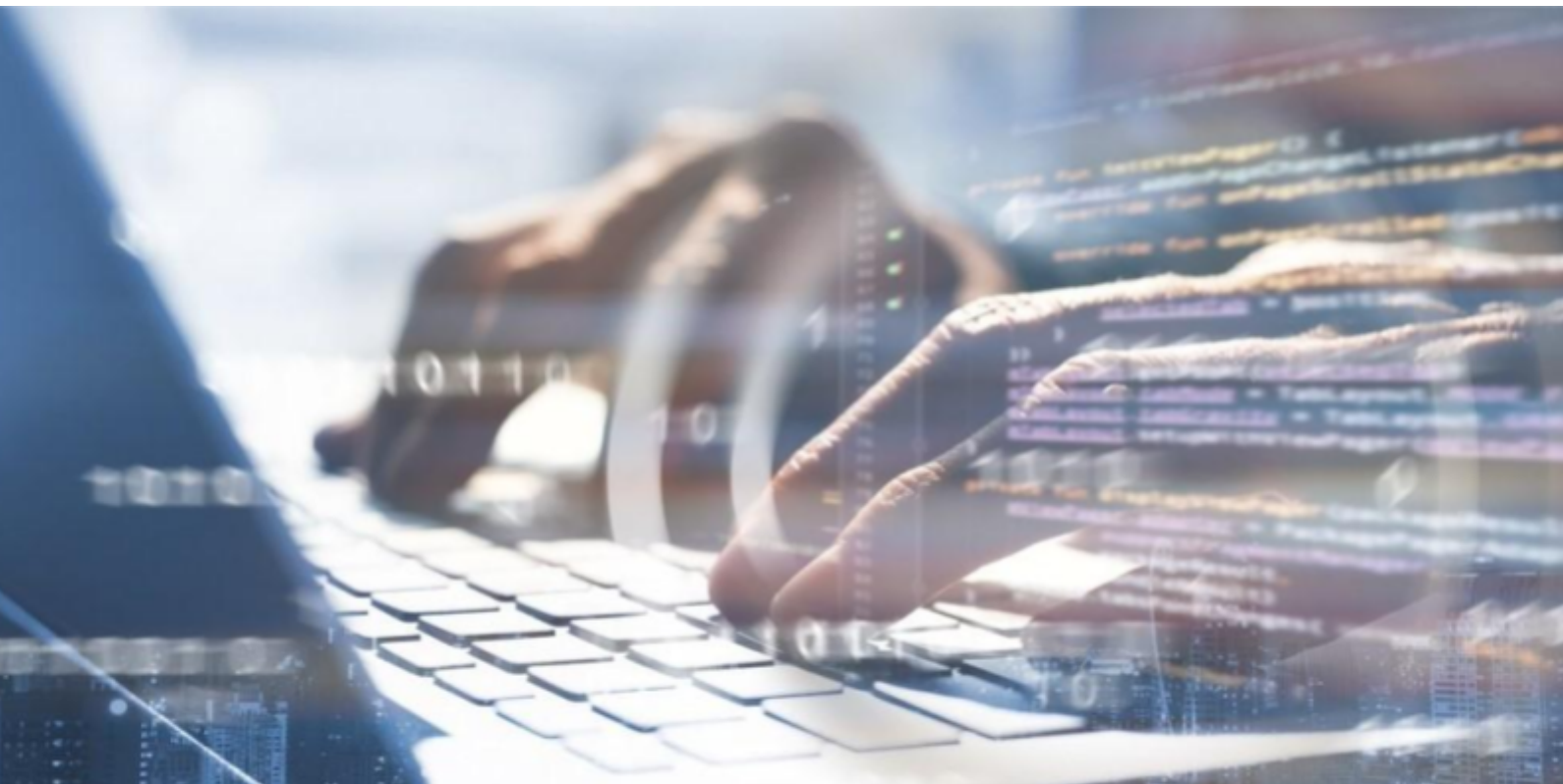


# IIIQ 2019 RAPORT



## 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
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>289 520,39 zł</b>	<b>52 150,10 zł</b>
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>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>3 205 468,97 zł</b>	<b>2 061 132,04 zł</b>
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
<b>C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM:</b>	<b>3 494 989,36 zł</b>	<b>2 113 282,14 zł</b>

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2019	Stan na 30.09.2018
<b>PASYWA</b>		
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>2 173 808,80 zł</b>	<b>1 286 169,55 zł</b>
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>B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI</b>	<b>235 489,32</b>	
<b>C. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.</b>	<b>1 085 691,24 zł</b>	<b>827 112,59 zł</b>
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
<b>PASYWA RAZEM:</b>	<b>3 494 989,36 zł</b>	<b>2 113 282,14 zł</b>

A

**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
<b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,</b>	<b>2 623 436,90</b>	<b>2 422 090,36</b>	<b>6 534 415,96</b>	<b>5 326 055,53</b>
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>B Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 105 585,52</b>	<b>1 647 736,37</b>	<b>5 408 019,44</b>	<b>4 472 233,30</b>
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				
<b>C</b>	<b>Wynik ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>517 851,38</b>	<b>774 353,99</b>	<b>1 126 396,52</b>	<b>853 822,23</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,51</b>	<b>4 670,79</b>	<b>901,48</b>	<b>47 335,41</b>
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
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2,08</b>	<b>186 169,89</b>	<b>41 495,07</b>	<b>193 011,40</b>
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
<b>F</b>	<b>Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>517 849,81</b>	<b>592 854,89</b>	<b>1 085 802,93</b>	<b>708 146,24</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>30 412,63</b>	<b>-2 414,05</b>	<b>80 914,38</b>	<b>7 579,52</b>
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

<b>H Koszty finansowe</b>	<b>5 357,12</b>	<b>971,93</b>	<b>15 185,38</b>	<b>5 345,38</b>
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
<b>I Wynik brutto (I+/-J)</b>	<b>542 905,32</b>	<b>589 468,91</b>	<b>1 151 531,93</b>	<b>710 380,38</b>
<b>J Podatek dochodowy</b>	<b>109 885,11</b>	<b>111 801,19</b>	<b>232 848,35</b>	<b>128 706,19</b>
<b>K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>60 995,60</b>		<b>183 869,19</b>	
<b>L Wynik netto (K-L-M)</b>	<b>372 024,61</b>	<b>477 667,72</b>	<b>734 814,39</b>	<b>581 674,19</b>

## 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
<b>A. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
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>B. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
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
<b>C. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
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
<b>D. PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>550 558,00</b>	<b>371 952,65</b>	<b>612 370,34</b>	<b>341 877,15</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>550 558,00</b>	<b>371 952,65</b>	<b>612 370,34</b>	<b>341 877,15</b>
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>968 948,31</b>	<b>21 060,91</b>	<b>907 135,97</b>	<b>51 136,41</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D)</b>	<b>1 519 506,31</b>	<b>393 013,56</b>	<b>1 519 506,31</b>	<b>393 013,56</b>

**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
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>298 418,05</b>	<b>61 047,76</b>
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>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>2 472 078,40</b>	<b>1 757 594,31</b>
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
<b>C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM:</b>	<b>2 770 496,45</b>	<b>1 818 642,07</b>

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2019	Stan na 30.09.2018
<b>PASYWA</b>		
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>1 935 004,52</b>	<b>1 184 401,22</b>
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>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.</b>	<b>835 491,93</b>	<b>634 240,85</b>

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
<b>PASYWA RAZEM:</b>	<b>2 770 496,45</b>	<b>1 818 642,07</b>

### 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
<b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,</b>	<b>2 326 478,91</b>	<b>2 200 693,46</b>	<b>5 801 894,75</b>	<b>5 092 311,81</b>
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>B Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 964 216,85</b>	<b>1 569 994,32</b>	<b>5 144 060,99</b>	<b>4 355 460,16</b>
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				
<b>C Wynik ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>362 262,06</b>	<b>630 699,14</b>	<b>657 833,76</b>	<b>736 851,65</b>
<b>D Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,51</b>	<b>4 670,79</b>	<b>901,48</b>	<b>47 335,41</b>
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
<b>E Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2,08</b>	<b>186 169,89</b>	<b>41 495,07</b>	<b>193 011,40</b>



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
<b>F</b>	<b>Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>362 260,49</b>	<b>449 200,04</b>	<b>617 240,17</b>	<b>591 175,66</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>30 399,01</b>	<b>-2 414,05</b>	<b>80 424,54</b>	<b>7 579,52</b>
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
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>5 357,12</b>	<b>971,93</b>	<b>15 185,38</b>	<b>5 345,38</b>
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
<b>I</b>	<b>Wynik brutto (I+/-J)</b>	<b>387 302,38</b>	<b>445 814,06</b>	<b>682 479,33</b>	<b>593 409,80</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>78 763,00</b>	<b>88 411,00</b>	<b>139 039,00</b>	<b>105 316,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>				
<b>L</b>	<b>Wynik netto (K-L-M)</b>	<b>308 539,38</b>	<b>357 403,06</b>	<b>543 440,33</b>	<b>488 093,80</b>

## Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie

Od 01.07.2019  
do 30.09.2019Od 01.07.2018  
do 30.09.2018Od 01.01.2019  
do 30.09.2019Od 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>B. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>					
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
<b>C. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>					
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
<b>D. PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>		373 712,42	197 989,94	484 499,11	159 365,70
<b>E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH</b>		328 492,86	197 989,94	529 718,67	159 365,70
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>		636 968,69	12 512,17	435 742,88	51 136,41
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D)</b>		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)		

Á

## 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.

Á

## 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
<b>Bilans</b>	<b>Na dzień 30.09.2019</b>		<b>Na dzień 30.09.2018</b>	
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
<b>Bilans</b>	<b>Na dzień 30.09.2019</b>		<b>Na dzień 30.09.2018</b>
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%
<b>RAZEM</b>	<b>297 000</b>	<b>850 000</b>	<b>1 365 000</b>	<b>100%</b>	<b>515 000</b>	<b>1 700 000</b>	<b>2 215 000</b>	<b>100%</b>

\* Wykazano w tym celu akcjonariuszy posiadających 5% i więcej głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta, w tym głosy uprzywilejowane, które zostały wyłączone z obrotu.

\*\* Wykazano w tym celu akcjonariuszy posiadających 5% i więcej akcji, w tym uprzywilejowane, które zostały wyłączone z obrotu.

Á

## 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.

Á

Wrocław, 08.11.2019 r.

Prezes Zarządu - Dmitrij Żatuchin