



DO[™] Life-changing
OK software services

RAPORT OKRESOWY ZA II KWARTAŁ 2020 ROKU

GRUPY KAPITAŁOWEJ DO OK

Wrocław, 12.08.2020 r.

Raport DO OK S.A. za II kwartał roku 2020 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

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



Poland • The Netherlands • Denmark • Estonia

1. ZESTAWIENIE PODSTAWOWYCH INFORMACJI

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



Rada Nadzorcza DO OK SA to doświadczony międzynarodowy zespół:

[Remi Caron](#) (Holandia)

[Janne Kalliola](#) (Finlandia, Przewodniczący Code from Finland)

[Sebastian Kwiecień](#) (Polska, Przewodniczący RN)

[Niels Henrik Sorensen](#) (Dania)

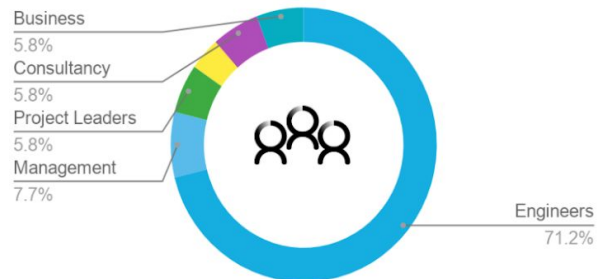
[Marzena Więckowska](#) (UK, Amazon Global)



Offices:
Wrocław (HQ)
Zielona Góra (dev team)
Amsterdam (sales, business analysis)



Technology:
Python & Go,
JavaScript, React, NodeJS
Native & Native mobile



Team of 50 people



1-2Q 2020 Grupy w pigułce

~5 mln zł przychodu

638,6 tys. zł wynik ze sprzedaży

~0,5 mln zł EBITDA

nowa oferta konsultingowa

3 nowych klientów

20 aktywnych klientów

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 30.06.2020	Stan na 30.06.2019
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	393 296,30	257 458,36
I. Wartości niematerialne i prawne	8 925,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	8 925,00	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	253 884,55	146 525,59
1. Środki trwałe	192 804,55	146 525,59
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	141 676,17	67 169,47
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	51 128,38	79 356,12
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	61 080,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek	61 080,00	
III. Należności długoterminowe	28 721,48	28 721,48
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	28 721,48	28 721,48
IV. Inwestycje długoterminowe	39 335,29	39 335,29
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	39 335,29	39 335,29
a) w jednostkach powiązanych	39 335,29	39 335,29

- udziały lub akcje		39 335,29	39 335,29
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
- 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			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		62 429,98	42 876,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		54 815,00	42 876,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		7 614,98	
B. AKTYWA OBROTOWE		3 379 249,66	2 598 932,97
I. Zapasy		19 530,72	0,00
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku		19 530,72	
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy			
II. Należności krótkoterminowe		1 799 450,06	1 618 823,58
1. Należności od jednostek powiązanych		0	31 409,43
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0	31 409,43
- do 12 miesięcy		0	31 409,43
- 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		1 799 450,06	1 587 414,15
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 605 349,92	1 142 208,08
- do 12 miesięcy		1 605 349,92	1 142 208,08
- powyżej 12 miesięcy			

b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		192 393,39	234 527,12
c) inne		1 706,75	210 678,95
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe		1 555 097,25	968 948,31
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 555 097,25	968 948,31
a) w jednostkach powiązanych		0	0
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 555 097,25	968 948,31
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 555 097,25	968 948,31
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		5 171,63	11 161,08
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY			
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE			
AKTYWA RAZEM:		3 772 545,96	2 856 391,33

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2019
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 346 845,31	1 788 829,69
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	136 500,00	126 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	499 500,00	499 500,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	499 500,00	499 500,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 068 031,10	773 042,14
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	1 068 031,10	773 042,14
- na udziały (akcje) własne		
V. Różnice kursowe	13 042,02	-988,34
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	132 677,19	27 939,32
VII. Zysk (strata) netto roku obrotowego	497 095,00	363 336,57
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	285 890,40	173 946,93
C. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 139 810,25	893 614,71
I. Rezerwy na zobowiązania	9 952,00	7 831,00

1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			9 952,00	7 831,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne				
- długoterminowa				
- krótkoterminowa				
3. Pozostałe rezerwy				
- długoterminowa				
- krótkoterminowa				
II. Zobowiązania długoterminowe			113 560,85	93 160,86
1. Wobec jednostek powiązanych				
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3. Wobec pozostałych jednostek			113560,85	93 160,86
a) kredyty i pożyczki				
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c) inne zobowiązania finansowe			113560,85	93 160,86
d) zobowiązania wekslowe				
e) inne				
III. Zobowiązania krótkoterminowe			1 016 297,40	792 622,85
1. Wobec jednostek powiązanych			0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	0,00
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
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				
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
3. Wobec pozostałych jednostek			1 016 297,40	792 622,85
a) kredyty i pożyczki				
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c) inne zobowiązania finansowe				
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			697 291,81	501 182,78
- do 12 miesięcy			697 291,81	501 182,78
- powyżej 12 miesięcy				
e) zaliczki otrzymane na dostawy				12 600,00
f) zobowiązania wekslowe				
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń			270 085,22	227 598,34
h) z tytułu wynagrodzeń			37 907,38	35 462,59
i) inne			11 012,99	15 779,14
4. Fundusze specjalne				
IV. Rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy				
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe				
PASYWA RAZEM:			3 772 545,96	2 856 391,33

Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie	Od 01.04.2020 do 30.06.2020	Od 01.04.2019 do 30.06.2019	Od 01.01.2020 do 30.06.2020	Od 01.01.2019 do 30.06.2019
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	2 717 611,60	1 899 643,40	4 999 844,17	3 910 979,06
w tym: od jednostek powiązanych	0,00	4 381,90	0,00	7 432,85
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 673 864,50	1 877 123,42	4 985 423,12	3 907 088,62
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia zmniejszenie - wartość ujemna)	43 747,10	22 519,98	14 421,05	3 890,44
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			0,00	0,00
B Koszty działalności operacyjnej	2 078 774,63	1 731 911,71	4 195 692,60	3 302 433,92
I. Amortyzacja	22 778,44	28 556,87	42 544,00	29 781,95
II. Zużycie materiałów i energii	5 305,40	14 251,28	21 420,19	33 600,92
III. Usługi obce	1 828 311,89	1 438 679,66	3 637 765,62	2 749 017,94
IV. Podatki i opłaty w tym:	9 182,98	4 564,25	12 707,42	11 205,68
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	186 258,57	170 424,54	391 955,22	354 749,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10 167,64	5 168,56	19 511,46	11 292,42
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16 769,71	70 266,55	69 788,69	112 785,53
VII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
C Wynik ze sprzedaży (A-B)	638 836,97	167 731,69	804 151,57	608 545,14
D Pozostałe przychody operacyjne	15 879,14	0,23	17 879,57	900,97
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
II. Dotacje	15 736,39		15 736,39	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	142,75	0,23	2 143,18	900,97
E Pozostałe koszty operacyjne	9,00	38 332,90	164,09	41 492,99
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	9,00	38 332,90	164,09	41 492,99
F Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	654 707,11	129 399,02	821 867,05	567 953,12
G Przychody finansowe	1 964,67	46 236,61	20 695,31	50 501,75
I. Dywidendy i udziały w zyskach w tym:	0,00	45 219,56	0,00	45 219,56
a) od jednostek powiązanych w tym:	0,00	45 219,56	0,00	45 219,56

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		45 219,56	0,00	45 219,56
b) od jednostek pozostałych w tym:			0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00
II. Odsetki w tym:	0,00	1 017,05	44,87	2 529,86
- od jednostek powiązanych			0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:			0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych			0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji			0,00	0,00
V. Inne	1 964,67	0,00	20 650,44	2 752,33
H Koszty finansowe	32 736,45	9 814,26	36 981,55	9 828,26
I. Odsetki w tym:	3 078,21	6 366,05	6 813,31	6 380,05
- dla jednostek powiązanych			0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:			0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych			0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji			0,00	0,00
IV. Inne	29 658,24	3 448,21	30 168,24	3 448,21
I Wynik brutto (I+/-J)	623 935,33	165 821,37	805 580,81	608 626,61
J Podatek dochodowy	114 089,47	35 638,08	168 581,83	122 963,24
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	79 364,66	122 326,80	139 903,98	122 326,80
L Wynik netto (K-L-M)	430 481,20	7 856,49	497 095,00	363 336,57

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej DO OK SA

Wyszczególnienie		Od	Od	Od	Od
		01.04.2020 do 30.06.2020	01.04.2019 do 30.06.2019	01.01.2020 do 30.06.2020	01.01.2019 do 30.06.2019
A.	PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I.	Zysk (strata) netto	430 481,20	7 856,49	497 095,00	363 336,57
II.	Korekty razem	-259 687,03	169 436,49	-88 821,42	-181 698,78
	1. Zyski (straty) mniejszości	79 364,66	122 326,80	139 903,98	122 326,80
	2. Amortyzacja	22 778,44	28 556,87	42 544,00	29 781,95
	3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			-2 608,85	
	4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 037,95	-38 867,51	6 763,05	-38 867,51
	5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
	6. Zmiana stanu rezerw	-11 875,00	-10 234,53	-11 875,00	-12 933,08

	7. Zmiana stanu zapasów	-19 530,72	2 439,02	-19 530,72	3 080,98
	8. Zmiana stanu należności	-395 558,20	-16 867,81	-533 882,52	-359 302,79
	9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	81 791,43	94 175,83	261 355,99	48 968,73
	10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-10 793,60	-10 644,98	22 222,63	26 633,97
	11. Inne korekty	-8 901,99	-1 447,20	6 286,02	-1 387,83
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	170 794,17	177 292,98	408 273,58	181 637,79
B.	PRZEPLŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I.	Wpływy	0,00	45 219,56	44,87	45 219,56
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	45 219,56	44,87	45 219,56
	a) w jednostkach powiązanych				
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	45 219,56	44,87	45 219,56
	-zbycie aktywów finansowych				
	- dywidendy i udziały w zyskach		45 219,56	0,00	45 219,56
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	- odsetki			44,87	
	- inne wpływy z aktywów finansowych				
	4. Inne wpływy inwestycyjne				
II.	Wydatki	15 123,87	0,00	72 623,87	39 335,29
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	15 123,87		72 623,87	
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	39 335,29
	a) w jednostkach powiązanych				
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	39 335,29
	- nabycie aktywów finansowych				39 335,29
	- udzielone pożyczki długoterminowe				
	4. Inne wydatki inwestycyjne				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-15 123,87	45 219,56	-72 579,00	5 884,27
C.	PRZEPLŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I.	Wpływy	4 500,00	1 250,00	4 500,00	1 250,00
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	4 500,00	1 250,00	4 500,00	1 250,00
	2. Kredyty i pożyczki				
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
	4. Inne wpływy finansowe				
II.	Wydatki	31 563,46	126 959,72	132 785,98	126 959,72
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		89 979,09	78 074,24	89 979,09

3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek				
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	28 525,51	30 628,58	47 903,82	30 628,58
8. Odsetki	3 037,95	6 352,05	6 807,92	6 352,05
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-27 063,46	-125 709,72	-128 285,98	-125 709,72
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	128 606,84	96 802,82	207 408,60	61 812,34
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	128 606,84	96 802,82	210 017,45	61 812,34
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			2 608,85	
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 426 490,41	872 145,49	1 345 079,80	907 135,97
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	1 555 097,25	968 948,31	1 555 097,25	968 948,31
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2020
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	1 822 924,47	1 471 973,67
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	1 822 924,47	1 471 973,67
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	136 500,00	126 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
- inne		
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	136 500,00	126 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	499 500,00	499 500,00
2.1. Zmiany kapitału zapasowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- pokrycia straty		
- inne		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	499 500,00	499 500,00
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		

- ...		
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	773 042,14	70 807,42
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	294 988,96	702 234,72
a) zwiększenia (z tytułu)	388 645,37	702 234,72
- podział zysku	388 645,37	702 234,72
b) zmniejszenia (z tytułu)	93 656,41	0,00
- podział zysku	93 656,41	
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	1 068 031,10	773 042,14
5. Różnice kursowe z przeliczenia	13 042,02	-988,34
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	27 939,32	27 939,32
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	27 939,32	27 939,32
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	27 939,32	27 939,32
a) zwiększenia (z tytułu)	390 901,37	747 652,57
- podziału zysku z lat ubiegłych	390 901,37	747 652,57
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	286 163,50	747 652,57
- przeznaczenie na fundusz rezerwowy	196 770,99	702 234,72
- wypłata dla właścicieli	89 392,51	45 417,85
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	132 677,19	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	132 677,19	27 939,32
7. Wynik netto	497 095,00	363 336,57
a) zysk netto	497 095,00	363 336,57
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	2 346 845,31	1 788 829,69
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej DO OK SA

Jednostkowy Bilans

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2019
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	402 193,96	266 356,02
I. Wartości niematerialne i prawne	8 925,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	8 925,00	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	253 884,55	146 525,59
1. Środki trwałe	192 804,55	146 525,59
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	141 676,17	67 169,47
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	51 128,38	79 356,12
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	61 080,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek	61 080,00	
III. Należności długoterminowe	28 721,48	28 721,48
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	28 721,48	28 721,48
IV. Inwestycje długoterminowe	48 232,95	48 232,95
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	48 232,95	48 232,95
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	48 232,95	48 232,95
- udziały lub akcje	48 232,95	48 232,95
- 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			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		62 429,98	42 876,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		54 815,00	42 876,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		7 614,98	

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2019
B. AKTYWA OBROTOWE	2 543 930,22	2 040 506,24
I. Zapasy	19 530,72	0,00
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	19 530,72	
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	1 499 407,47	1 392 376,47
1. Należności od jednostek powiązanych	609 331,79	362 945,65
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	609 331,79	362 945,65
- do 12 miesięcy	609 331,79	362 945,65
- 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	890 075,68	1 029 430,82
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	695 975,54	794 903,7
- do 12 miesięcy	695 975,54	794 903,7
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	192 393,39	234 527,12
c) inne	1 706,75	
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 019 820,4	636 968,69
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 019 820,4	636 968,69
a) w jednostkach powiązanych	0	0

- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 019 820,4	636 968,69
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 019 820,4	636 968,69
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		5 171,63	11 161,08
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY			
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE			
AKTYWA RAZEM:		2 946 124,18	2 306 862,26

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2019
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 044 553,69	1 615 965,14
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	136 500,00	126 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	499 500,00	499 500,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	499 500,00	499 500,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	924 395,86	727 624,87
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	924 395,86	727 624,87
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	27 939,32	27 939,32
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	456 218,51	234 900,95
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	901 570,49	690 897,12
I. Rezerwy na zobowiązania	9 952,00	7 831,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 952,00	7 831,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
II. Zobowiązania długoterminowe	113 560,85	93 160,86
1. Wobec jednostek powiązanych		

2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3. Wobec pozostałych jednostek			113560,85	93 160,86
a) kredyty i pożyczki				
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c) inne zobowiązania finansowe			113560,85	93 160,86
d) zobowiązania wekslowe				
e) inne				
III. Zobowiązania krótkoterminowe			778 057,64	589 905,26
1. Wobec jednostek powiązanych			0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	0,00
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
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				
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
3. Wobec pozostałych jednostek			778 057,64	589 905,26
a) kredyty i pożyczki				
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c) inne zobowiązania finansowe				
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			693 851,73	501 182,78
- do 12 miesięcy			693 851,73	501 182,78
- powyżej 12 miesięcy				
e) zaliczki otrzymane na dostawy				12 600,00
f) zobowiązania wekslowe				
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń			35 285,54	24 880,75
h) z tytułu wynagrodzeń			37 907,38	35 462,59
i) inne			11 012,99	15 779,14
4. Fundusze specjalne				
IV. Rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy				
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe				
PASYWA RAZEM:			2 946 124,18	2 306 862,26

Jednostkowy rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie	Od	Od	Od	Od
	01.04.2020 do 30.06.2020	01.04.2019 do 30.06.2019	01.01.2020 do 30.06.2020	01.01.2019 do 30.06.2019
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	2 488 009,92	1 723 182,80	4 533 565,32	3 475 415,84
w tym: od jednostek powiązanych	879 100,19	595 109,96	1 668 592,59	1 306 852,43
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 444 262,82	1 700 662,82	4 519 144,27	3 471 525,40

II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia zmniejszenie - wartość ujemna)	43 747,10	22 519,98	14 421,05	3 890,44
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	2 047 542,13	1 685 932,30	4 071 349,92	3 179 844,14
I.	Amortyzacja	22 778,44	28 556,87	42 544,00	29 781,95
II.	Zużycie materiałów i energii	5 316,99	14 251,28	20 956,52	33 600,92
III.	Usługi obce	1 848 942,61	1 449 774,56	3 624 430,57	2 745 677,59
IV.	Podatki i opłaty w tym:	9 182,98	2 792,84	12 707,42	6 320,13
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	134 294,97	119 992,14	285 364,02	252 701,48
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10 167,64	5 168,56	19 511,46	11 292,42
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	16 858,50	65 396,05	65 835,93	100 469,65
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
C	Wynik ze sprzedaży (A-B)	440 467,79	37 250,50	462 215,40	295 571,70
D	Pozostałe przychody operacyjne	15 879,14	0,23	17 879,57	900,97
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
II.	Dotacje	15 736,39		15 736,39	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	142,75	0,23	2 143,18	900,97
E	Pozostałe koszty operacyjne	9,00	38 332,90	164,09	41 492,99
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	9,00	38 332,90	164,09	41 492,99
F	Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	456 337,93	-1 082,17	479 930,88	254 979,68
G	Przychody finansowe	1 964,67	46 242,14	125 433,18	50 025,53
I.	Dywidendy i udziały w zyskach w tym:	0,00	45 219,56	104 737,87	45 219,56
	a) od jednostek powiązanych w tym:		45 219,56	104 737,87	45 219,56
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		45 219,56	104 737,87	45 219,56
	b) od jednostek pozostałych w tym:			0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00
II.	Odsetki w tym:		1 022,58	44,87	2 053,64
	- od jednostek powiązanych			0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:			0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych			0,00	0,00

IV.	Aktualizacja wartości inwestycji			0,00	0,00
V.	Inne	1 964,67		20 650,44	2 752,33
H	Koszty finansowe	32 736,45	9 814,26	36 981,55	9 828,26
I.	Odsetki w tym:	3 078,21	6 366,05	6 813,31	6 380,05
	- dla jednostek powiązanych			0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:			0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych			0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji			0,00	0,00
IV.	Inne	29 658,24	3 448,21	30 168,24	3 448,21
I	Wynik brutto (I+/-J)	425 566,15	35 345,71	568 382,51	295 176,95
J	Podatek dochodowy	77 679,00	9 542,00	112 164,00	60 276,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			0,00	0,00
L	Wynik netto (K-L-M)	347 887,15	25 803,71	456 218,51	234 900,95

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		Od	Od	Od	Od
		01.04.2020 do 30.06.2020	01.04.2019 do 30.06.2019	01.01.2020 do 30.06.2020	01.01.2019 do 30.06.2019
A.	PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I.	Zysk (strata) netto	347 887,15	25 803,71	456 218,51	234 900,95
II.	Korekty razem	-297 357,50	-57 556,64	-234 816,89	-3 828,78
	1. Amortyzacja	22 778,44	28 556,87	42 544,00	29 781,95
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			-2 608,85	
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 037,95	-38 867,51	-97 974,82	-38 867,51
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
	5. Zmiana stanu rezerw	-11 875,00	-10 234,53	-11 875,00	-12 933,08
	6. Zmiana stanu zapasów	-19 530,72	2 439,02	-19 530,72	3 080,98
	7. Zmiana stanu należności	-237 516,03	-56 735,35	-344 125,21	-91 263,82
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-37 410,76	29 179,84	186 269,04	98 580,06
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-12 341,38	-10 644,98	16 984,67	9 042,64
	10. Inne korekty	-4 500,00	-1 250,00	-4 500,00	-1 250,00
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	50 529,65	-31 752,93	221 401,62	231 072,17
B.	PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I.	Wpływy	0,00	45 219,56	104 782,74	45 219,56
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	45 219,56	104 782,74	45 219,56

a) w jednostkach powiązanych					
b) w pozostałych jednostkach					
		0,00	45 219,56	104 782,74	45 219,56
-zbycie aktywów finansowych					
- dywidendy i udziały w zyskach					
			45 219,56	104 737,87	45 219,56
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych					
- odsetki					
				44,87	
- inne wpływy z aktywów finansowych					
4. Inne wpływy inwestycyjne					
II.	Wydatki	15 123,87	0,00	72 623,87	39 335,29
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	15 123,87		72 623,87	
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	39 335,29
	a) w jednostkach powiązanych				
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	39 335,29
	- nabycie aktywów finansowych				39 335,29
	- udzielone pożyczki długoterminowe				
4. Inne wydatki inwestycyjne					
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-15 123,87	45 219,56	32 158,87	5 884,27
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I.	Wpływy	4 500,00	1 250,00	4 500,00	1 250,00
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	4 500,00	1 250,00	4 500,00	1 250,00
	2. Kredyty i pożyczki				
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe					
II.	Wydatki	31 563,46	36 980,63	54 711,74	36 980,63
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
	3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
	4. Spłaty kredytów i pożyczek				
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	28 525,51	30 628,58	47 903,82	30 628,58
	8. Odsetki	3 037,95	6 352,05	6 807,92	6 352,05
9. Inne wydatki finansowe					
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-27 063,46	-35 730,63	-50 211,74	-35 730,63
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	8 342,32	-22 264,00	203 348,75	201 225,81
E.	BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	8 342,32	-22 264,00	205 957,60	201 225,81
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			2 608,85	
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 011 488,08	659 232,69	813 862,80	435 742,88
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	1 019 830,40	636 968,69	1 019 820,40	636 968,69

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

Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2020
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	1 588 335,18	1 381 064,19
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	1 588 335,18	1 381 064,19
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	136 500,00	126 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
- inne		
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	136 500,00	126 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	499 500,00	499 500,00
2.1. Zmiany kapitału zapasowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- pokrycia straty		
- inne		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	499 500,00	499 500,00
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
- ...		
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	727 624,87	70 807,42
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	196 770,99	656 817,45
a) zwiększenia (z tytułu)	196 770,99	656 817,45
- podział zysku	196 770,99	656 817,45
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- podział zysku		
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	924 395,86	727 624,87
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	27 939,32	27 939,32
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	27 939,32	27 939,32
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	27 939,32	27 939,32
a) zwiększenia (z tytułu)	196 770,99	656 817,45
- podziału zysku z lat ubiegłych	196 770,99	656 817,45
- ...		

b) zmniejszenia (z tytułu)	196 770,99	656 817,45
- przeznaczenie na fundusz rezerwowy	196 770,99	656 817,45
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	456 218,51	234 900,95
a) zysk netto	456 218,51	234 900,95
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	2 044 553,69	1 615 965,14
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

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

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

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

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

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

- wartości, z uwzględnieniem skutków przeszacowań dla walut obcych.
- 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 (wariacie) 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)	II kw. 2020 r.	II kw. 2019 r.*
Przychody netto ze sprzedaży	2 717 611,60	1 899 643,40
Koszt działalności operacyjnej	2 078 774,63	1 731 911,71
Zysk/strata ze sprzedaży	638 836,97	167 731,69
Zysk/strata netto	430 481,20	7 856,49

Przychody ze sprzedaży w II kwartale 2020, porównując z analogicznym okresem rok temu, wzrosły o 43%, przy jednoczesnym wzroście kosztów wzrosły o 12,3%, dając wzrost netto ponad 31%.

Wynik netto Spółki za II kw. 2020 r. wyniósł 430,5 tys. zł, porównując z zyskiem 7,8 tys zł w analogicznym okresie roku poprzedniego. Jest to efekt konsekwentnych działań operacyjno-sprzedażowych Spółki zarówno w tym jak i ubiegłych kwartałach.

Istotne okoliczności i zdarzenia mające wpływ na wynik to:

- a) Wprowadzenie do oferty usług doradczych.

- b) Intensyfikacja działań sprzedażowych i rozbudowa zespołu Revenue.
- c) Proaktywna i prospołeczna postawa od pierwszych dni kryzysu w Polsce i Europie.
- d) Renegocjacja warunków współpracy z dostawcami usług, co wpłynęło na obniżenie kosztów stałych o ok. 20%.
- e) Wyższy średnio o ok. 5% kurs EUR.

Szczegółowe informacje

W II kwartale 2020 do najważniejszych zdarzeń należy odnieść poniższe:

1. Revenue (Business Development, Lead generation):

- a. Pozyskano dwóch nowych klientów zagranicznych (Wielka Brytania, ZEA) na usługi konsultingowe. Klienci rokują zostać tzw. Long-Term Clients, czyli klientami współpracującymi przez dłuższy okres czasu angażując kompletny zespół produktowy (biznes analityk, design, zespół developerski, devops/support).
- b. Pozyskano nowego klienta z Polski i rozpoczęto prace programistyczne.
- c. Zespół Revenue przestawił się na uporządkowany proces współpracy w oparciu o planowanie miesięczne, KPI, zbliżając się tym samym do zarządzania poprzez cele.
- d. Zespół Revenue przeprowadził migrację do nowego CRM i uporządkowano funnel sprzedażowy.
- e. Spółka zintensyfikowała działania związane z content-marketingiem.
- f. Spółka wdrożyła podstawowe procesy związane Account-Managementem, tym samym poprawiając obsługę klienta i przepływ informacji.
- g. Spółka w ramach grupy kapitałowej rozpoczęła działania sprzedażowe na rynku estońskim.

2. HR:

- a. Spółka zdecydowała uruchomić wew. dział UX i design, oraz zrekrutowała 1 x Senior Product Designer.
- b. Spółka zastosowała zarządzanie kryzysowe celem przeciwdziałania ew. skutkom kryzysu związanego z COVID-19. W wdrożony został plan zakończenia współpracy z 4 specjalistami, dokonano przeglądu warunków współpracy z 2 osobami, oraz ustalono nowe priorytety w rekrutacjach.
- c. Spółka uruchomiła rekrutacje na role: Senior Project Manager, Head of Delivery, Chief Operation Officer, Outreach Specialist, Sales Country Representative (Norwegia, Szwecja, Dania, Finlandia).
- d. Kontynuowany był cykl szkoleń miękkich dla Team Leaderów.
- e. Spółka kontynuowała w niewielkim stopniu wspieranie się zewnętrznymi specjalistami oraz wspierała partnerów biznesowych w ramach współpracy w związku pracodawców firm IT SoDA.

3. Działania strategiczne:

- a. Zdefiniowano strukturę organizacyjną jutra w grupie kapitałowej DO OK.
- b. Uruchomiono nową ofertę konsultingową - Event Storming, Discovery Workshops, Value-Focused Product Design.
- c. Spółka z sukcesem przejęła produkt chmury IoT od norweskiej firmy, i rozpoczęła obsługę istniejących oraz pozyskiwanie nowych klientów. Rozwiązanie zyskało nazwę DoConnect, jest w fazie rebrandingu i określania dalszej mapy rozwoju.
- d. Spółka nawiązała współpracę z fińską firmą konsultingową celem opracowania wspólnej kampanii badawczej i wydania branżowych raportów.
- e. Spółka podjęła partnerską współpracę z austriackim startupem HalloSophia, będącym zwycięzcą globalnego hackatonu EUvsVirus.
- f. Spółka formalnie powołała p. Janne Kalliola (Finlandia) do Rady Nadzorczej.

4. Działania finansowe i operacyjne:

- a. Spółka otrzymała kredyt obrotowy w wys. 1.000.000 zł.
- b. Spółka korzystała z kontraktów terminowych walutowych w celu zabezpieczenia wahań kursowych.
- c. Spółka znegocjowała warunki współpracy z dostawcami usług tym samym zmniejszając koszty stałe.
- d. Spółka w porozumieniu z wykonawcą opóźnia planowo inwestycję w nowo-powstające biuro we Wrocławiu o 6 msc.
- e. Spółka w oddziale zielonogórskim zmieniła biuro, planując w III.kwartale zwiększanie zatrudnienia.

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 2020.

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

Spółka obrała kierunek intensywnego wzrostu w związku z czym prowadzi strategiczne działania potrzebne do osiągnięcia podwojenia liczby specjalistów w ciągu roku, tj. rekrutację nowych ról menedżerskich, poszerzenie oferty, wprowadzenie zmian w strukturze organizacyjnej oraz rozwój reprezentacji zagranicznych. W kolejnych okresach Grupa Kapitałowa powinna utrzymywać poziom zyskowności ze sprzedaży na poziomie EBIT 10%.

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

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

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

Spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej na koniec II kw. 2020 r.

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

9. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

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

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

10. WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓLEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

DO OK DK ApS [dane w PLN]

Rachunek zysków i strat	Za okres od 01.04.2020 do 31.06.2020	Za okres od 01.01.2020 do 31.06.2020	Za okres od 01.04.2019 do 30.06.2019	Za okres od 01.01.2019 do 30.06.2019
Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans	Na dzień 30.06.2020		Na dzień 30.06.2019	
Kapitał własny	29 880,00		28 428,00	
Aktywa razem	29 880,00		28 428,00	

DO OK Consulting OÜ [dane w PLN]				
Rachunek zysków i strat	Za okres od 01.04.2020 do 31.06.2020	Za okres od 01.01.2020 do 31.06.2020	Za okres od 01.04.2019 do 30.06.2019	Za okres od 01.01.2019 do 30.06.2019
Przychody ze sprzedaży	21 343,68	21 343,68	0,00	0,00
Zysk netto	1 581,38	1 581,38	0,00	0,00
Bilans	Na dzień 30.06.2020		Na dzień 30.06.2019	
Kapitał własny	12 332,69		10 610,00	
Aktywa razem	33 676,37		10 610,00	

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*	96 000	450 000	546 000	40,00%	96 000	900 000	996 000	44,97%
Ryszard Milan**	130 000	400 000	530 000	38,83%	130 000	800 000	930 000	41,99%
Pozostali	289 000	0	290 250	21,17%	289 000	0	289 000	13,04%
RAZEM	515 000	850 000	1 365 000	100%	515 000	1 700 000	2 215 000	100%

*Wraz z osobami pozostającymi w domniemanym porozumieniu, tj. Panią Małgorzatą Żatuchin, która jest w posiadaniu 20.500 akcji zwykłych na okaziciela Emitenta

**Wraz z podmiotami powiązanymi, tj. MCA Sp. z o.o. s.k., który jest w posiadaniu 70.000 akcji zwykłych na okaziciela Emitenta

Źródło: Emitent

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

Forma zatrudnienia/współpracy	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	0	0
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	5	nd

Umowy z podwykonawcami (programiści, menedżerowie)	42	nd
Umowa funkcyjna (Prezes, Rada Nadzorcza)	2	nd

*Dane na koniec II kwartału 2020 r.

Wrocław, 12.08.2020 r.

Prezes Zarządu - Dmitrij Żatuchin