



DO[™] Life-changing
OK software services

RAPORT OKRESOWY ZA IV KWARTAŁ 2022 ROKU

GRUPY KAPITAŁOWEJ DO OK

Wrocław, 14.02.2023 r.

Raport DO OK S.A. za IV 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



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

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

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 31.12.2022 | Stan na 31.12.2021 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| AKTYWA | | |
| A. AKTYWA TRWAŁE | 1 111 449,28 | 780 850,34 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 19 775,15 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 19 775,15 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 915 451,81 | 569 531,45 |
| 1. Środki trwałe | 915 451,81 | 569 531,45 |
| a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu) | 0,00 | 0,00 |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 194 595,87 | 128 342,00 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 255 030,98 | 181 318,16 |
| d) środki transportu | 260 912,57 | 0,00 |

| | | | |
|--|--|---------------------|---------------------|
| e) inne środki trwałe | | 204 912,39 | 259 871,29 |
| 2. Środki trwałe w budowie | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Od pozostałych jednostek | | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | | 135 124,47 | 112 939,17 |
| 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 | | 135 124,47 | 112 939,17 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | | 0,00 | 41 843,57 |
| 1. Nieruchomości | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 41 843,57 |
| a) w jednostkach powiązanych | | 0,00 | 41 843,57 |
| - udziały lub akcje | | 0,00 | 41 843,57 |
| - 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 | | 60 873,00 | 36 761,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | 60 873,00 | 36 761,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | 0,00 | 0,00 |
| B. AKTYWA OBROTOWE | | 4 600 613,27 | 5 113 585,48 |
| I. Zapasy | | 0,00 | 328,19 |
| 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 | 328,19 |
| II. Należności krótkoterminowe | | 1 755 358,15 | 1 689 227,36 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | | 0,00 | 229,97 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | 0,00 | 229,97 |

| | | | |
|---|--|---------------------|---------------------|
| - do 12 miesięcy | | 0,00 | 229,97 |
| - 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 | | 1 755 358,15 | 1 688 997,39 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | 1 253 335,87 | 1 066 204,02 |
| - do 12 miesięcy | | 1 253 335,87 | 1 066 204,02 |
| - powyżej 12 miesięcy | | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | | 501 703,21 | 622 178,16 |
| c) inne | | 319,07 | 615,21 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | 0,00 | 0,00 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | | 1 408 725,47 | 1 718 455,35 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | | 1 408 725,47 | 1 718 455,35 |
| a) w jednostkach powiązanych | | 517 858,42 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | | 517 858,42 | 0,00 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | | 16 953,99 | 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 | | 16 953,99 | 0,00 |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | | 873 913,06 | 1 718 455,35 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | | 873 404,65 | 1 718 455,35 |
| - inne środki pieniężne | | 508,41 | 0,00 |
| - inne aktywa pieniężne | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 1 436 529,65 | 1 705 574,58 |
| C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY | | 0,00 | 0,00 |
| D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE | | 0,00 | 0,00 |
| AKTYWA RAZEM: | | 5 712 062,56 | 5 894 435,82 |

Wyszczególnienie

Stan na
31.12.2022Stan na
31.12.2021

PASywa

| | | | |
|------------------------------------|--|---------------------|---------------------|
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | | 1 770 274,74 | 2 094 509,50 |
|------------------------------------|--|---------------------|---------------------|

| | | | | |
|---|--|--|---------------------|---------------------|
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | | | 137 000,00 | 141 000,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | | | 183 500,00 | 499 500,00 |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | | 183 500,00 | 499 500,00 |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | | 0,00 | 2 031,28 |
| - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | | 0,00 | 0,00 |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | | | 1 413 398,83 | 1 498 051,51 |
| - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | | 1 413 398,83 | 1 498 051,51 |
| V. Różnice kursowe | | | 11 852,75 | 10 890,07 |
| VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych | | | 27 939,32 | 27 939,32 |
| VII. Zysk (strata) netto roku obrotowego | | | -3 416,16 | -84 902,68 |
| VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | | 0,00 | 0,00 |
| B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI | | | 155 413,77 | 241 732,37 |
| 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 | | | 3 786 374,05 | 3 558 193,95 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | | | 41 345,00 | 34 790,00 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | 12 645,00 | 9 654,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | | 0,00 | 0,00 |
| - długoterminowa | | | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowa | | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Pozostałe rezerwy | | | 28 700,00 | 25 136,00 |
| - długoterminowa | | | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowa | | | 28 700,00 | 25 136,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | | | 487 949,83 | 291 375,03 |
| 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 | | | 487 949,83 | 291 375,03 |
| a) kredyty i pożyczki | | | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | | | 487 949,83 | 291 375,03 |
| d) zobowiązania wekslowe | | | 0,00 | 0,00 |
| e) inne | | | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | | | 3 253 279,22 | 3 232 028,92 |
| 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 | | | 3 253 279,22 | 3 232 028,92 |
| a) kredyty i pożyczki | | | 1 228 829,19 | 1 047 023,36 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | | | 196 678,44 | 92 042,35 |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | | 1 288 824,20 | 1 547 824,26 |

| | | | |
|---|--|---------------------|---------------------|
| - do 12 miesięcy | | 1 288 824,20 | 1 547 824,26 |
| - 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 | | 387 955,57 | 404 587,81 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | | 103 448,27 | 93 689,23 |
| i) inne | | 47 543,55 | 46 861,91 |
| 4. Fundusze specjalne | | 0,00 | 0,00 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | | 3 800,00 | 0,00 |
| 1. Ujemna wartość firmy | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | 3 800,00 | 0,00 |
| - długoterminowe | | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowe | | 3 800,00 | 0,00 |
| PASYWA RAZEM: | | 5 712 062,56 | 5 894 435,82 |

Skonsolidowany rachunek zysków i strat

| Wyszczególnienie | Od | Od | Od | Od |
|--|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | 01.10.2022 do 31.12.2022 | 01.10.2021 do 31.12.2021 | 01.01.2022 do 31.12.2022 | 01.01.2021 do 31.12.2021 |
| A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, | 3 434 394,91 | 4 692 467,92 | 17 029 963,25 | 13 493 409,92 |
| w tym: od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 3 516 996,92 | 4 717 871,52 | 17 022 081,48 | 13 486 609,30 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia zmniejszenie - wartość ujemna) | -82 602,01 | -25 403,60 | 7 881,77 | 6 800,62 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 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 | 3 974 098,20 | 3 955 600,17 | 16 811 721,39 | 13 597 445,25 |
| I. Amortyzacja | 66 013,53 | 38 469,45 | 238 790,82 | 131 945,26 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 36 920,37 | 19 189,95 | 160 635,60 | 40 797,90 |
| III. Usługi obce | 3 227 069,24 | 3 285 566,02 | 13 700 496,41 | 12 011 652,09 |
| IV. Podatki i opłaty w tym: | 661,64 | 642,33 | 26 307,43 | 34 176,54 |
| - podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 513 296,05 | 425 383,84 | 2 005 919,68 | 991 199,72 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 78 565,71 | 65 529,70 | 414 263,11 | 124 316,08 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 51 571,66 | 120 818,87 | 265 308,34 | 263 357,65 |
| VII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C Wynik ze sprzedaży (A-B) | -539 703,29 | 736 867,75 | 218 241,86 | -104 035,33 |
| D Pozostałe przychody operacyjne | 590,95 | 4 715,84 | 11 085,36 | 187 550,32 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 | 4 080,00 | 49 385,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne przychody operacyjne | 590,95 | 4 715,84 | 7 005,36 | 138 165,32 |
| E Pozostałe koszty operacyjne | 177,47 | 729,44 | 2 886,71 | 4 935,15 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne koszty operacyjne | 177,47 | 729,44 | 2 886,71 | 4 935,15 |
| F Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E) | -539 289,81 | 740 854,15 | 226 440,51 | 78 579,84 |
| G Przychody finansowe | 38 943,65 | 24 960,60 | 78 727,71 | 37 538,24 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) od jednostek powiązanych w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) od jednostek pozostałych w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki w tym: | 4 242,82 | 0,00 | 5 684,54 | 0,00 |
| - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | 34 700,83 | 24 960,60 | 73 043,17 | 37 538,24 |
| H Koszty finansowe | 107 629,90 | 14 504,40 | 226 100,61 | 68 143,03 |
| I. Odsetki w tym: | 55 873,65 | 15 977,70 | 156 891,53 | 45 381,32 |
| - dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | 22 456,25 | 0,00 | 22 456,25 | 0,00 |
| IV. Inne | 29 300,00 | -1 473,30 | 46 752,83 | 22 761,71 |
| I Wynik brutto (I+/-J) | -607 976,06 | 751 310,35 | 79 067,61 | 47 975,05 |
| J Podatek dochodowy | -37 783,00 | -13 401,55 | 12 719,05 | 39 890,72 |
| K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 5 053,47 | -145 731,23 | 69 764,72 | -92 987,01 |
| L Wynik netto (K-L-M) | -575 246,53 | 724 469,11 | -3 416,16 | -84 902,68 |

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej DO OK SA

| Wyszczególnienie | Od | Od | Od | Od |
|------------------|------------|------------|------------|------------|
| | 01.10.2022 | 01.10.2021 | 01.01.2022 | 01.01.2021 |

| | | do | do | do | do |
|-----------|--|-------------|---------------|--------------|---------------|
| | | 31.12.2022 | 31.12.2021 | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
| A. | PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | | | | |
| I. | Zysk (strata) netto | -575 246,53 | 724 469,11 | -3 416,16 | -84 902,68 |
| II. | Korekty razem | 259 313,96 | 635 341,92 | 840 194,67 | -277 141,50 |
| | 1. Zyski (straty) mniejszości | -716,72 | 50 705,80 | 81 152,65 | 103 450,02 |
| | 2. Amortyzacja | 66 013,53 | 38 469,45 | 238 790,82 | 131 945,26 |
| | 3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 851,95 | -16 356,88 | -4 075,33 | 14 345,88 |
| | 4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 50 189,11 | 15 977,70 | 151 206,99 | 45 381,32 |
| | 5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 6. Zmiana stanu rezerw | 31 691,00 | 31 164,00 | 6 555,00 | 4 455,00 |
| | 7. Zmiana stanu zapasów | 0,00 | 384 102,62 | 328,19 | -328,19 |
| | 8. Zmiana stanu należności | 620 120,28 | 998 725,07 | -88 316,09 | -325 305,59 |
| | 9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 492 850,42 | 650 727,82 | -30 567,60 | 1 158 443,52 |
| | 10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -792 620,87 | -1 680 295,32 | 248 732,93 | -1 626 642,54 |
| | 11. Inne korekty | -209 064,74 | 162 121,66 | 236 387,11 | 217 113,82 |
| III. | Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II) | -315 932,57 | 1 359 811,03 | 836 778,51 | -362 044,18 |
| B. | PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ | | 0,00 | | |
| I. | Wpływy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 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: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |
| II. | Wydatki | 404 173,27 | 544 635,24 | 1 266 254,04 | 644 513,01 |
| | 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 4 853,11 | 342 867,70 | 564 936,03 | 400 775,32 |
| | 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Na aktywa finansowe, w tym: | 376 363,42 | 0,00 | 517 858,42 | 0,00 |
| | a) w jednostkach powiązanych | 376 363,42 | 0,00 | 517 858,42 | 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. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym | 22 956,74 | 243 635,11 | 183 459,59 | 243 635,11 |
| | 5. Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 | -41 867,57 | 0,00 | 102,58 |

| | | | | | |
|------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -404 173,27 | -544 635,24 | -1 266 254,04 | -644 513,01 |
| C. | PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ | | 0,00 | | |
| I. | Wpływy | 186 638,42 | -69 110,02 | 191 815,70 | 1 036 622,09 |
| | 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych | 0,00 | 4 500,00 | 250,00 | 4 500,00 |
| | 2. Kredyty i pożyczki | 181 805,83 | -73 610,02 | 181 805,83 | 1 032 122,09 |
| | 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4. Inne wpływy finansowe | 4 832,59 | 0,00 | 9 759,87 | 0,00 |
| II. | Wydatki | -221 263,84 | -87 016,69 | 606 882,46 | 143 509,17 |
| | 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 | 320 000,00 | 0,00 |
| | 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0,00 | -125 304,24 | 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 | -311 286,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 34 146,24 | 38 666,73 | 129 987,93 | 83 781,97 |
| | 8. Odsetki | 55 876,65 | 15 977,70 | 156 894,53 | 45 381,32 |
| | 9. Inne wydatki finansowe | 0,00 | -16 356,88 | 0,00 | 14 345,88 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 407 902,26 | 17 906,67 | -415 066,76 | 893 112,92 |
| D. | PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III) | -312 203,58 | 833 082,46 | -844 542,29 | -113 444,27 |
| E. | BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM | -312 203,58 | 833 082,46 | -844 542,29 | -113 444,27 |
| | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | -851,95 | 16 356,88 | 4 075,33 | -14 345,88 |
| F. | ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU | 1 186 116,64 | 885 372,89 | 1 718 455,35 | 1 831 899,62 |
| G. | ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM | 873 913,06 | 1 718 455,35 | 873 913,06 | 1 718 455,35 |
| | - o ograniczonej możliwości dysponowania | -575 246,53 | 724 469,11 | -3 416,16 | -84 902,68 |

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

| Wyszczególnienie | Stan na 31.12.2022 | Stan na 31.12.2021 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) | 2 094 509,50 | 2 182 239,15 |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| b) korekty błędów podstawowych | | |
| I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach | 2 094 509,50 | 2 182 239,15 |
| 1. Kapitał podstawowy na początek okresu | 141 000,00 | 136 500,00 |
| 1.1. Zmiany kapitału podstawowego | -4 000,00 | 4 500,00 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 0,00 | 4 500,00 |
| - wydania udziałów (emisji akcji) | | 4 500,00 |
| - inne | | |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | 4 000,00 | |
| - umorzenia udziałów (akcji) | 4 000,00 | |
| - inne | | |
| 1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu | 137 000,00 | 141 000,00 |
| 2. Kapitał zapasowy na początek okresu | 499 500,00 | 499 500,00 |

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| 2.1. Zmiany kapitału zapasowego | -316 000,00 | |
| 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) | 316 000,00 | |
| - pokrycia straty | | |
| - inne | 316 000,00 | |
| 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 183 500,00 | 499 500,00 |
| 3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu | 2 031,28 | 2 133,86 |
| 3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny | 0,00 | -102,58 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - ... | | |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | 2 031,28 | 102,58 |
| - zbycia środków trwałych | | |
| - ... | | |
| 3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 2 031,28 |
| 4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu | 1 498 051,51 | 1 163 836,78 |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych | -84 652,68 | 334 214,73 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 46 002,90 | 334 214,73 |
| - podział zysku | 46 002,90 | 334 214,73 |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | 130 655,58 | 0,00 |
| - podział zysku | 130 655,58 | |
| 4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu | 1 413 398,83 | 1 498 051,51 |
| 5. Różnice kursowe z przeliczenia | 11 852,75 | 10 890,07 |
| 6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -56 963,36 | 362 154,06 |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 27 939,32 | 362 154,06 |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| b) korekty błędów podstawowych | | |
| 5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 27 939,32 | 362 154,06 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | | 0,00 |
| - podziału zysku z lat ubiegłych | | |
| - ... | | |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | | 334 214,73 |
| - przeznaczenie na fundusz rezerwowy | | 334 214,73 |
| - wypłata dla właścicieli | | |
| 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 27 939,32 | 27 939,32 |
| 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 84 902,68 | 0,00 |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| b) korekty błędów podstawowych | | |
| 5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 84 902,68 | |
| a) zwiększenia (z tytułu) | | |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | | |
| - ... | | |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | 84 902,68 | 0,00 |
| - ... | 84 902,68 | 0,00 |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | |
| 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | 27 939,32 | 27 939,32 |
| 7. Wynik netto | | |
| a) zysk netto | | |
| b) strata netto | -3 416,16 | -84 902,68 |
| c) odpisy z zysku | | |
| II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ) | 1 770 274,74 | 2 094 509,50 |
| III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | | |

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej DO OK SA

Jednostkowy Bilans

| Wyszczególnienie | Stan na 31.12.2022 | Stan na 31.12.2021 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| AKTYWA | | |
| A. AKTYWA TRWAŁE | 1 098 770,80 | 771 999,81 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 19 775,15 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 19 775,15 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 893 205,93 | 551 298,14 |
| 1. Środki trwałe | 893 205,93 | 551 298,14 |
| a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu) | 0,00 | 0,00 |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 194 595,87 | 128 342,00 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 255 030,98 | 181 318,16 |
| d) środki transportu | 260 912,57 | 0,00 |
| e) inne środki trwałe | 182 666,51 | 241 637,98 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | 135 124,47 | 112 939,17 |
| 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 | 135 124,47 | 112 939,17 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 9 567,40 | 51 226,35 |
| 1. Nieruchomości | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 9 567,40 | 51 226,35 |
| a) w jednostkach powiązanych | 9 567,40 | 51 226,35 |
| - udziały lub akcje | 9 567,40 | 51 226,35 |
| - 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 | | 60 873,00 | 36 761,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | 60 873,00 | 36 761,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Stan na 31.12.2022 | Stan na 31.12.2021 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| B. AKTYWA OBROTOWE | 3 680 092,88 | 3 936 242,98 |
| I. Zapasy | 0,00 | 328,19 |
| 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 | 328,19 |
| II. Należności krótkoterminowe | 1 755 358,15 | 1 493 732,16 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 229,97 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 229,97 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 229,97 |
| - 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 | 1 755 358,15 | 1 493 502,19 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 1 253 335,87 | 870 708,82 |
| - do 12 miesięcy | 1 253 335,87 | 870 708,82 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 501 703,21 | 622 178,16 |
| c) inne | 319,07 | 615,21 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 880 150,15 | 1 027 781,16 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 880 150,15 | 1 027 781,16 |
| a) w jednostkach powiązanych | 517 858,42 | 0,00 |

| | | | |
|---|--|---------------------|---------------------|
| - udziały lub akcje | | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | | 517 858,42 | 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 | | 362 291,73 | 1 027 781,16 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | | 361 783,32 | 1 027 781,16 |
| - inne środki pieniężne | | 508,41 | 0,00 |
| - inne aktywa pieniężne | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 1 044 584,58 | 1 414 401,47 |
| C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY | | 0,00 | 0,00 |
| D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE | | 0,00 | 0,00 |
| AKTYWA RAZEM: | | 4 778 863,68 | 4 708 242,79 |

| Wyszczególnienie | Stan na 31.12.2022 | Stan na 31.12.2021 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| PASYWA | | |
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 1 617 957,96 | 1 852 201,28 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 137 000,00 | 141 000,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 183 500,00 | 499 500,00 |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 183 500,00 | 499 500,00 |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 542,74 | 2 424,40 |
| - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 | 0,00 |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 1 181 587,56 | 1 134 838,44 |
| - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 1 181 587,56 | 1 134 838,44 |
| - na udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 27 939,32 | 27 939,32 |
| VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego | 87 388,34 | 46 499,12 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 3 160 905,72 | 2 856 041,51 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 41 472,00 | 34 882,00 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 12 772,00 | 9 746,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| - długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 28 700,00 | 25 136,00 |
| - długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowa | 28 700,00 | 25 136,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 487 949,83 | 291 375,03 |
| 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 | | | 487 949,83 | 291 375,03 |
| a) kredyty i pożyczki | | | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | | | 487 949,83 | 291 375,03 |
| d) zobowiązania wekslowe | | | 0,00 | 0,00 |
| e) inne | | | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | | | 2 627 683,89 | 2 529 784,48 |
| 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 | | | 2 627 683,89 | 2 529 784,48 |
| a) kredyty i pożyczki | | | 1 228 829,19 | 1 047 023,36 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | | | 196 678,44 | 92 042,35 |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | | 927 387,49 | 1 150 000,31 |
| - do 12 miesięcy | | | 927 387,49 | 1 150 000,31 |
| - 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 | | | 123 796,95 | 100 167,32 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | | | 103 448,27 | 93 689,23 |
| i) inne | | | 47 543,55 | 46 861,91 |
| 4. Fundusze specjalne | | | 0,00 | 0,00 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | | | 3 800,00 | 0,00 |
| 1. Ujemna wartość firmy | | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | | 3 800,00 | 0,00 |
| - długoterminowe | | | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowe | | | 3 800,00 | 0,00 |
| PASYWA RAZEM: | | | 4 778 863,68 | 4 708 242,79 |

Jednostkowy rachunek zysków i strat

| Wyszczególnienie | Od | Od | Od | Od |
|--|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | 01.10.2022 do 31.12.2022 | 01.10.2021 do 31.12.2021 | 01.01.2022 do 31.12.2022 | 01.01.2021 do 31.12.2021 |
| A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, | 3 322 717,59 | 4 515 258,08 | 16 534 235,95 | 12 960 868,10 |
| w tym: od jednostek powiązanych | 1 084 916,60 | 1 191 895,28 | 4 967 757,93 | 3 358 548,87 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 3 405 319,60 | 4 540 661,68 | 16 526 354,18 | 12 954 067,48 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia zmniejszenie - wartość ujemna) | -82 602,01 | -25 403,60 | 7 881,77 | 6 800,62 |

| | | | | | |
|----------|--|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 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 | 3 875 009,40 | 3 874 844,12 | 16 484 055,77 | 13 288 029,04 |
| I. | Amortyzacja | 64 624,99 | 38 062,19 | 234 310,54 | 130 933,27 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 33 915,80 | 17 487,23 | 155 666,10 | 39 001,00 |
| III. | Usługi obce | 3 218 936,06 | 3 277 143,43 | 13 654 682,29 | 11 961 838,77 |
| IV. | Podatki i opłaty w tym: | 661,64 | 642,33 | 26 307,43 | 34 176,54 |
| | - podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. | Wynagrodzenia | 429 813,75 | 358 618,13 | 1 749 693,72 | 748 893,01 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 75 976,68 | 63 308,13 | 404 834,94 | 114 907,81 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 51 080,48 | 119 582,68 | 258 560,75 | 258 278,64 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C | Wynik ze sprzedaży (A-B) | -552 291,81 | 640 413,96 | 50 180,18 | -327 160,94 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 590,95 | 4 715,84 | 11 085,36 | 187 550,32 |
| I. | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Dotacje | 0,00 | 0,00 | 4 080,00 | 49 385,00 |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inne przychody operacyjne | 590,95 | 4 715,84 | 7 005,36 | 138 165,32 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 177,47 | 729,44 | 2 886,71 | 4 935,15 |
| I. | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inne koszty operacyjne | 177,47 | 729,44 | 2 886,71 | 4 935,15 |
| F | Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E) | -551 878,33 | 644 400,36 | 58 378,83 | -144 545,77 |
| G | Przychody finansowe | 38 943,65 | 24 960,60 | 240 291,63 | 268 695,74 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach w tym: | 0,00 | 0,00 | 161 563,92 | 231 157,50 |
| | a) od jednostek powiązanych w tym: | 0,00 | 0,00 | 161 563,92 | 231 157,50 |
| | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) od jednostek pozostałych w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Odsetki w tym: | 4 242,82 | 0,00 | 5 684,54 | 0,00 |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. | Inne | 34 700,83 | 24 960,60 | 73 043,17 | 37 538,24 |

| | | | | |
|--|--------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| H Koszty finansowe | 107 634,58 | 17 334,50 | 224 147,12 | 70 937,85 |
| I. Odsetki w tym: | 55 878,33 | 15 834,50 | 156 790,87 | 45 202,84 |
| - dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | 22 456,25 | 0,00 | 22 456,25 | 0,00 |
| IV. Inne | 29 300,00 | 1 500,00 | 44 900,00 | 25 735,01 |
| I Wynik brutto (I+/-J) | -620 569,26 | 652 026,46 | 74 523,34 | 53 212,12 |
| J Podatek dochodowy | -40 063,00 | -27 584,00 | -12 865,00 | 6 713,00 |
| K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L Wynik netto (K-L-M) | -580 506,26 | 679 610,46 | 87 388,34 | 46 499,12 |

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

| Wyszczególnienie | | Od | Od | Od | Od |
|------------------|--|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | | 01.10.2022 do 31.12.2022 | 01.10.2021 do 31.12.2021 | 01.01.2022 do 31.12.2022 | 01.01.2021 do 31.12.2021 |
| A. | PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | | | | |
| I. | Zysk (strata) netto | -580 506,26 | 679 610,46 | 87 388,34 | 46 499,12 |
| II. | Korekty razem | 275 812,02 | 449 434,07 | 574 823,01 | -440 870,54 |
| | 1. Amortyzacja | 64 624,99 | 38 062,19 | 234 310,54 | 130 933,27 |
| | 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 851,95 | -16 356,88 | -4 075,33 | 14 345,88 |
| | 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 50 193,79 | 15 834,50 | -10 457,59 | -185 954,66 |
| | 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 | | |
| | 5. Zmiana stanu rezerw | 31 726,00 | 34 882,00 | 6 590,00 | 4 449,00 |
| | 6. Zmiana stanu zapasów | 0,00 | -328,19 | 328,19 | -328,19 |
| | 7. Zmiana stanu należności | 1 072 876,42 | 1 494 614,57 | -283 811,29 | 20 953,14 |
| | 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 206 807,76 | 110 785,84 | 46 081,51 | 696 844,32 |
| | 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -942 169,13 | -1 389 715,20 | 349 504,89 | -1 339 359,70 |
| | 10. Inne korekty | -209 099,76 | 161 655,24 | 236 352,09 | 217 246,40 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II) | -304 694,24 | 1 129 044,53 | 662 211,35 | -394 371,42 |
| B. | PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ | | 0,00 | | |
| I. | Wpływy | 0,00 | 0,00 | 161 563,92 | 231 157,50 |
| | 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: | 0,00 | 0,00 | 161 563,92 | 231 157,50 |
| | a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 161 563,92 | 231 157,50 |

| | | | | | |
|------------|--|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |
| II. | Wydatki | 382 123,42 | 327 695,32 | 1 074 301,60 | 385 596,86 |
| | 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 5 760,00 | 327 695,32 | 556 443,18 | 385 596,86 |
| | 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Na aktywa finansowe, w tym: | 376 363,42 | 0,00 | 517 858,42 | 0,00 |
| | a) w jednostkach powiązanych | 376 363,42 | 0,00 | 517 858,42 | 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 |
| III | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -382 123,42 | -327 695,32 | -912 737,68 | -154 439,36 |
| C. | PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ | | 0,00 | | |
| I. | Wpływy | 186 638,42 | -69 110,02 | 191 815,70 | 1 036 622,09 |
| | 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych | 0,00 | 4 500,00 | 250,00 | 4 500,00 |
| | 2. Kredyty i pożyczki | 181 805,83 | -73 610,02 | 181 805,83 | 1 032 122,09 |
| | 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4. Inne wpływy finansowe | 4 832,59 | 0,00 | 9 759,87 | 0,00 |
| II. | Wydatki | -221 262,16 | 38 144,35 | 606 778,80 | 143 330,69 |
| | 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 | 320 000,00 | 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 | -311 286,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 34 146,24 | 38 666,73 | 129 987,93 | 83 781,97 |
| | 8. Odsetki | 55 878,33 | 15 834,50 | 156 790,87 | 45 202,84 |
| | 9. Inne wydatki finansowe | 0,00 | -16 356,88 | 0,00 | 14 345,88 |
| III | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 407 900,58 | -107 254,37 | -414 963,10 | 893 291,40 |
| D. | PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III) | -278 917,08 | 694 094,84 | -665 489,43 | 344 480,62 |
| E. | BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM | -278 917,08 | 694 094,84 | -665 489,43 | 344 480,62 |
| | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | -851,95 | 16 356,88 | 4 075,33 | -14 345,88 |
| F. | ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU | 641 208,81 | 333 686,32 | 1 027 781,16 | 683 300,54 |
| G | ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM | 362 291,73 | 1 027 781,16 | 362 291,73 | 1 027 781,16 |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | | | | |
|--|--|--|--|--|

Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

| Wyszczególnienie | Stan na 31.12.2022 | Stan na 31.12.2021 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) | 1 852 201,28 | 1 801 330,15 |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| b) korekty błędów podstawowych | | |
| I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach | 1 852 201,28 | 1 801 330,15 |
| 1. Kapitał podstawowy na początek okresu | 141 000,00 | 136 500,00 |
| 1.1. Zmiany kapitału podstawowego | -4 000,00 | 4 500,00 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 0,00 | 4 500,00 |
| - wydania udziałów (emisji akcji) | | 4 500,00 |
| - inne | | |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | 4 000,00 | |
| - umorzenia udziałów (akcji) | 4 000,00 | |
| - inne | | |
| 1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu | 137 000,00 | 141 000,00 |
| 2. Kapitał zapasowy na początek okresu | 499 500,00 | 499 500,00 |
| 2.1. Zmiany kapitału zapasowego | -316 000,00 | 0,00 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | | |
| - podziału zysku (ustawowo) | | |
| - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | | |
| - inne | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | 316 000,00 | 0,00 |
| - pokrycia straty | | |
| - inne | 316 000,00 | |
| 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 183 500,00 | 499 500,00 |
| 3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu | 2 424,40 | 2 552,39 |
| 3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny | -1 881,66 | -127,99 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 1 238,74 | 2 424,40 |
| - ... | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | 3 120,40 | 2 552,39 |
| - zbycia środków trwałych | | |
| - ... | | |
| 3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 542,74 | 2 424,40 |
| 4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu | 1 134 838,44 | 924 395,86 |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych | 46 749,12 | 210 442,58 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 46 749,12 | 210 442,58 |
| - podział zysku | 46 749,12 | 210 442,58 |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | | |
| - podział zysku | 0,00 | 0,00 |
| 4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu | 1 181 587,56 | 1 134 838,44 |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 74 438,44 | 238 381,90 |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 74 438,44 | 238 381,90 |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| b) korekty błędów podstawowych | | |
| 5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 74 438,44 | 238 381,90 |

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| a) zwiększenia (z tytułu) | 0,00 | |
| - podziału zysku z lat ubiegłych | 0,00 | |
| - ... | | |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | 46 499,12 | 210 442,58 |
| - przeznaczenie na fundusz rezerwowy | 46 499,12 | 210 442,58 |
| 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 27 939,32 | 27 939,32 |
| 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 | 27 939,32 | 27 939,32 |
| 7. Wynik netto | | |
| a) zysk netto | 87 388,34 | 46 499,12 |
| b) strata netto | | |
| c) odpisy z zysku | | |
| II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ) | 1 617 957,96 | 1 852 201,28 |
| 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.
- 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 (skonsolidowane) | IV kw. 2022 r. | IV kw. 2021 r. |
|---|----------------|----------------|
| Przychody netto ze sprzedaży | 3 434 394,91 | 4 692 467,92 |
| Koszt działalności operacyjnej | 3 974 098,20 | 3 955 600,17 |
| Zysk/strata ze sprzedaży | -539 703,29 | 736 867,75 |
| Zysk/strata netto | -575 246,53 | 724 469,11 |

Przychody ze sprzedaży w IV kwartale 2022, porównując z analogicznym okresem rok temu, spadły o 26.8%, przy jednoczesnym wzroście kosztów o 0,5%.

Sprzedaż usług na eksport w IV kwartale 2022 wyniosła 93.7% wobec 92.5% w IV kwartale 2021 roku.

Istotne okoliczności i zdarzenia mające wpływ na wynik to:

- a) Strona przychodowa:

- i) Spółka średnio o 17% mniej świadczyła usługi dla swoich klientów ze względu na redukcję zamówień w aktualnym portfelu klientów z branży IoT. Dodatkowo, na koniec roku wiele specjalistów z Delivery miało przerwę w świadczeniu usług.
- b) Strona kosztowa:
 - i) Spółka nie odnotowała istotnej inflacji wynagrodzeń w IV kwartale 2022.
 - ii) Spółka poniosła dodatkowe koszty w związku z doradztwem w zakresie przeglądu opcji strategicznych, kosztów odnowienia i kredytu i organizacją spotkania firmowego.

Szczegółowe informacje

W IV kwartale 2022 do najważniejszych zdarzeń należy odnieść poniższe:

1. Business Development/Sprzedaż:

- a. Spółka pracowała w kierunku pozyskania nowych klientów na rynkach Europy Północnej i krajów Bałtyckich. Spółka podpisała nowe zamówienia z 1 klientem z Norwegii i 1 klientem z Estonii. Zamówienia nie są na moment publikacji raportu istotne (<5% przychodów rocznych).
- b. Spółka wzięła udział w konferencji Slush w Finlandii.
- c. Spółka, jako członek konsorcjum wraz z Yoli ApS i ITU z Danii, otrzymała pozytywną ocenę na finansowanie projektu CREATE. Budżet projektu dla DO OK to ok. 300 tys. EUR na lata 2023-2024. Finalna decyzja NCBR nie została jeszcze przekazana do Spółki na moment publikacji raportu.
- d. Spółka została wybrana w przetargu publicznym na obsługę Polskiej Agencji Prasowej S.A. Maksymalne przychody do osiągnięcia z tego kontraktu nie przekraczają 5% przychodów rocznych.

2. HR:

- a. Spółka rozpoczęła współpracę z 1 inżynierem, podpisała 2 umowy z nowymi inżynierami zaczynającymi współpracę w 1Q 2023 roku, oraz zakończyła współpracę z 3 inżynierami.
- b. Spółka zlikwidowała stanowisko i kompetencje designerskie wewnątrz organizacji.

3. Działania strategiczne:

- a. Spółka rozpoczęła starania w kierunku cesji umów z klientami spółki zależnej w Holandii, DOOK NL b.v., oraz działania w kierunku uproszczenia struktury grupy kapitałowej DO OK. Celem jest koncentracja wszystkich działań i klientów w jednej spółce - DO OK S.A.

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 nie posiada aktualnie inwestycji w trakcie realizacji.

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

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem istotnych 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 IV 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. | Alkmaar (Holandia) | KvK 71571736 | Usługi w zakresie programowania komputerowego i doradztwa IT | 4 000 EUR | 51% | 51% | TAK |
| DOOK Consulting OÜ w likwidacji | 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 Consulting OÜ w likwidacji: Art. 58 Ustawy o rachunkowości; dane finansowe tej jednostki są nieistotne dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 ust. 1.

10. WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

| DO OK Consulting OÜ w likwidacji* [dane w PLN] | | | | |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Rachunek zysków i strat | Za okres od 01.10.2022 do 31.12.2022 | Za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 | Za okres od 01.10.2021 do 31.12.2021 | Za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 |
| Przychody ze sprzedaży | 0 | 0 | 18 360,80 | 110 164,85 |
| Zysk netto | 0 | -8 817,65 | -8 633,80 | -18 851,49 |
| Bilans | Na dzień 31.12.2022 | | Na dzień 31.12.2021 | |
| Kapitał własny | 0 | | 25 844,02 | |
| Aktywa razem | 0 | | 36 048,31 | |
| | EUR/PLN na 30.12.2022: 4,6899; | | EUR/PLN na 31.12.2021: 4,5902; | |

* Spółka dnia 11.10.2022 złożyła bilans likwidacyjny do RIK w Estonii.

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% |
| RAZEM | 520 000 | 850 000 | 1 370 000 | 100% | 520 000 | 1 700 000 | 2 220 000 | 100% |

*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 | 3 | nd |
| Umowy z podwykonawcami (programiści, menedżerowie) | 37 | nd |
| Umowa funkcyjna (Rada Nadzorcza) | 1 | nd |

*Dane na koniec IV kwartału 2022 r.

Wrocław, 14.02.2023 r.

Prezes Zarządu - Dmitrij Żatuchin