,97
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 134 174,69	-254 653,96	1 126 537,44	58 376,91
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	268 481,12	-2 735 529,07	1 263 684,81	1 377 036,91
10. Inne korekty	-208 385,59	-419 162,78	9 024,66	192 749,24
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)</b>	<b>181 390,79</b>	<b>704 374,81</b>	<b>221 308,41</b>	<b>746 593,22</b>
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>142 514,66</b>	<b>0,00</b>	<b>189 370,66</b>	<b>161 563,92</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych 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, w tym:	142 514,66	0,00	189 370,66	161 563,92
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	46 856,00	161 563,92
b) w pozostałych jednostkach	142 514,66	0,00	142 514,66	0,00
-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	142 514,66	0,00	142 514,66	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>-8 974,84</b>	<b>19 633,85</b>	<b>52 659,33</b>	<b>233 799,25</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	-8 800,83	19 633,85	52 659,33	233 799,25

<b>aktywów trwałych</b>				
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-174,01	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	-174,01	0,00		0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>151 489,50</b>	<b>-19 633,85</b>	<b>136 711,33</b>	<b>-72 235,33</b>
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>-101 364,93</b>	<b>0,00</b>	<b>1 150 391,50</b>	<b>4 927,28</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	-101 308,29	0,00	1 149 539,55	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	-56,64	0,00	851,95	4 927,28
<b>II. Wydatki</b>	<b>132 538,26</b>	<b>268 673,43</b>	<b>232 217,79</b>	<b>1 008 873,17</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	320 000,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	200 448,47	0,00	571 696,43
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	52 154,48	33 664,30	86 643,18	59 702,90
8. Odsetki	80 383,78	34 560,66	145 574,61	57 473,84
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-233 903,19</b>	<b>-268 673,43</b>	<b>918 173,71</b>	<b>-1 003 945,89</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>98 977,10</b>	<b>213 463,13</b>	<b>1 276 193,45</b>	<b>-329 588,00</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>2 453 409,80</b>	<b>213 463,13</b>	<b>1 276 193,45</b>	<b>-329 588,00</b>

- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	851,95	4 927,28
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>1 539 508,08</b>	<b>484 730,03</b>	<b>362 291,73</b>	<b>1 027 781,16</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM</b>	<b>1 638 485,18</b>	<b>698 193,16</b>	<b>1 638 485,18</b>	<b>698 193,16</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

### Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2023	Stan na 30.06.2022
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>1 208 020,26</b>	<b>1 852 201,28</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>1 208 020,26</b>	<b>1 852 201,28</b>
<b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>137 000,00</b>	<b>141 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	
- wydania udziałów (emisji akcji)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	
- umorzenia udziałów (akcji)		
- inne		
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	137 000,00	141 000,00
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>499 500,00</b>	<b>499 500,00</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	
- pokrycia straty		
- inne		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	499 500,00	499 500,00
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>542,74</b>	<b>2 424,40</b>
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-542,74	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	

- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	-542,74	0,00
- zbycia środków trwałych		
- ...	-542,74	
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	2 424,40
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>865 587,56</b>	<b>1 134 838,44</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	46 499,12
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	46 499,12
- ...		46 499,12
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	
- ...		0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	865 587,56	1 181 337,56
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>27 939,32</b>	<b>74 438,44</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	27 939,32	74 438,44
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	27 939,32	74 438,44
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		0,00
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	46 499,12
- ...		46 499,12
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	27 939,32	27 939,32
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-322 549,36	
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-322 549,36	
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	
- ...		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-322 549,36	
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-294 610,04	27 939,32
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-731 183,32</b>	
a) zysk netto		847 895,42
b) strata netto	731 183,32	
c) odpisy z zysku		

II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	476 294,20	2 700 096,70
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 DO OK S.A. 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 DO OK S.A. 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:

- a) 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.
- b) 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.
- c) Inwestycje długoterminowe - wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, z uwzględnieniem skutków przeszacowań dla walut obcych.
- d) 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.
- e) 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 (jednostkowe)	II kw. 2023 r.	II kw. 2022 r.
Przychody netto ze sprzedaży	3 560 021,25	4 763 057,48
Koszt działalności operacyjnej	4 211 203,71	4 384 648,39
Zysk/strata ze sprzedaży	-651 182,46	378 409,09
Zysk/strata netto	-618 386,40	338 176,14

Przychody ze sprzedaży w II kwartale 2023, porównując z analogicznym okresem rok temu, spadły o 25,2%, przy jednoczesnym spadku kosztów o 4,0%.

Wynik netto DO OK S.A. za II kw. 2023 r. wyniósł -618,4 tys. zł, porównując z wynikiem netto 338,2 tys. zł w analogicznym okresie roku poprzedniego.

##### Istotne okoliczności i zdarzenia mające wpływ na wynik to:

- a) Strona przychodowa:
  - i) Kontynuacja zaobserwowanej recesji gospodarczej w całym sektorze usług IT i negatywny sentyment ze strony klientów do wydatków na tworzenie nowego oprogramowania
  - ii) Trudności w pozyskiwaniu inwestycji przez aktualnych klientów na intensyfikację dalszego rozwoju
  - iii) Presja na utrzymanie aktualnych cen na usługi
  - iv) Zakończenie współpracy z jednym z klientów z Danii
- b) Strona kosztowa:
  - i) Spółka rozpoczęła redukcję kosztów stałych, czego efekt powinien być widoczny w II półroczu 2023 roku.

##### Szczegółowe informacje

W II kwartale 2023 do najważniejszych zdarzeń należy odnieść poniższe:

###### 1. Business Development/Sprzedaż:

- a. Rozszerzenie współpracy z aktualnym klientem z Norwegii.
- b. Pozyskanie kolejnych zamówień w przetargu dla Polskiej Agencji Prasowej S.A.
- c. Pozyskanie nowego klienta w Estonii i rozpoczęcie współpracy

- d. Pozyskanie 3 zamówień w Polsce
- 2. HR:**
- a. Spółka zrekrutowała 4 specjalistów do działu Engineering.
  - b. Spółka zrekrutowała 1 specjalistę do działu Sales.
  - c. Spółka zakończyła współpracę z 3 specjalistami z działu Engineering.
  - d. Spółka zakończyła współpracę z 1 specjalistą z działu Delivery.
- 3. Działania strategiczne:**
- a. Spółka realizowała kroki administracyjne niezbędne do wyjścia z NewConnect.
  - b. Spółka przeanalizowała możliwości istotnej redukcji kosztów stałych i podjęła niezbędne kroki by wrócić do rentownego funkcjonowania w II półroczu 2023 roku.

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

Spółka nie przedstawiła prognoz finansowych na rok 2023.

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

Spółka na ten moment jest w trakcie realizacji inwestycji we własne rozwiązanie ułatwiające development aplikacji mobilnych obsługujących urządzenia IoT.

## **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**

Nie dotyczy.

## **9. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH**

Z uwagi na umowę sprzedaży udziałów DOOK NL (jedynej jednostki, która podlegała konsolidacji) z dnia 28.03.2023 r, spółka nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań.

## **10. WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ**

Nie dotyczy.

## **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*	175 225	450 000	625 225	45.64%	175 225	900 000	1 075 225	48.43%
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.	154 746	0	151 968	11.30%	154 746	0	154 746	6.97%
Pozostali**	145 047	0	145 047	11,50%	145 047	0	145 047	7,21%
<b>RAZEM</b>	<b>520 000</b>	<b>850 000</b>	<b>1 370 000</b>	<b>100%</b>	<b>520 000</b>	<b>1 700 000</b>	<b>2 220 000</b>	<b>100%</b>

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

\*\* Pozostali akcjonariusze tj. Tomasz Honsza-Żgutowicz, Piotr Broniszewski, oraz Rafał Skucha pozostają w porozumieniu z Dmitrijem Żatuchinem, Wojciechem Milanem, MCA Sp. z o.o. Sp.k. i Małgorzatą Żatuchin.

Źródło: Emitent, dane na dzień publikacji raportu

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

Forma zatrudnienia/współpracy	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	10	10
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	4	nd
Umowy z podwykonawcami (programiści, specjaliści, menedżerowie)	40	nd
Umowa funkcyjna (Prezes, Rada Nadzorcza)	2	nd

\*Dane na koniec II kwartału 2023 r.

Wrocław, 14.08.2023 r.

Prezes Zarządu - Dmitrij Żatuchin