



**DO  
OK**™ Life-changing  
software services

RAPORT OKRESOWY ZA I KWARTAŁ 2023 ROKU

DO OK S.A.

Wrocław, 15.05.2023 r.

Raport DO OK S.A. za I kwartał roku 2023 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

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



Poland • Estonia

## 1. ZESTAWIENIE PODSTAWOWYCH INFORMACJI

DO OK Spółka Akcyjna, ul. Skarbowców 23B, 53-025 Wrocław, KRS 0000639585, Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy KRS, Kapitał zakładowy: 137 000 zł.

Władze spółki DO OK S.A.:

Dmitrij Żatuchin - Prezes Zarządu

Tomasz Honsza-Żgutowicz - Prokurent

Rada Nadzorcza:

Sebastian Kwiecień - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Marzena Więckowska

Dariusz Macniak

Niels Henrik Sørensen

Janne Kalliola

Biura spółki:

Wrocław - biuro główne

Zielona Góra - biuro wykonawcze

Tallinn - biuro przedstawicielstwa

## 2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

### Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej DO OK SA

#### Jednostkowy Bilans

| Wyszczególnienie                                       |  | Stan na<br>31.03.2023 | Stan na<br>31.03.2022 |
|--------------------------------------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>AKTYWA</b>                                          |  |                       |                       |
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>                                |  | <b>1 126 939,87</b>   | <b>937 612,07</b>     |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>              |  | <b>-</b>              | <b>13 842,60</b>      |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych                |  | -                     | -                     |
| 2. Wartość firmy                                       |  | -                     | -                     |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne                |  | -                     | 13 842,60             |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne         |  | -                     | -                     |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>                      |  | <b>894 343,89</b>     | <b>724 904,70</b>     |
| 1. Środki trwałe                                       |  | 894 343,89            | 631 324,70            |
| a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu) |  | -                     | -                     |

|                                                                                    |  |                   |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                           |  | 193 351,33        | 88 187,22         |
| c) urządzenia techniczne i maszyny                                                 |  | 283 472,03        | 319 158,31        |
| d) środki transportu                                                               |  | 246 680,97        | -                 |
| e) inne środki trwałe                                                              |  | 170 839,56        | 223 979,17        |
| 2. Środki trwałe w budowie                                                         |  | -                 | 93 580,00         |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie                                             |  | -                 | -                 |
| 1. Od jednostek powiązanych                                                        |  | -                 | -                 |
| 2. Od pozostałych jednostek                                                        |  | -                 | -                 |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>                                              |  | <b>171 722,98</b> | <b>113 870,82</b> |
| 1. Od jednostek powiązanych                                                        |  | -                 | -                 |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale  |  | -                 | -                 |
| 3. Od pozostałych jednostek                                                        |  | 171 722,98        | 113 870,82        |
| <b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>                                               |  | <b>-</b>          | <b>48 232,95</b>  |
| 1. Nieruchomości                                                                   |  | -                 | -                 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne                                                 |  | -                 | -                 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe                                                 |  | -                 | 48 232,95         |
| a) w jednostkach powiązanych                                                       |  | -                 | 48 232,95         |
| - udziały lub akcje                                                                |  | -                 | 48 232,95         |
| - inne papiery wartościowe                                                         |  | -                 | -                 |
| - udzielone pożyczki                                                               |  | -                 | -                 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                                             |  | -                 | -                 |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale |  | -                 | -                 |
| - udziały lub akcje                                                                |  | -                 | -                 |
| - inne papiery wartościowe                                                         |  | -                 | -                 |
| - udzielone pożyczki                                                               |  | -                 | -                 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                                             |  | -                 | -                 |
| c) w pozostałych jednostkach                                                       |  | -                 | -                 |
| - udziały lub akcje                                                                |  | -                 | -                 |
| - inne papiery wartościowe                                                         |  | -                 | -                 |
| - udzielone pożyczki                                                               |  | -                 | -                 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                                             |  | -                 | -                 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe                                                  |  | -                 | -                 |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                |  | <b>60 873,00</b>  | <b>36 761,00</b>  |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                 |  | 60 873,00         | 36 761,00         |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                                                 |  | -                 | -                 |

| Wyszczególnienie                                                                                |  | Stan na<br>31.03.2023 | Stan na<br>31.03.2022 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>                                                                       |  | <b>4 956 309,29</b>   | <b>3 982 760,63</b>   |
| <b>I. Zapasy</b>                                                                                |  | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| 1. Materiały                                                                                    |  | -                     | -                     |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                                |  | -                     | -                     |
| 3. Produkty gotowe                                                                              |  | -                     | -                     |
| 4. Towary                                                                                       |  | -                     | -                     |
| 5. Zaliczki na dostawy                                                                          |  | -                     | -                     |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>                                                           |  | <b>2 849 387,89</b>   | <b>3 442 121,29</b>   |
| 1. Należności od jednostek powiązanych                                                          |  | -                     | 845 726,26            |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   |  | -                     | 845 726,26            |
| - do 12 miesięcy                                                                                |  | -                     | 845 726,26            |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                           |  | -                     | -                     |
| b) inne                                                                                         |  | -                     | -                     |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale    |  | -                     | -                     |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   |  | -                     | -                     |
| - do 12 miesięcy                                                                                |  | -                     | -                     |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                           |  | -                     | -                     |
| b) inne                                                                                         |  | -                     | -                     |
| 3. Należności od pozostałych jednostek                                                          |  | 2 849 387,89          | 2 596 395,03          |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   |  | 2 445 867,03          | 1 850 344,95          |
| - do 12 miesięcy                                                                                |  | 2 445 867,03          | 1 850 344,95          |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                           |  | -                     | -                     |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń |  | 403 201,79            | 746 050,08            |
| c) inne                                                                                         |  | 319,07                | -                     |
| d) dochodzone na drodze sądowej                                                                 |  | -                     | -                     |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                          |  | <b>2 057 540,51</b>   | <b>484 730,03</b>     |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                             |  | 2 057 540,51          | 484 730,03            |
| a) w jednostkach powiązanych                                                                    |  | 518 032,43            | -                     |
| - udziały lub akcje                                                                             |  | -                     | -                     |
| - inne papiery wartościowe                                                                      |  | -                     | -                     |
| - udzielone pożyczki                                                                            |  | 518 032,43            | -                     |
| - 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    |  | 1 539 508,08 | 484 730,03   |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach     |  | 1 539 101,70 | 483 927,93   |
| - inne środki pieniężne                        |  | 406,38       | 802,10       |
| - inne aktywa pieniężne                        |  | -            | -            |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe             |  | -            | -            |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe |  | 49 380,89    | 55 909,31    |
| C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY        |  | -            | -            |
| D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE                      |  | -            | 320 000,00   |
| AKTYWA RAZEM:                                  |  | 6 083 249,16 | 5 240 372,70 |

| Wyszczególnienie                                                                            | Stan na<br>31.03.2023 | Stan na<br>31.03.2022 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>PASYWA</b>                                                                               |                       |                       |
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY                                                                 | 1 504 618,30          | 2 359 496,16          |
| 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:                                        | -                     | -                     |
| - z tytułu aktualizacji wartości godziwej                                                   | -                     | -                     |
| 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                                                                 | -                     | -                     |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych                                                            | 27 939,32             | 27 939,32             |
| VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego                                                     | -25 408,58            | 556 218,40            |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                         | -                     | -                     |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA                                                   | 4 578 630,86          | 2 880 876,54          |
| I. Rezerwy na zobowiązania                                                                  | 33 065,00             | 34 313,00             |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                         | 12 645,00             | 9 177,00              |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                                              | -                     | -                     |
| - długoterminowa                                                                            | -                     | -                     |
| - krótkoterminowa                                                                           | -                     | -                     |
| 3. Pozostałe rezerwy                                                                        | 20 420,00             | 25 136,00             |
| - długoterminowa                                                                            | -                     | -                     |
| - krótkoterminowa                                                                           | 20 420,00             | 25 136,00             |
| II. Zobowiązania długoterminowe                                                             | 705 360,08            | 517 788,57            |

|                                                                                      |  |  |                     |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--|--|---------------------|---------------------|
| 1. Wobec jednostek powiązanych                                                       |  |  | -                   | -                   |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale |  |  | -                   | -                   |
| 3. Wobec pozostałych jednostek                                                       |  |  | 705 360,08          | 517 788,57          |
| a) kredyty i pożyczki                                                                |  |  | -                   | -                   |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                   |  |  | -                   | -                   |
| c) inne zobowiązania finansowe                                                       |  |  | 705 360,08          | 517 788,57          |
| d) zobowiązania wekslowe                                                             |  |  | -                   | -                   |
| e) inne                                                                              |  |  | -                   | -                   |
| <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                             |  |  | <b>3 836 405,78</b> | <b>2 328 774,97</b> |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                                                       |  |  | -                   | -                   |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                  |  |  | -                   | -                   |
| - do 12 miesięcy                                                                     |  |  | -                   | -                   |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                |  |  | -                   | -                   |
| b) inne                                                                              |  |  | -                   | -                   |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale |  |  | -                   | -                   |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                  |  |  | -                   | -                   |
| - do 12 miesięcy                                                                     |  |  | -                   | -                   |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                |  |  | -                   | -                   |
| b) inne                                                                              |  |  | -                   | -                   |
| 3. Wobec pozostałych jednostek                                                       |  |  | 3 836 405,78        | 2 328 774,97        |
| a) kredyty i pożyczki                                                                |  |  | 2 479 677,03        | 675 775,40          |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                   |  |  | -                   | -                   |
| c) inne zobowiązania finansowe                                                       |  |  | -                   | -                   |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                  |  |  | 1 051 819,21        | 1 391 467,79        |
| - do 12 miesięcy                                                                     |  |  | 1 051 819,21        | 1 391 467,79        |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                |  |  | -                   | -                   |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy                                                     |  |  | -                   | -                   |
| f) zobowiązania wekslowe                                                             |  |  | -                   | -                   |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń                            |  |  | 125 940,88          | 115 722,86          |
| h) z tytułu wynagrodzeń                                                              |  |  | 130 867,21          | 97 647,48           |
| i) inne                                                                              |  |  | 48 101,45           | 48 161,44           |
| 4. Fundusze specjalne                                                                |  |  | -                   | -                   |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                |  |  | <b>3 800,00</b>     | <b>-</b>            |
| 1. Ujemna wartość firmy                                                              |  |  | -                   | -                   |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                                                   |  |  | 3 800,00            | -                   |
| - długoterminowe                                                                     |  |  | -                   | -                   |
| - krótkoterminowe                                                                    |  |  | 3 800,00            | -                   |
| <b>PASYWA RAZEM:</b>                                                                 |  |  | <b>6 083 249,16</b> | <b>5 240 372,70</b> |

## Jednostkowy rachunek zysków i strat

| Wyszczególnienie                                                                          | Od 01.01.2023<br>do 31.03.2023 | Od 01.01.2022<br>do 31.03.2022 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,</b>                                  | <b>3 604 350,04</b>            | <b>4 671 247,99</b>            |
| w tym: od jednostek powiązanych                                                           | -                              | 1 245 226,25                   |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                 | 3 619 314,59                   | 4 723 508,60                   |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia zmniejszenie - wartość ujemna) | -14 964,55                     | -52 260,61                     |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                             | -                              | -                              |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                     | -                              | -                              |
| <b>B Koszty działalności operacyjnej</b>                                                  | <b>3 672 580,42</b>            | <b>4 286 200,92</b>            |
| I. Amortyzacja                                                                            | 60 322,20                      | 46 491,39                      |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                          | 22 405,30                      | 59 215,26                      |
| III. Usługi obce                                                                          | 2 934 130,09                   | 3 660 533,87                   |
| IV. Podatki i opłaty w tym:                                                               | 14 532,14                      | 9 500,93                       |
| - podatek akcyzowy                                                                        | -                              | -                              |
| V. Wynagrodzenia                                                                          | 495 015,56                     | 382 167,39                     |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                            | 80 009,94                      | 78 660,98                      |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                           | 66 165,19                      | 49 631,10                      |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                            | -                              | -                              |
| <b>C Wynik ze sprzedaży (A-B)</b>                                                         | <b>-68 230,38</b>              | <b>385 047,07</b>              |
| <b>D Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                   | <b>41 100,54</b>               | <b>2 016,04</b>                |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                 | -                              | -                              |
| II. Dotacje                                                                               | 40 970,00                      | -                              |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                         | -                              | -                              |
| IV. Inne przychody operacyjne                                                             | 130,54                         | 2 016,04                       |
| <b>E Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                      | <b>122,35</b>                  | <b>854,55</b>                  |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                       | -                              | -                              |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                          | -                              | -                              |
| III. Inne koszty operacyjne                                                               | 122,35                         | 854,55                         |
| <b>F Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                         | <b>-27 252,19</b>              | <b>386 208,56</b>              |
| <b>G Przychody finansowe</b>                                                              | <b>38 014,98</b>               | <b>162 988,52</b>              |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach w tym:                                                   | -                              | 161 563,92                     |
| a) od jednostek powiązanych w tym:                                                        | -                              | 161 563,92                     |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                    | -                              | -                              |

|                                                                        |                    |                   |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|
| b) od jednostek pozostałych w tym:                                     | -                  | -                 |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                 | -                  | -                 |
| II. Odsetki w tym:                                                     | 56,64              | 1 424,60          |
| - od jednostek powiązanych                                             | -                  | -                 |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:                 | 37 958,34          | -                 |
| - w jednostkach powiązanych                                            | -                  | -                 |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji                                   | -                  | -                 |
| V. Inne                                                                | -                  | -                 |
| <b>H Koszty finansowe</b>                                              | <b>114 493,71</b>  | <b>30 411,80</b>  |
| I. Odsetki w tym:                                                      | 65 190,83          | 24 337,78         |
| - dla jednostek powiązanych                                            | -                  | -                 |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:                | -                  | -                 |
| - w jednostkach powiązanych                                            | -                  | -                 |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji                                  | -                  | -                 |
| IV. Inne                                                               | 49 302,88          | 6 074,02          |
| <b>I Wynik brutto (I+/-J)</b>                                          | <b>-103 730,92</b> | <b>518 785,28</b> |
| <b>J Podatek dochodowy</b>                                             | 9 066,00           | 9 066,00          |
| <b>K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b> |                    |                   |
| <b>L Wynik netto (K-L-M)</b>                                           | <b>-112 796,92</b> | <b>509 719,28</b> |

## Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

| Wyszczególnienie |                                                                            | Od 01.01.2023<br>do 31.03.2023 | Od 01.01.2022<br>do 31.03.2022 |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>A.</b>        | <b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>            |                                |                                |
| I.               | Zysk (strata) netto                                                        | -112 796,92                    | 509 719,28                     |
| II.              | Korekty razem                                                              | 152 714,54                     | -264 896,47                    |
| 1.               | Amortyzacja                                                                | 60 322,20                      | 46 491,39                      |
| 2.               | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                   | -851,95                        | -4 927,28                      |
| 3.               | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                    | 65 134,19                      | -138 650,74                    |
| 4.               | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                 | -37 958,34                     | 0,00                           |
| 5.               | Zmiana stanu rezerw                                                        | -8 280,00                      | 0,00                           |
| 6.               | Zmiana stanu zapasów                                                       | 0,00                           | 328,19                         |
| 7.               | Zmiana stanu należności                                                    | -1 130 628,25                  | -1 949 320,78                  |
| 8.               | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -7 637,25                      | 196 277,05                     |
| 9.               | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                    | 995 203,69                     | 1 358 492,16                   |
| 10.              | Inne korekty                                                               | 217 410,25                     | 226 413,54                     |



|      |                                                                                      |              |            |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)                       | 39 917,62    | 244 822,81 |
| B.   | PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ                           |              |            |
| I.   | Wpływy                                                                               | 46 856,00    | 161 563,92 |
|      | 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych       | 0,00         | 0,00       |
|      | 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne            | 0,00         | 0,00       |
|      | 3. Z aktywów finansowych, w tym:                                                     | 46 856,00    | 161 563,92 |
|      | a) w jednostkach powiązanych                                                         | 46 856,00    | 161 563,92 |
|      | b) w pozostałych jednostkach                                                         | 0,00         | 0,00       |
|      | -zbycie aktywów finansowych                                                          | 0,00         | 0,00       |
|      | - dywidendy i udziały w zyskach                                                      | 0,00         | 0,00       |
|      | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                                       | 0,00         | 0,00       |
|      | - odsetki                                                                            | 0,00         | 0,00       |
|      | - inne wpływy z aktywów finansowych                                                  | 0,00         | 0,00       |
|      | 4. Inne wpływy inwestycyjne                                                          | 0,00         | 0,00       |
| II.  | Wydatki                                                                              | 61 634,17    | 214 165,40 |
|      | 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych      | 61 460,16    | 214 165,40 |
|      | 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                   | 0,00         | 0,00       |
|      | 3. Na aktywa finansowe, w tym:                                                       | 174,01       | 0,00       |
|      | a) w jednostkach powiązanych                                                         | 174,01       | 0,00       |
|      | b) w pozostałych jednostkach                                                         | 0,00         | 0,00       |
|      | - nabycie aktywów finansowych                                                        | 0,00         | 0,00       |
|      | - udzielone pożyczki długoterminowe                                                  | 0,00         | 0,00       |
|      | 4. Inne wydatki inwestycyjne                                                         | 0,00         | 0,00       |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)                        | -14 778,17   | -52 601,48 |
| C.   | PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ                              |              |            |
| I.   | Wpływy                                                                               | 1 251 756,43 | 4 927,28   |
|      | 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych | 0,00         | 0,00       |
|      | 2. Kredyty i pożyczki                                                                | 1 250 847,84 | 0,00       |
|      | 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych                                            | 0,00         | 0,00       |
|      | 4. Inne wpływy finansowe                                                             | 908,59       | 4 927,28   |
| II.  | Wydatki                                                                              | 99 679,53    | 740 199,74 |
|      | 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych                                                 | 0,00         | 320 000,00 |
|      | 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                                     | 0,00         | 0,00       |
|      | 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku           | 0,00         | 0,00       |
|      | 4. Spłaty kredytów i pożyczek                                                        | 0,00         | 371 247,96 |
|      | 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych                                             | 0,00         | 0,00       |
|      | 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych                                            | 0,00         | 0,00       |
|      | 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego                           | 34 488,70    | 26 038,60  |

|                                                                 |               |              |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|--------------|
| 8. Odsetki                                                      | 65 190,83     | 22 913,18    |
| 9. Inne wydatki finansowe                                       | 0,00          | 0,00         |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 1 152 076,90  | -735 272,46  |
| D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)     | 1 177 216,35  | -543 051,13  |
| E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM                  | -1 177 216,35 | -543 051,13  |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych    | 851,95        | 4 927,28     |
| F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU                          | 362 291,73    | 1 027 781,16 |
| G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM             | 1 539 508,08  | 484 730,03   |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania                        | 0,00          | 0,00         |

## Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

| Wyszczególnienie                                             | Stan na<br>31.03.2022 | Stan na<br>31.03.2021 |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)                  | 1 617 957,96          | 1 849 776,88          |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości          |                       |                       |
| b) korekty błędów podstawowych                               |                       |                       |
| I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach    | 1 617 957,96          | 1 849 776,88          |
| 1. Kapitał podstawowy na początek okresu                     | 137 000,00            | 141 000,00            |
| 1.1. Zmiany kapitału podstawowego                            | 0,00                  | 0,00                  |
| a) zwiększenia (z tytułu)                                    | 0,00                  | 0,00                  |
| - wydania udziałów (emisji akcji)                            |                       |                       |
| - inne                                                       |                       |                       |
| b) zmniejszenia (z tytułu)                                   | 0,00                  | 0,00                  |
| - umorzenia udziałów (akcji)                                 |                       |                       |
| - inne                                                       |                       |                       |
| 1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu                     | 137 000,00            | 141 000,00            |
| 2. Kapitał zapasowy na początek okresu                       | 183 500,00            | 499 500,00            |
| 2.1. Zmiany kapitału zapasowego                              | 0,00                  | 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                                                       |                       |                       |
| b) zmniejszenia (z tytułu)                                   | 0,00                  | 0,00                  |
| - pokrycia straty                                            |                       |                       |
| - inne                                                       |                       |                       |
| 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu    | 183 500,00            | 499 500,00            |

|                                                             |                     |                     |
|-------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>  | <b>542,74</b>       | <b>0,00</b>         |
| 3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny                  | -542,74             | 0,00                |
| a) zwiększenia (z tytułu)                                   | 0,00                | 0,00                |
| - ...                                                       |                     |                     |
| b) zmniejszenia (z tytułu)                                  | -542,74             | 0,00                |
| - zbycia środków trwałych                                   |                     |                     |
| - ...                                                       | -542,74             |                     |
| 3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu         | 0,00                | 0,00                |
| <b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>   | <b>1 181 587,56</b> | <b>1 134 838,44</b> |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych               | 0,00                | 0,00                |
| a) zwiększenia (z tytułu)                                   | 0,00                | 0,00                |
| - ...                                                       |                     |                     |
| b) zmniejszenia (z tytułu)                                  | 0,00                | 0,00                |
| - ...                                                       |                     |                     |
| 4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu          | 1 181 587,56        | 1 134 838,44        |
| <b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>  | <b>115 327,66</b>   | <b>74 438,44</b>    |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                | 115 327,66          | 74 438,44           |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości         |                     |                     |
| b) korekty błędów podstawowych                              |                     |                     |
| 5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach  | 115 327,66          | 74 438,44           |
| a) zwiększenia (z tytułu)                                   | 0,00                | 0,00                |
| - podziału zysku z lat ubiegłych                            |                     |                     |
| - ...                                                       |                     |                     |
| b) zmniejszenia (z tytułu)                                  | 0,00                | 0,00                |
| - ...                                                       |                     |                     |
| 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                  | 115 327,66          | 74 438,44           |
| 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 | 0,00                | 0,00                |
| a) zwiększenia (z tytułu)                                   | 0,00                | 0,00                |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia          |                     |                     |
| - ...                                                       |                     |                     |
| b) zmniejszenia (z tytułu)                                  | 0,00                | 0,00                |
| - ...                                                       |                     |                     |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                | 0,00                | 0,00                |
| 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu         | 115 327,66          | 74 438,44           |
| <b>6. Wynik netto</b>                                       | <b>-112 796,92</b>  | <b>509 719,28</b>   |

|                                                                                            |                     |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| a) zysk netto                                                                              |                     | 509 719,28          |
| b) strata netto                                                                            | -112 796,92         |                     |
| c) odpisy z zysku                                                                          |                     |                     |
| <b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>                                            | <b>1 504 618,30</b> | <b>2 359 496,16</b> |
| <b>III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> |                     |                     |

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

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

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

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

- Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe - wg cen nabycia lub wartości przeszacowanej pomniejszone o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości tych aktywów. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o cenie nabycia jednostkowej (początkowej) po uwzględnieniu nakładów na ich ulepszenie w wyniku przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji do 10.000 zł są odpisywane bezpośrednio w koszty w poz. narzędzia i wyposażenie niskocenne. Odpisy amortyzacyjne (umorzenie) od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości jednostkowej powyżej 10.000 zł dokonuje się metodą liniową wg stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem art. 16 j tejże ustawy dotyczącego ustalania indywidualnych stawek amortyzacyjnych dla środków używanych. Nakłady na wartości niematerialne i prawne rozlicza się zgodnie z MSR 38- wartości niematerialne i prawne.
- Środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub ich wytworzeniem pomniejszonych o odpisy aktualizujące z tytułu utraty trwałej wartości.
- Inwestycje długoterminowe - wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, z uwzględnieniem skutków przeszacowań dla walut obcych.
- Inwestycje krótkoterminowe - wg ceny (wartości) rynkowej albo wg ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego która z nich jest niższa, z uwzględnieniem skutków przeszacowań dla walut obcych.
- Rzeczowe składniki aktywów obrotowych - towary i materiały wycenia się według cen nabycia, produkty gotowe (produkcja w toku) wg według kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. Rozchody towarów i materiałów wycenia się według metody FIFO. Zakupione części zamienne i paliwo do samochodów oraz części zamienne do urządzeń biurowych, a także materiały biurowe, środki czystości itp. odnosi się bezpośrednio w koszty w momencie zakupu. Przy wycenie rzeczowych składników aktywów obrotowych wg wyżej podanych zasad uwzględnia się

ponadto odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. Rozchody materiałów wycenia się kolejno po cenach materiałów nabytych najwcześniej.

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

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

| Wybrane dane finansowe<br>(jednostkowe) | I kw. 2023 r. | I kw. 2022 r. |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|
| Przychody netto ze sprzedaży            | 3 604 350,04  | 4 671 247,99  |
| Koszt działalności operacyjnej          | 3 672 580,42  | 4 286 200,92  |
| Zysk/strata ze sprzedaży                | -68 230,38    | 385 047,07    |
| Zysk/strata netto                       | -112 796,92   | 509 719,28    |

Przychody ze sprzedaży w I kwartale 2023, porównując z analogicznym okresem rok temu, spadły o 22,8%, przy jednoczesnym spadku kosztów o 14,3%.

Wynik netto DO OK S.A. za I kw. 2023 r. wyniósł -112,8 tys. zł, porównując z wynikiem netto 509,7 tys. zł w analogicznym okresie roku poprzedniego.

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

- a) Strona przychodowa:
  - i) Recesja gospodarcza i negatywny sentyment ze strony klientów do zamawiania usług outsourcingu, w połączeniu z częściową redukcją zamówień na 1 kwartał 2023
  - ii) Zakończenie współpracy z długoletnim klientem z Holandii
- b) Strona kosztowa:
  - i) Spółka poniosła dodatkowe nakłady na usługi doradztwa transakcyjnego oraz zarządzania projektem w związku z opracowaniem strategicznych alternatyw rozwoju.

##### Szczegółowe informacje

W I kwartale 2023 do najważniejszych zdarzeń należy odnieść poniższe:

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

- a. Spółka pozyskała nowych klientów i projekty: 1 z Finlandii, 5 x z Polski.

- b. Spółka rozpoczęła świadczenie usług w ramach wygranych zamówień w przetargu dla Polskiej Agencji Prasowej S.A.

**2. HR:**

- a. Spółka zrekrutowała 6 specjalistów do działu Delivery/Engineering.
- b. Spółka zakończyła współpracę z 2 specjalistami z działu Sales i rozpoczęła współpracę z 1 nowym specjalistą Business Development.
- c. Spółka zakończyła współpracę z 1 specjalistą z działu Engineering.

**3. Działania strategiczne:**

- a. Spółka zakończyła przegląd opcji strategicznych i ustaliła cele na kolejny rok.
- b. Spółka sprzedała udziały w spółce zależnej DOOK NL b.v. i przeniósł klientów do DO OK S.A.
- c. Spółka podjęła decyzję o rozszerzeniu działań w obszarze usług typu Commodity.
- d. Spółka istotnie zmniejszyła koszty operacyjne, zwiększyła proporcję kadry specjalistów względem backoffice, oraz zakończyła współpracę w nierentownych obszarach
- e. Spółka podjęła decyzję o wyjściu z rynku NewConnect.

**4. Działania finansowe i operacyjne:**

- a. Spółka rozpoczęła korzystanie z Faktoringu.

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

Spółka nie przedstawiła prognoz finansowych na rok 2023.

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

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

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

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

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

Nie dotyczy.

**9. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH**

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

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

Nie dotyczy.

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

| Akcjonariusz          | Liczba posiadanych akcji |                 |                  | Udział %    | Liczba głosów na WZA |                  |                  | Udział %    |
|-----------------------|--------------------------|-----------------|------------------|-------------|----------------------|------------------|------------------|-------------|
|                       | zwykłe                   | uprzywilejowane | razem            |             | zwykłe               | uprzywilejowane  | razem            |             |
| Dmitrij Żatuchin*     | 175 225                  | 450 000         | 625 225          | 45.64%      | 175 225              | 900 000          | 1 075 225        | 48.43%      |
| Wojciech Milan        | 45 000                   | 400 000         | 445 000          | 31,56%      | 45 000               | 800 000          | 845 000          | 37,39%      |
| MCA Sp. z o.o. Sp. k. | 154 746                  | 0               | 151 968          | 11.30%      | 154 746              | 0                | 154 746          | 6.97%       |
| Pozostali**           | 145 047                  | 0               | 145 047          | 11,50%      | 145 047              | 0                | 145 047          | 7,21%       |
| <b>RAZEM</b>          | <b>520 000</b>           | <b>850 000</b>  | <b>1 370 000</b> | <b>100%</b> | <b>520 000</b>       | <b>1 700 000</b> | <b>2 220 000</b> | <b>100%</b> |

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

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

Źródło: Emitent, dane na dzień publikacji raportu

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

| Forma zatrudnienia/współpracy                                   | Liczba zatrudnionych | Liczba pełnych etatów |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Umowa o pracę                                                   | 10                   | 10                    |
| Umowa o dzieło, zlecenie i inne                                 | 3                    | nd                    |
| Umowy z podwykonawcami (programiści, specjaliści, menedżerowie) | 42                   | nd                    |
| Umowa funkcyjna (Prezes, Rada Nadzorcza)                        | 2                    | nd                    |

\*Dane na koniec I kwartału 2023 r.

Wrocław, 15.05.2023 r.

Prezes Zarządu - Dmitrij Żatuchin