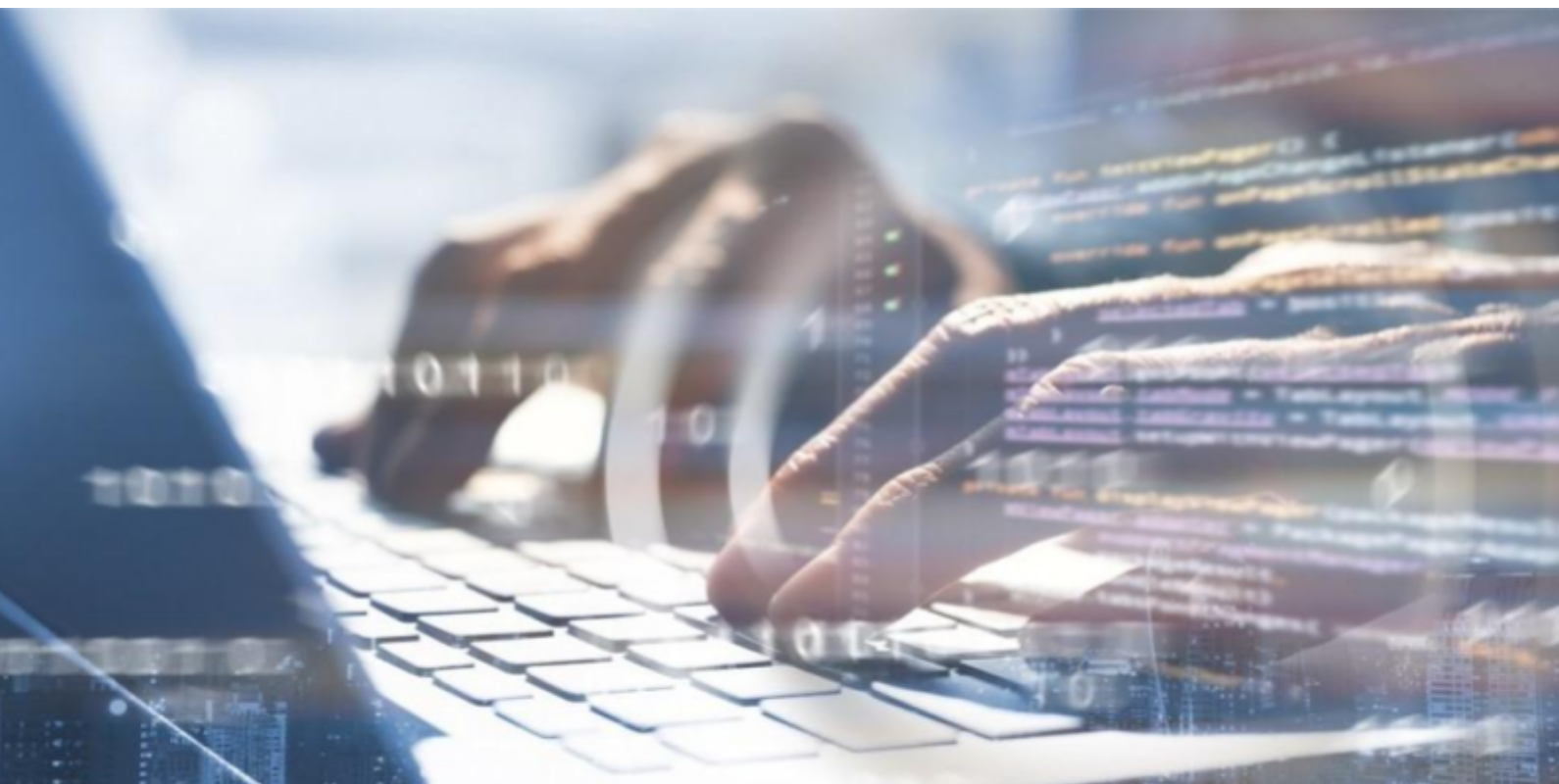


IIIQ 2019 RAPORT



Raport Grupy Kapitałowej DO OK S.A. za III kwartał 2019 r.

Wrocław, 08.11.2019 r.

Raport DO OK S.A. za III kwartał roku 2019 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 Spółka Akcyjna

ul. Skarbowców 23B

KRS 0000639585 Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej IV Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 126 000 zł

tel.: +48 500 026 823

www.DO OK.pro

ir@DO OK.pro,

contact@DO OK.pro

ZARZĄD: Dmitrij Żatuchin - Prezes Zarządu

1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej DO OK SA

Skonsolidowany Bilans Grupy Kapitałowej DO OK SA

| Wyszczególnienie | Stan na 30.09.2019 | Stan na 30.09.2018 |
|--|------------------------|------------------------|
| AKTYWA | | |
| A. AKTYWA TRWAŁE | 289 520,39 zł | 52 150,10 zł |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 178 587,62 zł | 13 049,10 zł |
| III. Należności długoterminowe | 28 721,48 zł | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 39 335,29 zł | 0,00 zł |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 42 876,00 zł | 39 101,00 zł |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 3 205 468,97 zł | 2 061 132,04 zł |
| I. Zapasy | 14 772,00 zł | 1 592,59 zł |
| II. Należności krótkoterminowe | 1 623 047,73 zł | 1 651 239,35 zł |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 1 519 506,31 zł | 393 013,56 zł |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 48 142,93 zł | 15 286,54 zł |
| C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY | | |
| D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE | | |
| AKTYWA RAZEM: | 3 494 989,36 zł | 2 113 282,14 zł |

| Wyszczególnienie | Stan na 30.09.2019 | Stan na 30.09.2018 |
|--|------------------------|------------------------|
| PASYWA | | |
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 2 173 808,80 zł | 1 286 169,55 zł |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 136 500,00 zł | 134 187,94 zł |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy | 499 500,00 zł | 499 500,00 zł |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | | |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 773 042,14 zł | 70 807,42 zł |
| V. Różnice kursowe | 2 012,95 | |
| VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 27 939,32 zł | |
| VII. Zysk (strata) netto roku obrotowego | 734 814,39 zł | 581 674,19 zł |
| VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI | 235 489,32 | |
| C. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ. | 1 085 691,24 zł | 827 112,59 zł |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 7 831,00 zł | 12 810,75 zł |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 119 994,60 zł | |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 957 865,64 zł | 814 301,84 zł |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| PASYWA RAZEM: | 3 494 989,36 zł | 2 113 282,14 zł |

Skonsolidowany rachunek zysków i strat

| Wyszczególnienie | Od 01.07.2019 do 30.09.2019 | Od 01.07.2018 do 30.09.2018 | Od 01.01.2019 do 30.09.2019 | Od 01.01.2018 do 30.09.2018 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, | 2 623 436,90 | 2 422 090,36 | 6 534 415,96 | 5 326 055,53 |
| w tym: od jednostek powiązanych | 4 452,10 | 1 755,90 | 11 884,95 | 6 840,80 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 2 584 139,57 | 2 411 212,28 | 6 491 228,19 | 5 489 761,07 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia zmniejszenie - wartość ujemna) | 39 297,33 | 10 878,08 | 43 187,77 | -163 705,54 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | | | |
| B Koszty działalności operacyjnej | 2 105 585,52 | 1 647 736,37 | 5 408 019,44 | 4 472 233,30 |
| I. Amortyzacja | 14 684,55 | 1 225,08 | 44 466,50 | 5 248,62 |

| | | | | | |
|----------|--|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| II. | Zużycie materiałów i energii | 18 267,08 | 11 409,70 | 51 868,00 | 34 560,82 |
| III. | Usługi obce | 1 775 299,15 | 1 295 229,06 | 4 524 317,09 | 3 119 081,22 |
| IV. | Podatki i opłaty w tym: | 17 917,35 | 8 075,64 | 29 123,03 | 16 133,48 |
| | - podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. | Wynagrodzenia | 215 678,15 | 279 889,83 | 570 427,63 | 1 084 215,19 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 8 226,04 | 25 022,41 | 19 518,46 | 138 589,37 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 55 513,20 | 26 884,65 | 168 298,73 | 74 404,60 |
| VII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | | |
| C | Wynik ze sprzedaży (A-B) | 517 851,38 | 774 353,99 | 1 126 396,52 | 853 822,23 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 0,51 | 4 670,79 | 901,48 | 47 335,41 |
| I. | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | | 0,00 | 29 186,99 |
| II. | Dotacje | | | | |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | 0,00 | 5 528,55 |
| IV. | Inne przychody operacyjne | 0,51 | 4 670,79 | 901,48 | 12 619,87 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 2,08 | 186 169,89 | 41 495,07 | 193 011,40 |
| I. | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | | |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | 185 434,43 | 0,00 | 185 434,43 |
| III. | Inne koszty operacyjne | 2,08 | 735,46 | 41 495,07 | 7 576,97 |
| F | Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E) | 517 849,81 | 592 854,89 | 1 085 802,93 | 708 146,24 |
| G | Przychody finansowe | 30 412,63 | -2 414,05 | 80 914,38 | 7 579,52 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach w tym: | | | 45 219,56 | |
| | a) od jednostek powiązanych w tym: | | | 45 219,56 | |
| | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | 45 219,56 | |
| | b) od jednostek pozostałych w tym: | | | | |
| | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | | |
| II. | Odsetki w tym: | 351,70 | 75,98 | 2 881,56 | 4 725,07 |
| | - od jednostek powiązanych | | | 0,00 | |
| III. | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym: | | | | |
| | - w jednostkach powiązanych | | | | |
| IV. | Aktualizacja wartości inwestycji | | | | |
| V. | Inne | 30 060,93 | -2 490,03 | 32 813,26 | 2 854,45 |

| | | | | |
|--|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| H Koszty finansowe | 5 357,12 | 971,93 | 15 185,38 | 5 345,38 |
| I. Odsetki w tym: | 3 231,32 | 928,48 | 9 611,37 | 5 022,83 |
| - dla jednostek powiązanych | | | | |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym: | | | | |
| - w jednostkach powiązanych | | | | |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | | | | |
| IV. Inne | 2 125,80 | 43,45 | 5 574,01 | 322,55 |
| I Wynik brutto (I+/-J) | 542 905,32 | 589 468,91 | 1 151 531,93 | 710 380,38 |
| J Podatek dochodowy | 109 885,11 | 111 801,19 | 232 848,35 | 128 706,19 |
| K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 60 995,60 | | 183 869,19 | |
| L Wynik netto (K-L-M) | 372 024,61 | 477 667,72 | 734 814,39 | 581 674,19 |

Skonsolidowane skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej DO OK SA

| Wyszczególnienie | Od 01.07.2019 do 30.09.2019 | Od 01.07.2018 do 30.09.2018 | Od 01.01.2019 do 30.09.2019 | Od 01.01.2018 do 30.09.2018 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| A. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | | | | |
| I. Zysk (strata) netto | 372 024,61 | 477 667,72 | 734 814,39 | 581 674,19 |
| II. Korekty razem | 202 810,14 | -36 885,21 | 21 658,15 | 32 789,67 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II) | 574 834,75 | 440 782,51 | 756 472,54 | 614 463,86 |
| B. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ | | | | |
| I. Wpływy | 0,00 | 0,00 | 45 219,56 | 0,00 |
| II. Wydatki | 0,00 | -2 719,51 | 39 335,29 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | 0,00 | 2 719,51 | 5 884,27 | 0,00 |
| C. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ | | | | |
| I. Wpływy | 0,00 | 0,00 | 1 250,00 | 118 109,19 |
| II. Wydatki | 24 276,75 | 71 549,37 | 151 236,47 | 390 695,90 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -24 276,75 | -71 549,37 | -149 986,47 | -272 586,71 |
| D. PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III) | 550 558,00 | 371 952,65 | 612 370,34 | 341 877,15 |
| E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH | 550 558,00 | 371 952,65 | 612 370,34 | 341 877,15 |
| F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU | 968 948,31 | 21 060,91 | 907 135,97 | 51 136,41 |
| G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D) | 1 519 506,31 | 393 013,56 | 1 519 506,31 | 393 013,56 |

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

| Wyszczególnienie | Stan na 30.09.2019 | Stan na 30.09.2018 |
|---|--------------------|--------------------|
| I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) | 1 471 973,67 | 597 307,42 |
| I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach | 1 471 973,67 | 597 307,42 |
| II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ) | 2 173 808,80 | 1 286 169,55 |
| III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | | |

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej DO OK SA

Jednostkowy Bilans

| Wyszczególnienie | Stan na 30.09.2019 | Stan na 30.09.2018 |
|--|---------------------|---------------------|
| AKTYWA | | |
| A. AKTYWA TRWAŁE | 298 418,05 | 61 047,76 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 178 587,62 | 13 049,10 |
| III. Należności długoterminowe | 28 721,48 | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 48 232,95 | 8 897,66 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 42 876,00 | 39 101,00 |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 2 472 078,40 | 1 757 594,31 |
| I. Zapasy | 14 772,00 | 1 592,59 |
| II. Należności krótkoterminowe | 1 445 188,94 | 1 530 213,07 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 965 461,55 | 210 502,11 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 46 655,91 | 15 286,54 |
| C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY | | |
| D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE | | |
| AKTYWA RAZEM: | 2 770 496,45 | 1 818 642,07 |

| Wyszczególnienie | Stan na 30.09.2019 | Stan na 30.09.2018 |
|---|---------------------|---------------------|
| PASYWA | | |
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 1 935 004,52 | 1 184 401,22 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 136 500,00 | 126 000,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy | 499 500,00 | 499 500,00 |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | | |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 727 624,87 | 70 807,42 |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 27 939,32 | |
| VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego | 543 440,33 | 488 093,80 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ. | 835 491,93 | 634 240,85 |

| | | |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|
| I. Rezerwy na zobowiązania | 7 831,00 | 12 810,75 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 119 994,60 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 707 666,33 | 621 430,10 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| PASYWA RAZEM: | 2 770 496,45 | 1 818 642,07 |

Jednostkowy rachunek zysków i strat

| Wyszczególnienie | Od 01.07.2019 do 30.09.2019 | Od 01.07.2018 do 30.09.2018 | Od 01.01.2019 do 30.09.2019 | Od 01.01.2018 do 30.09.2018 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, | 2 326 478,91 | 2 200 693,46 | 5 801 894,75 | 5 092 311,81 |
| w tym: od jednostek powiązanych | 852 774,10 | 712 320,01 | 2 159 626,53 | 772 634,54 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 2 287 181,58 | 2 189 815,38 | 5 758 706,98 | 5 256 017,35 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia zmniejszenie - wartość ujemna) | 39 297,33 | 10 878,08 | 43 187,77 | -163 705,54 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | | | |
| B Koszty działalności operacyjnej | 1 964 216,85 | 1 569 994,32 | 5 144 060,99 | 4 355 460,16 |
| I. Amortyzacja | 14 684,55 | 1 225,08 | 44 466,50 | 5 248,62 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 17 222,66 | 11 414,17 | 50 823,58 | 34 347,21 |
| III. Usługi obce | 1 714 877,13 | 1 270 122,00 | 4 460 554,72 | 3 072 607,55 |
| IV. Podatki i opłaty w tym: | 16 684,23 | 8 075,64 | 23 004,36 | 16 133,48 |
| - podatek akcyzowy | | | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 136 921,83 | 228 993,83 | 389 623,31 | 1 015 872,79 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 8 226,04 | 25 022,41 | 19 518,46 | 138 589,37 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 55 600,41 | 25 141,19 | 156 070,06 | 72 661,14 |
| VII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | | |
| C Wynik ze sprzedaży (A-B) | 362 262,06 | 630 699,14 | 657 833,76 | 736 851,65 |
| D Pozostałe przychody operacyjne | 0,51 | 4 670,79 | 901,48 | 47 335,41 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | | 0,00 | 29 186,99 |
| II. Dotacje | | | | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | 0,00 | 5 528,55 |
| IV. Inne przychody operacyjne | 0,51 | 4 670,79 | 901,48 | 12 619,87 |
| E Pozostałe koszty operacyjne | 2,08 | 186 169,89 | 41 495,07 | 193 011,40 |

| | | | | | |
|----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| I. | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | | |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | 185 434,43 | 0,00 | 185 434,43 |
| III. | Inne koszty operacyjne | 2,08 | 735,46 | 41 495,07 | 7 576,97 |
| F | Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E) | 362 260,49 | 449 200,04 | 617 240,17 | 591 175,66 |
| G | Przychody finansowe | 30 399,01 | -2 414,05 | 80 424,54 | 7 579,52 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach w tym: | | | 45 219,56 | |
| | a) od jednostek powiązanych w tym: | | | 45 219,56 | |
| | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | 45 219,56 | |
| | b) od jednostek pozostałych w tym: | | | | |
| | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | | |
| II. | Odsetki w tym: | 338,08 | 75,98 | 2 391,72 | 4 725,07 |
| | - od jednostek powiązanych | | | 0,00 | |
| III. | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym: | | | | |
| | - w jednostkach powiązanych | | | | |
| IV. | Aktualizacja wartości inwestycji | | | | |
| V. | Inne | 30 060,93 | -2 490,03 | 32 813,26 | 2 854,45 |
| H | Koszty finansowe | 5 357,12 | 971,93 | 15 185,38 | 5 345,38 |
| I. | Odsetki w tym: | 3 231,32 | 928,48 | 9 611,37 | 5 022,83 |
| | - dla jednostek powiązanych | | | | |
| II. | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym: | | | | |
| | - w jednostkach powiązanych | | | | |
| III. | Aktualizacja wartości inwestycji | | | | |
| IV. | Inne | 2 125,80 | 43,45 | 5 574,01 | 322,55 |
| I | Wynik brutto (I+/-J) | 387 302,38 | 445 814,06 | 682 479,33 | 593 409,80 |
| J | Podatek dochodowy | 78 763,00 | 88 411,00 | 139 039,00 | 105 316,00 |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | | | |
| L | Wynik netto (K-L-M) | 308 539,38 | 357 403,06 | 543 440,33 | 488 093,80 |

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

| Wyszczególnienie | Od 01.07.2019 do 30.09.2019 | Od 01.07.2018 do 30.09.2018 | Od 01.01.2019 do 30.09.2019 | Od 01.01.2018 do 30.09.2018 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| A. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | | | | |

| | | | | | |
|--|--|------------|------------|------------|-------------|
| I. | Zysk (strata) netto | 308 539,38 | 357 403,06 | 543 440,33 | 488 093,80 |
| II. | Korekty razem | 44 230,23 | -81 685,60 | 40 401,45 | -38 694,99 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II) | 352 769,61 | 275 717,46 | 583 841,78 | 449 398,81 |
| B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ | | | | | |
| I. | Wpływy | 0,00 | 0,00 | 45 219,56 | 0,00 |
| II. | Wydatki | 0,00 | 6 178,15 | 39 335,29 | 8 897,66 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | 0,00 | -6 178,15 | 5 884,27 | -8 897,66 |
| C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ | | | | | |
| I. | Wpływy | 0,00 | 0,00 | 1 250,00 | 109 560,45 |
| II. | Wydatki | 24 276,75 | 71 549,37 | 61 257,38 | 390 695,90 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -24 276,75 | -71 549,37 | -60 007,38 | -281 135,45 |
| D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III) | | 373 712,42 | 197 989,94 | 484 499,11 | 159 365,70 |
| E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH | | 328 492,86 | 197 989,94 | 529 718,67 | 159 365,70 |
| F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU | | 636 968,69 | 12 512,17 | 435 742,88 | 51 136,41 |
| G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D) | | 965 461,55 | 210 502,11 | 965 461,55 | 210 502,11 |

Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

| Wyszczególnienie | Stan na 30.09.2019 | Stan na 30.09.2018 |
|---|--------------------|--------------------|
| I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) | 1 381 064,19 | 625 246,74. |
| I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach | 1 381 064,19 | 625 246,74. |
| II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ) | 1 935 004,52 | 1 184 401,22 |
| III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | | |

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

Metody wyceny aktywów i pasywów

- Składniki rzeczowego majątku trwałego wycenia się według cen nabycia lub wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości tych aktywów. Wprowadzane są do ewidencji w momencie ich przekazania do użytkowania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne podlegają amortyzacji liniowej w okresie ustalonym dla każdego z nich oddzielnie. Stawki amortyzacji uwzględnia się w wysokości obowiązującej dla danego środka trwałego

stawek amortyzacji podatkowej określonej w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych z uwzględnieniem przepisów dotyczących możliwości ustalania indywidualnych stawek amortyzacji dla używanych środków trwałych. Dla potrzeb poprawnej ewidencji amortyzacji prowadzi się tabele amortyzacji. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 3.500,00 zł spisywane są bezpośrednio w koszty. W przypadku środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, które posiadają szczególne walory użytkowe, ale cena jednostkowa nie przekracza 3.500,00 zł zarząd firmy zdecyduje o ich ujęciu w ewidencji i jednorazowej amortyzacji w miesiącu przyjęcia do ewidencji. Nakłady na wartości niematerialne i prawne rozlicza się zgodnie z MSR 38- Wartości niematerialne i prawne. W szczególnej sytuacji możliwe jest dokonanie aktualizacji wyceny rzeczowych składników majątkowych do poziomu wartości rynkowej.

2. 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.
3. Umowy leasingu kwalifikowane są według zasad określonych w przepisach podatkowych.
4. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnieniem zachowania w tej mierze ostrożności wyceny. Należności podlegają aktualizacji w oparciu o kryterium oceny ryzyka ich utraty. Na należności niepewne, zagrożone i przeterminowane tworzy się 100% rezerwy w ciężar wyniku finansowego.
5. Zobowiązania wykazuje się w kwotach wymagalnych do zapłaty z uwzględnieniem przyszłych należnych do zapłaty kwot (odsetki, odszkodowania).
6. Na dające się przewidzieć przyszłe straty dotyczące zdarzeń powstałych w okresie obrachunkowym tworzy się rezerwy w ciężar wyniku finansowego w kwotach odpowiadających przyszłym zobowiązaniom.
7. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu średniego NBP obowiązującego na koniec roku obrotowego.

3. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

| Wybrane dane finansowe (skonsolidowane) | III kw. 2019 r. | III kw. 2018 r.* |
|---|-----------------|------------------|
| Przychody netto ze sprzedaży | 2 623 436,90 6 | 2 422 090,36 |
| Koszt działalności operacyjnej | 2 105 585,52 | 1 647 736,37 |
| Zysk/strata ze sprzedaży | 517 851,38 | 774 353,99 |
| Zysk/strata netto | 372 024,61 | 477 667,72 |

*Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe począwszy od IIQ 2018 r.

Przychody ze sprzedaży w II kwartale 2019, porównując z analogicznym okresem rok temu, wzrosły o 8,3%, a koszty o 27,8%.

Wynik netto Spółki za III kw. 2019 r. wyniósł 372 024 zł, porównując z zyskiem 477 667 zł w analogicznym okresie. Taki wynik to efekt:

- a) wprowadzenia dodatkowych ról w organizacji wspierających wzrost
- b) inwestycji w działania sprzedażowe i branding
- c) inwestycję w Go2Brand.
- d) inwestycję w rekrutację HR Managera oraz specjalistów technicznych

Spółka utrzymała dodatnią dynamikę wzrostu i planuje strategiczne kroki umożliwiające przyspieszenie wzrostu Grupy Kapitałowej z utrzymaniem poziomu zyskowności ze sprzedaży w kolejnych okresach z krokiem ok. 6 miesięcy po poczynionej inwestycji (nowe zespoły, cykle sprzedaży), zakładając EBIT grupy na poziomie 13-15%.

Istotne informacje

W III kwartale 2019 do najważniejszych zdarzeń należy odnieść poniższe:

1. Sprzedaż:
 - a. Spółka kontynuowała aktywne pozyskiwanie nowych klientów zgodnie z przyjętą strategią sprzedaży "Qualitative Sales Approach" biorąc udział w wydarzeniach takich jak The Shift w Turku (Finlandia), TechBBQ w Kopenhadze (Dania).
 - b. Spółka nawiązała współpracę z drugim klientem z Norwegii i obecnie realizuje z nim projekt.
 - c. Spółka pozyskała jako klienta Social Wolves, fundację z Polski, odpowiedzialną za platformę Zwolnieni z Teorii i zrealizowała pomyślnie projekt.
2. HR:
 - a. Spółka zrekrutowała pomyślnie 9 nowych specjalistów - 2 x Senior QA, 2x Go Developer, 1x JS Developer, 1 x Senior Front-end i 1 x Senior Fullstack, 1 x Business Development Assistant, 1 x HR Manager i ustaliła odpowiednie terminy rozpoczęcia współpracy zawierając umowy.
 - b. Spółka kontynuowała w niewielkim stopniu wspieranie się zewnętrznymi specjalistami oraz sama wspiera partnerów biznesowych w ramach współpracy w związku pracodawców firm IT SoDA kompetencjami technicznymi.
3. Działania strategiczne:
 - a. Spółka kontynuowała tworzenie jakościowych treści na potrzeby wzrostu rozpoznawalności marki.
 - b. Spółka wprowadziła badanie NPS zewnętrzne z klientami na potrzeby budowania rozpoznawalności marki oraz ulepszania jakości świadczonych usług.
 - c. Spółka wypracowała nowy proces podejmowania decyzji o promocji i awansach, w który zaangażowało Team Leaderów i Project Managerów.
 - d. Spółka kontynuowała prace nad usprawnianiem procesów Sales i HR mających na celu umożliwienie dalszego wzrostu.
 - e. Spółka otrzymała dofinansowanie do projektu Go2Brand mającego na celu działanie promujące spółkę zagranicą w latach 2019-2021.

4. 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 2019.

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

Nie dotyczy.

6. 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.

7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej na koniec III kw. 2019 r.

| Nazwa Spółki | Siedziba | Dane rejestrowe | Przedmiot działalności | Kapitał podstawowy | Udział procentowy w kapitale | Udział procentowy w prawach głosu |
|--------------|----------|-----------------|------------------------|--------------------|------------------------------|-----------------------------------|
|--------------|----------|-----------------|------------------------|--------------------|------------------------------|-----------------------------------|

| | | | | | | |
|---------------------------|-------------------------|---------------------|---|------------|------|------|
| DO OK NL B.V. | Amsterdam (Holandia) | KvK 71571736 | Usługi w zakresie programowania komputerowego i doradztwa IT | 4 000 EUR | 51% | 51% |
| DO OK DK ApS | Kopenhaga (Dania) | CVR 40297995 | Usługi w zakresie programowania komputerowego i doradztwa IT | 50 000 DKK | 100% | 100% |
| DO OK Consulting OÜ | Tallinn (Estonia) | Reg. no 14666659 | Usługi badania rynku i podobne usługi | 2 500 EUR | 95% | 95% |

8. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Emitent uwzględnił kwartalne wyniki spółki DO OK NL B.V. w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym grupy i wyłączył spółki DO OK DK ApS oraz DO OK Consulting OÜ ze względu na nieistotność i brak aktywnie prowadzonych działań - brak przychodów jak i kosztów poniesionych na moment sporządzenia raportu.

9. WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

DO OK DK ApS [dane w PLN]

| Rachunek zysków i strat | Za okres od 01.07.2019 do 30.09.2019 | Za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 | Za okres od 01.07.2018 do 30.09.2018 | Za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018 |
|-------------------------|--|--|--|--|
| Przychody ze sprzedaży | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zysk netto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Bilans | Na dzień 30.09.2019 | | Na dzień 30.09.2018 | |
| Kapitał własny | 29 290,00 | | 0,00 | |
| Aktywa razem | 29 290,00 | | 0,00 | |

DO OK Consulting OÜ [dane w PLN]

| Rachunek zysków i strat | Za okres od 01.07.2019 do 30.09.2019 | Za okres od 01.07.2018 do 30.09.2018 | Za okres od 01.07.2018 do 30.09.2018 |
|-------------------------|--|--|--|
| Przychody ze sprzedaży | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zysk netto | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Bilans | Na dzień 30.09.2019 | | Na dzień 30.09.2018 |
| Kapitał własny | 10 934,00 | | 0,00 |
| Aktywa razem | 10 934,00 | | 0,00 |

10. 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* | 88 000 | 450 000 | 538 000 | 39,41% | 88 000 | 900 000 | 988 000 | 44,60% |
| Ryszard Milan** | 130 000 | 400 000 | 530 000 | 38,83% | 130 000 | 800 000 | 930 000 | 41,99% |
| Pozostali | 297 000 | 0 | 297 000 | 21,76% | 297 000 | 0 | 297 000 | 13,41% |
| RAZEM | 297 000 | 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 powiązаныmi, tj. MCA Sp. z o.o. s.k., który jest w posiadaniu 70.000 akcji zwykłych na okaziciela Emitenta

Źródło: Emitent

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

| Forma zatrudnienia | Liczba zatrudnionych | Liczba pełnych etatów |
|--|----------------------|-----------------------|
| Umowa o pracę | 0 | 0 |
| Umowa o dzieło, zlecenie i inne | 7 | nd |
| Umowy z podwykonawcami (programiści, menedżerowie) | 35 | nd |
| Umowa funkcyjna (Prezes, Rada Nadzorcza) | 2 | nd |

Dane na koniec III kwartału 2019 r.

Wrocław, 08.11.2019 r.

Prezes Zarządu - Dmitrij Żatuchin