

**Raport kwartalny
KORBANK S.A.
I kwartał 2024 r.**



KORBANK
Operator Telekomunikacyjny

Wrocław, 15 maja 2024 r.

Spis treści

| | | |
|-----|--|-----------|
| 1. | <i>Informacje o Emitencie i Grupie Kapitałowej.....</i> | <i>3</i> |
| 2. | <i>Kwartalne jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta za okres od 1 stycznia 2024 r. do 31 marca 2024 r.</i> | <i>8</i> |
| 3. | <i>Kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej KORBANK S.A. za okres od 1 stycznia 2024 r. do 31 marca 2024 r.</i> | <i>14</i> |
| 4. | <i>Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach w stosowaniu zasad (polityki) rachunkowości</i> | <i>20</i> |
| 5. | <i>Komentarz na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale</i> | <i>27</i> |
| 6. | <i>Jeżeli emitent przekazywał do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych - stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.....</i> | <i>30</i> |
| 7. | <i>W przypadku gdy dokument informacyjny emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) załącznika nr 1 do Regulaminu ASO – opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.....</i> | <i>30</i> |
| 8. | <i>Jeżeli w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie – informacje na temat tej aktywności</i> | <i>30</i> |
| 9. | <i>Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji</i> | <i>35</i> |
| 11. | <i>Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu</i> | <i>36</i> |
| 12. | <i>Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty</i> | <i>36</i> |

1. Informacje o Emitencie i Grupie Kapitałowej

Spółka publikuje jednostkowe dane finansowe za okres od 1 stycznia 2024 r. do 31 marca 2024 r. Jednocześnie, w związku z dokonaniem przez Emitenta na początku 2011 r. przejęciem spółki Korbank-Media Cyfrowe Sp. z o.o. oraz powstaniem spółki zależnej Polska Telewizja Szerokopasmowa Sp. z o.o. jak również Produkcja Chmur Sp. z o.o., AVIOS Sp. z o.o. (daw. KORBANK Data Center Sp. z o.o.), oraz KORBANK Data Center Sp. z o.o., w niniejszym raporcie kwartalnym Spółka publikuje skonsolidowane dane finansowe Grupy Kapitałowej KORBANK S.A. za okres od 1 stycznia 2024 r. do 31 marca 2024 r.

Podstawowe dane o Emitencie

| Firma | KORBANK S.A. |
|------------------------------------|--|
| Forma prawna | Spółka Akcyjna |
| Siedziba | Wrocław |
| Adres | ul. Fabryczna 16K, 53-609 Wrocław |
| Telefon | +48 71 735 15 32 |
| Faks | +48 71 712 77 87 |
| Adres poczty elektronicznej | info@korbank.pl |
| Adres strony internetowej | www.korbank.pl |
| NIP | 894-26-41-602 |
| REGON | 932239691 |
| KRS | 0000369746 |

Źródło: Emitent

Podstawowe dane o spółce zależnej

| Firma | Korbank-Media Cyfrowe Sp. z o.o. |
|---|---|
| Forma prawna | Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością |
| Siedziba | Wrocław |
| Adres | ul. Fabryczna 16K, 53-609 Wrocław |
| NIP | 897-17-21-120 |
| REGON | 020373926 |
| KRS | 0000263862 |
| Udział Emitenta w kapitale zakładowym | 100,00% |
| Udział Emitenta w głosach na Zgromadzeniu Wspólników | 100,00% |

Źródło: Emitent

Podstawowe dane o spółce zależnej

| Firma | Polska Telewizja Szerokopasmowa Sp. z o.o. |
|---|---|
| Forma prawna | Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością |
| Siedziba | Wrocław |
| Adres | ul. Fabryczna 16K, 53-609 Wrocław |
| NIP | 897-17-96-371 |
| REGON | 022348499 |
| KRS | 0000497167 |
| Udział Emitenta w kapitale zakładowym | 100,00% |
| Udział Emitenta w głosach na Zgromadzeniu Wspólników | 100,00% |

Źródło: Emitent

Podstawowe dane o spółce zależnej

| Firma | AVIOS Sp. z o.o. |
|---|---|
| Forma prawna | Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością |
| Siedziba | Wrocław |
| Adres | ul. Fabryczna 16K, 53-609 Wrocław |
| NIP | 123-12-73-626 |
| REGON | 146365292 |
| KRS | 0000438674 |
| Udział Emitenta w kapitale zakładowym | 100,00% |
| Udział Emitenta w głosach na Zgromadzeniu Wspólników | 100,00% |

Źródło: Emitent

Podstawowe dane o spółce zależnej

| Firma | Produkcja Chmur Sp. z o.o. |
|---|--|
| Forma prawna | Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością |
| Siedziba | Wrocław |
| Adres | ul. Henryka Wereszyckiego 15, 54-704 Wrocław |
| NIP | 894-315-26-44 |
| REGON | 385837030 |
| KRS | 0000835280 |
| Udział Emitenta w kapitale zakładowym | 70,00% |
| Udział Emitenta w głosach na Zgromadzeniu Wspólników | 70,00% |

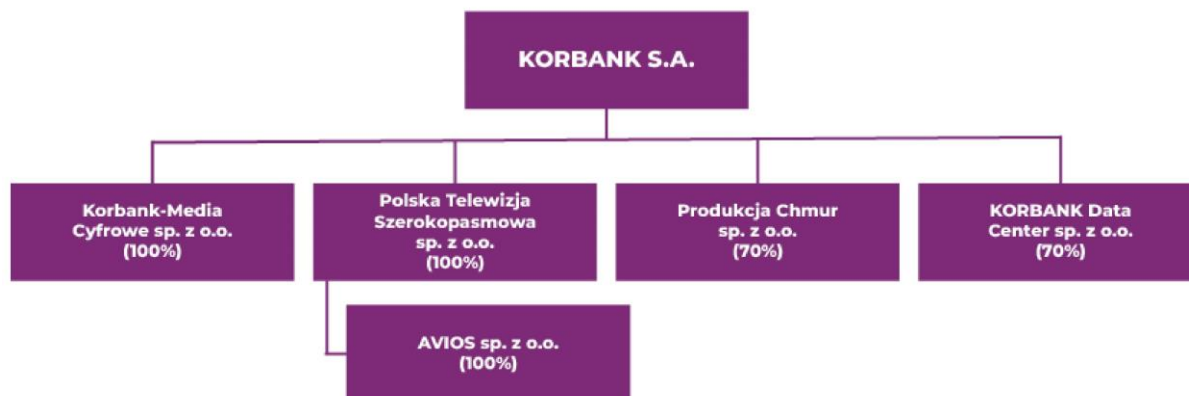
Źródło: Emitent

Podstawowe dane o spółce zależnej

| | |
|---|---|
| Firma | KORBANK Data Center Sp. z o.o. |
| Forma prawna | Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością |
| Siedziba | Wrocław |
| Adres | ul. Fabryczna 16K, 53-609 Wrocław |
| NIP | 897-18-89-575 |
| REGON | 388349779 |
| KRS | 0000887458 |
| Udział Emitenta w kapitale zakładowym | 100,00% |
| Udział Emitenta w głosach na Zgromadzeniu Wspólników | 100,00% |

Źródło: Emitent

Struktura Grupy Kapitałowej



Źródło: Emitent

KORBANK S.A. jest przedsiębiorstwem telekomunikacyjnym, które posiada ugruntowaną pozycję rynkową w województwie dolnośląskim i specjalizuje się w świadczeniu kompleksowych usług w zakresie telekomunikacji oraz usług kolokacji i usług chmurowych w Data Center. Spółka KORBANK S.A. jest podmiotem dominującym w Grupie Kapitałowej.

Korbank-Media Cyfrowe Sp. z o.o. świadczy usługi pozyskiwania klientów indywidualnych oraz zajmuje się obsługą posprzedażową w segmencie B2C. Spółka Korbank-Media Cyfrowe Sp. z o.o. jest w 100% zależna od KORBANK S.A.

Polska Telewizja Szerokopasmowa Sp. z o.o. jest spółką zawiązaną przez Emitenta w dniu 4 lutego 2014 r. oraz zarejestrowaną w dniu 5 lutego 2014 r. w celu świadczenia usług telewizyjnych. Obecnie Spółka zajmuje się dystrybucją telewizji AVIOS oraz dzierżawą i dystrybucją sprzętu dla ISP. Polska Telewizja Szerokopasmowa Sp. z o.o. jest w 100% zależna od Korbank S.A. Spółka Polska Telewizja Szerokopasmowa Sp. z o.o. jest również właścicielem 100% udziałów w spółce **AVIOS Sp. z o.o.** AVIOS Sp. z o.o. realizuje proces sprzedaży usług telewizji AVIOS w wybranych pakietach.

Produkcja Chmur Sp. z o.o. została powołana w celu sprzedaży usług data center. Udziałowcami spółki są KORBANK S.A. (posiada 70 udziałów) oraz Pan Tomasz Magda (30 udziałów) – doświadczony menedżer, doskonale znający specyfikę rynku data center.

KORBANK Data Center Sp. z o.o. to spółka, której przedmiotem działalności jest obsługa techniczna projektu Data Center oraz obsługa techniczna i formalna innych projektów w grupie. Jedynym udziałowcem spółki jest KORBANK S.A. (posiada 100% udziałów).

2. Kwartałne jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta za okres od 1 stycznia 2024 r. do 31 marca 2024 r.

Bilans Emitenta

| AKTYWA | | Stan na 31.03.2023 r. | Stan na 31.03.2024 r. |
|-------------|---|-----------------------|-----------------------|
| A. | AKTYWA TRWAŁE | 31 640 641,29 | 31 454 834,15 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 32 415,44 | 40 768,31 |
| 1. | <i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i> | 0,00 | 0,00 |
| 2. | <i>Wartość firmy</i> | 0,00 | 0,00 |
| 3. | <i>Inne wartości niematerialne i prawne</i> | 32 415,44 | 40 768,31 |
| 4. | <i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i> | 0,00 | 0,00 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 31 052 914,54 | 30 958 650,64 |
| 1. | <i>Środki trwałe</i> | 28 988 729,21 | 28 833 507,33 |
| | a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 2 387 992,00 | 2 520 828,78 |
| | b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 26 029 256,42 | 26 039 050,53 |
| | c) urządzenia techniczne i maszyny | 332 661,84 | 178 779,95 |
| | d) środki transportu | 198 384,24 | 69 868,95 |
| | e) inne środki trwałe | 40 434,71 | 24 979,12 |
| 2. | <i>Środki trwałe w budowie</i> | 2 064 185,33 | 2 125 143,31 |
| 3. | <i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i> | 0,00 | 0,00 |
| III. | Należności długoterminowe | 24 897,26 | 24 897,26 |
| 1. | <i>Od jednostek powiązanych</i> | 0,00 | 0,00 |
| 2. | <i>Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i> | 0,00 | 0,00 |
| 3. | <i>Od pozostałych jednostek</i> | 24 897,26 | 24 897,26 |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | 526 234,05 | 240 829,30 |
| 1. | <i>Nieruchomości</i> | 0,00 | 0,00 |
| 2. | <i>Wartości niematerialne i prawne</i> | 0,00 | 0,00 |
| 3. | <i>Długoterminowe aktywa finansowe</i> | 526 234,05 | 240 829,30 |
| | a) w jednostkach powiązanych | 356 000,00 | 63 500,00 |
| | - udziały lub akcje | 356 000,00 | 63 500,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 170 234,05 | 177 329,30 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 170 234,05 | 177 329,30 |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | c) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. | <i>Inne inwestycje długoterminowe</i> | 0,00 | 0,00 |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 4 180,00 | 189 688,64 |
| 1. | <i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i> | 4 180,00 | 4 750,00 |
| 2. | <i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i> | 0,00 | 184 938,64 |

Źródło: Emitent

| AKTYWA | | Stan na 31.03.2023 rok | Stan na 31.03.2024 rok |
|---------------------|---|------------------------|------------------------|
| B. | AKTYWA OBROTOWE | 3 044 575,45 | 2 758 721,99 |
| I. | Zapasy | 234 593,65 | 232 954,23 |
| 1. | <i>Materiały</i> | 234 593,65 | 232 954,23 |
| 2. | <i>Półprodukty i produkty w toku</i> | 0,00 | 0,00 |
| 3. | <i>Produkty gotowe</i> | 0,00 | 0,00 |
| 4. | <i>Towary</i> | 0,00 | 0,00 |
| 5. | <i>Zaliczki na dostawy</i> | 0,00 | 0,00 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 2 467 153,46 | 2 169 074,36 |
| 1. | <i>Należności od jednostek powiązanych</i> | 913 148,61 | 811 266,92 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 913 148,61 | 811 266,92 |
| | - do 12 miesięcy | 913 148,61 | 811 266,92 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. | <i>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i> | | 0,00 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 3. | <i>Należności od pozostałych jednostek</i> | 1 554 004,85 | 1 357 807,44 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 1 209 328,36 | 962 101,17 |
| | - do 12 miesięcy | 1 128 076,83 | 880 849,64 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 81 251,53 | 81 251,53 |
| | b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 94 985,81 | 176 830,83 |
| | c) inne | 168 439,15 | 137 623,91 |
| | d) dochodzone na drodze sądowej | 81 251,53 | 81 251,53 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 124 461,27 | 310 971,14 |
| 1. | <i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i> | 124 461,27 | 310 971,14 |
| | a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 124 461,27 | 310 971,14 |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 124 461,27 | 310 971,14 |
| | - inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| | - inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| 2. | <i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i> | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 218 367,07 | 45 722,26 |
| C. | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D. | Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| AKTYWA RAZEM | | 34 685 216,74 | 34 213 556,14 |

Źródło: Emitent

| PASYWA | | Stan na 31.03.2023 r. | Stan na 31.03.2024 r. |
|-------------|--|-----------------------|-----------------------|
| A. | KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 17 350 680,11 | 18 523 552,37 |
| I. | Kapitał (fundusz) podstawowy | 493 662,00 | 493 662,00 |
| II. | Kapitał (fundusz) zapasowy | 15 053 591,18 | 15 939 830,50 |
| | -nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 |
| III. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| | -z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | 0,00 |
| IV. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 907 465,00 | 907 465,00 |
| | -tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | 0,00 |
| | -na udziały(akcje) własne | | 0,00 |
| V. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 886 282,29 | 1 076 525,80 |
| VI | Zysk (strata) netto | 9 679,64 | 106 069,07 |
| VII. | Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. | ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 17 334 536,63 | 15 690 003,77 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 412 454,68 | 150 083,68 |
| 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| | - długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| | - krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Pozostałe rezerwy | 412 454,68 | 150 083,68 |
| | - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | - krótkoterminowe | 412 454,68 | 150 083,68 |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 10 571 923,12 | 9 228 643,10 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Wobec pozostałych jednostek | 10 571 923,12 | 9 228 643,10 |
| | a) kredyty i pożyczki | 10 377 125,51 | 9 082 689,44 |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| | c) inne zobowiązania finansowe | 194 797,61 | 145 953,66 |
| | d) zobowiązania wekslowe | | 0,00 |
| | e) inne | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 3 371 655,86 | 3 548 091,72 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 71 204,45 | 281 364,43 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 71 204,45 | 281 364,43 |
| | - do 12 miesięcy | 71 204,45 | 281 364,43 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wobec jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Wobec pozostałych jednostek | 3 300 451,41 | 3 266 727,29 |
| | a) kredyty i pożyczki | 1 639 615,75 | 1 965 861,27 |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| | c) inne zobowiązania finansowe | 222 274,90 | 55 011,81 |
| | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 978 639,71 | 897 218,56 |
| | - do 12 miesięcy | 950 527,08 | 897 218,56 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 28 112,63 | 0,00 |
| | e) zaliczki otrzymane na dostawy | 0,00 | 0,00 |
| | f) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| | g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 359 089,06 | 235 417,46 |
| | h) z tytułu wynagrodzeń | 100 831,99 | 111 453,20 |
| | i) inne | 0,00 | 1 764,99 |
| 4. | Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 2 978 502,97 | 2 763 185,27 |
| 1. | Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 2 978 502,97 | 2 763 185,27 |
| | - długoterminowe | 2 687 467,72 | 2 552 245,91 |
| | - krótkoterminowe | 291 035,25 | 210 939,36 |
| | PASYWA RAZEM | 34 685 216,74 | 34 213 556,14 |

Źródło: Emitent

Rachunek zysków i strat Emitenta (wariant porównawczy)

| Lp. | Wyszczególnienie | Za okres | |
|-----------|--|-----------------------------|-----------------------------|
| | | 01.01.2023 r.-31.03.2023 r. | 01.01.2024 r.-31.03.2024 r. |
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 2 685 718,24 | 3 302 572,29 |
| | - od jednostek powiązanych | 563 851,86 | 1 248 680,36 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 2 685 718,24 | 3 299 834,53 |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 2 737,76 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 2 489 205,25 | 3 036 772,07 |
| I. | Amortyzacja | 358 497,73 | 417 906,87 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 251 693,23 | 252 195,97 |
| III. | Usługi obce | 1 268 457,08 | 1 664 155,08 |
| IV. | Podatki i opłaty, w tym: | 113 461,89 | 101 620,71 |
| | - podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| V. | Wynagrodzenia | 383 286,42 | 448 657,13 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym: | 85 294,32 | 106 220,33 |
| | - emerytalne | 0,00 | 0,00 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 28 514,58 | 45 636,98 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 379,00 |
| C. | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 196 512,99 | 265 800,22 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 52 736,05 | 54 457,43 |
| I. | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. | Dotacje | 52 734,84 | 53 725,41 |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inne przychody operacyjne | 1,21 | 732,02 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 1,45 | 4 926,11 |
| I. | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inne koszty operacyjne | 1,45 | 4 926,11 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 249 247,59 | 315 331,54 |
| G. | Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| A. | - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| B. | od jednostek pozostałych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| II. | Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| V. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 189 860,95 | 209 262,47 |
| I. | Odsetki, w tym: | 189 860,95 | 209 005,95 |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II. | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inne | 0,00 | 256,52 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 59 386,64 | 106 069,07 |
| J. | Podatek dochodowy | 49 707,00 | 0,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | 9 679,64 | 106 069,07 |

Źródło: Emitent

Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

| Lp. | Wyszczególnienie | Za okres | |
|--|---|---------------------------------|---------------------------------|
| | | 01.01.2023 r.- 31.03.2023 r. | 01.01.2024 r.- 31.03.2024 r. |
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | |
| I. | Zysk / Strata netto | 9 679,64 | 106 069,07 |
| II. | Korekty razem | 181 615,97 | 410 259,30 |
| 1. | Amortyzacja | 358 497,73 | 417 906,87 |
| 2. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Zmiana stanu rezerw | -63 532,00 | -66 939,00 |
| 6. | Zmiana stanu zapasów | 90 150,84 | -43 590,23 |
| 7. | Zmiana stanu należności | -432 759,68 | 131 351,66 |
| 8. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 237 687,19 | 18 698,25 |
| 9. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -78 550,11 | -47 168,25 |
| 10. | Inne korekty-korekty z lat ubiegłych | 70 122,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) | 191 295,61 | 516 328,37 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | |
| I. | Wpływy | 0,00 | 0,00 |
| 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: | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 617 002,08 | 408 767,08 |
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 617 002,08 | 408 767,08 |
| 2. | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 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) | -617 002,08 | -408 767,08 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | |
| I. | Wpływy | 536 639,36 | 1 148 972,08 |
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Kredyty i pożyczki | 536 639,36 | 1 148 972,08 |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 |
| II. | Wydatki | 233 902,94 | 1 139 069,18 |
| 1. | Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 233 902,94 | 1 139 069,18 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 302 736,42 | 9 902,90 |
| D. | Przepływy pieniężne netto razem | -122 970,05 | 117 464,19 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym | -122 970,05 | -117 464,19 |
| | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 247 431,32 | 193 506,95 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym | 124 461,27 | 310 971,14 |
| | - o ograniczonej możliwości dysponowania | 0,00 | 0,00 |

Źródło: Emitent

Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

| Lp. | Wyszczególnienie | Za okres | |
|------|--|-----------------------------|-----------------------------|
| | | 01.01.2023r. - 31.03.2023r. | 01.01.2024 r.-31.03.2024 r. |
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 17 350 680,11 | 18 417 483,30 |
| | - korekty błędów | -66 301,00 | 144 621,63 |
| I.a | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 17 416 981,11 | 18 562 104,93 |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 493 662,00 | 493 662,00 |
| 1.1 | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - emisji akcji | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - umorzenia akcji | 0,00 | 0,00 |
| | - | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 493 662,00 | 493 662,00 |
| 2. | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 2.1 | Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Udziały (akcje) własne na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. | Zmiana udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - akcie przeznaczone do sprzedaży | 0,00 | 0,00 |
| | - akcie przeznaczone do umorzenia | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - sprzedaż akcji | 0,00 | 0,00 |
| 3.1 | Udziały (akcje) własne na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 15 053 591,18 | 15 939 830,50 |
| 4.1 | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 1 186 623,93 | 1 076 525,80 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - z podziału zysku (ustawowo) | 886 282,29 | 1 076 525,80 |
| | - z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | 0,00 | 0,00 |
| | - aktualizacji zbytych środków własnych | 0,00 | 0,00 |
| | - korekty błędów | -136 423,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym: | 16 103 792,11 | 17 016 356,30 |
| 5. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - zmiany cen rynkowych akcji | 0,00 | 0,00 |
| | - wyceny bilansowej | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - zbycia środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| | - wyceny bilansowej | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 907 465,00 | 907 465,00 |
| 6.1 | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - dopłaty wspólników | 0,00 | 0,00 |
| | - dopłaty akcjonariuszy | 907 465,00 | 907 465,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - zwrotu dopłat wspólników | 0,00 | 0,00 |
| 6.2 | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 907 465,00 | 907 465,00 |
| 7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -66 301,00 | 931 904,17 |
| 7.1 | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | -70 122,00 | 0,00 |
| | - korekty błędów | -70 122,00 | 0,00 |
| 7.2 | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 1 022 705,29 | 0,00 |
| | - podziału zysku z lat ubiegłych | 1 022 705,29 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | -korekty błędów | 0,00 | 0,00 |
| | - wypłaty dywidendy akcjonariuszom | 0,00 | 0,00 |
| 7.3 | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 886 282,29 | -144 621,63 |
| 7.4 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 136 423,00 |
| 7.5 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 8 198,63 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 7.6 | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 7.7 | Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 886 282,29 | 144 621,63 |
| 8. | Wynik netto | 9 679,64 | 106 069,07 |
| a) | Zysk netto | 9 679,64 | 106 069,07 |
| b) | Strata netto | 0,00 | 0,00 |
| c) | Odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 17 350 680,11 | 18 668 174,00 |
| | Proponowany podziału zysku netto | | |
| a) | Wypłata dywidendy | 0,00 | 0,00 |
| b) | Przekazanie na kapitał zapasowy | 0,00 | 0,00 |
| c) | Przekazanie na kapitał rezerwowy | 0,00 | 0,00 |
| d) | Pokrycie straty za lata ubiegłe | 0,00 | 0,00 |
| e) | Przekazanie na wewnętrzny fundusz celowy | 0,00 | 0,00 |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 17 350 680,11 | 18 523 552,37 |

Źródło: Emitent

3. Kwartałne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej KORBANK S.A. za okres od 1 stycznia 2024 r. do 31 marca 2024 r.

Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej Emitenta

| AKTYWA | | Stan na 31.03.2023r. | Stan na 31.03.2024r. |
|-------------|--|----------------------|----------------------|
| A. | AKTYWA TRWAŁE | 49 729 354,64 | 50 533 923,47 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 50 415,44 | 54 268,31 |
| 1. | <i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i> | 0,00 | 0,00 |
| 2. | <i>Wartość firmy</i> | 0,00 | 0,00 |
| 3. | <i>Inne wartości niematerialne i prawne</i> | 50 415,44 | 54 268,31 |
| 4. | <i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i> | 0,00 | 0,00 |
| II. | Wartość firmy jednostek podporządkowanych | 0,00 | 0,00 |
| 1. | <i>Wartość firmy-jednostki zależne</i> | 0,00 | 0,00 |
| 2. | <i>Wartość firmy-jednostki współzależne</i> | 0,00 | 0,00 |
| III. | Rzeczowe aktywa trwałe | 49 486 748,69 | 50 106 389,26 |
| 1. | <i>Środki trwałe</i> | 45 651 878,07 | 44 632 794,31 |
| | a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 2 387 992,00 | 2 520 828,78 |
| | b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 42 501 767,70 | 41 724 503,46 |
| | c) urządzenia techniczne i maszyny | 497 364,47 | 264 665,83 |
| | d) środki transportu | 224 319,19 | 82 389,29 |
| | e) inne środki trwałe | 40 434,71 | 40 406,95 |
| 2. | <i>Środki trwałe w budowie</i> | 3 834 870,62 | 5 473 594,95 |
| 3. | <i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i> | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Należności długoterminowe | 188 010,51 | 183 577,26 |
| 1. | <i>Od jednostek powiązanych</i> | 0,00 | 0,00 |
| 2. | <i>Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i> | 0,00 | 0,00 |
| 3. | <i>Od pozostałych jednostek</i> | 188 010,51 | 183 577,26 |
| V. | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | <i>Nieruchomości</i> | 0,00 | 0,00 |
| 2. | <i>Wartości niematerialne i prawne</i> | 0,00 | 0,00 |
| 3. | <i>Długoterminowe aktywa finansowe</i> | 0,00 | 0,00 |
| | a) w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | d) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. | <i>Inne inwestycje długoterminowe</i> | 0,00 | 0,00 |
| VI. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 4 180,00 | 189 688,64 |
| 1. | <i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i> | 4 180,00 | 4 750,00 |
| 2. | <i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i> | 0,00 | 184 938,64 |

Źródło: Emitent

| AKTYWA | | Stan na 31.03.2023r. | Stan na 31.03.2024r. |
|---------------------|---|----------------------|----------------------|
| B. | AKTYWA OBROTOWE | 15 604 485,33 | 13 614 066,53 |
| I. | Zapasy | 2 482 254,68 | 2 430 316,15 |
| 1. | <i>Materiały</i> | 1 782 109,53 | 2 423 421,84 |
| 2. | <i>Półprodukty i produkty w toku</i> | 694 145,15 | 0,00 |
| 3. | <i>Produkty gotowe</i> | 0,00 | 0,00 |
| 4. | <i>Towary</i> | 0,00 | 0,00 |
| 5. | <i>Zaliczki na dostawy i usługi</i> | 6 000,00 | 6 894,31 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 8 197 760,65 | 7 087 089,58 |
| 1. | <i>Należności od jednostek powiązanych</i> | 727 624,91 | 81 200,77 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 727 624,91 | 81 200,77 |
| | - do 12 miesięcy | 727 624,91 | 81 200,77 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. | <i>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i> | 0,00 | 0,00 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 3. | <i>Należności od pozostałych jednostek</i> | 7 470 135,74 | 7 005 888,81 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 5 219 410,99 | 4 817 884,93 |
| | - do 12 miesięcy | 5 127 384,66 | 4 736 633,40 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 92 026,33 | 81 251,53 |
| | b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 1 987 039,27 | 1 969 128,44 |
| | c) inne | 171 659,15 | 137 623,91 |
| | d) dochodzone na drodze sądowej | 92 026,33 | 81 251,53 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 4 655 899,60 | 4 007 169,56 |
| 1. | <i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i> | 4 653 685,60 | 4 000 439,77 |
| | a) w jednostkach zależnych i współzależnych | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | b) w jednostkach stowarzyszonych | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | c) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 4 653 685,60 | 4 000 439,77 |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 4 653 685,60 | 3 998 111,02 |
| | - inne środki pieniężne | 0,00 | 2 328,75 |
| | - inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| 2. | <i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i> | 2 214,00 | 6 729,79 |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 268 570,40 | 89 491,24 |
| C. | Należne wpłaty na kapitał podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D. | Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| AKTYWA RAZEM | | 65 333 839,97 | 64 147 990,00 |

Źródło: Emitent

| PASYWA | | Stan na 31.03.2023r. | Stan na 31.03.2024r. |
|---------------------|--|----------------------|----------------------|
| A. | KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 31 159 900,54 | 35 284 470,52 |
| I. | Kapitał (fundusz) podstawowy | 493 662,00 | 493 662,00 |
| II. | Kapitał (fundusz) zapasowy | 24 376 625,07 | 27 588 533,67 |
| III. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| - | z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 907 465,00 | 907 465,00 |
| 1. | tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 0,00 | 0,00 |
| V. | Różnice kursowe z przeliczenia | 0,00 | 0,00 |
| VI. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 3 576 664,78 | 4 508 977,74 |
| VII. | Zysk (strata) netto | 1 805 483,69 | 1 785 832,11 |
| VIII. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-) | 0,00 | 0,00 |
| B. | Kapitał mniejszości | 3 500,00 | 3 500,00 |
| C. | Ujemna wartość jednostek podporządkowanych | 0,00 | 0,00 |
| D. | ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 34 170 439,43 | 28 860 019,48 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 412 454,68 | 150 083,68 |
| 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| | - długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| | - krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Pozostałe rezerwy | 412 454,68 | 150 083,68 |
| | - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | - krótkoterminowe | 412 454,68 | 150 083,68 |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 21 453 562,12 | 18 626 780,83 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Wobec pozostałych jednostek | 21 453 562,12 | 18 626 780,83 |
| | a) kredyty i pożyczki | 21 258 764,51 | 18 480 827,17 |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| | c) inne zobowiązania finansowe | 194 797,61 | 145 953,66 |
| | d) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| | e) inne | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 9 325 919,66 | 7 319 969,70 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 403 100,00 | 22 273,54 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 403 100,00 | 22 273,54 |
| | - do 12 miesięcy | 403 100,00 | 22 273,54 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Wobec pozostałych jednostek | 8 922 819,66 | 7 297 696,16 |
| | a) kredyty i pożyczki | 3 877 858,29 | 4 124 581,59 |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| | c) inne zobowiązania finansowe | 239 479,77 | 55 011,81 |
| | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 3 208 508,59 | 2 162 924,06 |
| | - do 12 miesięcy | 3 180 395,96 | 2 162 924,06 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 28 112,63 | 0,00 |
| | e) zaliczki otrzymane na dostawy | 0,00 | 0,00 |
| | f) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| | g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 1 225 225,37 | 654 797,44 |
| | h) z tytułu wynagrodzeń | 369 413,36 | 292 862,42 |
| | i) inne | 2 334,28 | 7 518,84 |
| 4. | Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 2 978 502,97 | 2 763 185,27 |
| 1. | Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 2 978 502,97 | 2 763 185,27 |
| | - długoterminowe | 2 687 467,72 | 2 552 245,91 |
| | - krótkoterminowe | 291 035,25 | 210 939,36 |
| PASYWA RAZEM | | 65 333 839,97 | 64 147 990,00 |

Źródło: Emitent

Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej Emitenta

| Lp. | Wyszczególnienie | Za okres | |
|-----------|--|---------------------------------|---------------------------------|
| | | 01.01.2023 r.- 31.03.2023 r. | 01.01.2024 r.- 31.03.2024 r. |
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 9 886 824,76 | 9 867 891,69 |
| | - od jednostek powiązanych | 563 851,86 | 2 109 436,19 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług | 9 566 668,78 | 9 446 331,87 |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | ,00 | ,00 |
| III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | ,00 | ,00 |
| IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 320 155,98 | 421 559,82 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 7 578 599,01 | 7 757 045,29 |
| I. | Amortyzacja | 591 413,34 | 658 989,59 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 347 785,25 | 354 892,65 |
| III. | Usługi obce | 5 040 378,96 | 4 670 278,58 |
| IV. | Podatki i opłaty, w tym: | 206 779,04 | 164 428,94 |
| | - podatek akcyzowy | ,00 | ,00 |
| V. | Wynagrodzenia | 1 132 022,90 | 1 223 110,34 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 219 302,00 | 222 784,41 |
| | - emerytalne | ,00 | ,00 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 40 917,52 | 56 293,38 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | ,00 | 406 267,40 |
| C. | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 2 308 225,75 | 2 110 846,40 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 52 749,60 | 54 469,44 |
| I. | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | ,00 | ,00 |
| II. | Dotacje | 52 734,84 | 53 725,41 |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | ,00 | ,00 |
| IV. | Inne przychody operacyjne | 14,76 | 744,03 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 5 779,26 | 20 729,61 |
| I. | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | ,00 | ,00 |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | ,00 | ,00 |
| III. | Inne koszty operacyjne | 5 779,26 | 20 729,61 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 2 355 196,09 | 2 144 586,23 |
| G. | Przychody finansowe | 15,94 | 14 657,28 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | ,00 | ,00 |
| a) | od jednostek powiązanych | ,00 | ,00 |
| | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | ,00 | ,00 |
| b) | od jednostek pozostałych | ,00 | ,00 |
| | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | ,00 | ,00 |
| II. | Odsetki, w tym: | ,00 | 14 657,28 |
| | - od jednostek powiązanych | ,00 | ,00 |
| III. | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | ,00 | ,00 |
| | - w jednostkach powiązanych | ,00 | ,00 |
| IV. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | ,00 | ,00 |
| V. | Inne | 15,94 | ,00 |
| H. | Koszty finansowe | 320 576,34 | 254 090,40 |
| I. | Odsetki, w tym: | 276 953,06 | 249 295,68 |
| | - od jednostek powiązanych | ,00 | ,00 |
| II. | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | ,00 | ,00 |
| | - w jednostkach powiązanych | ,00 | ,00 |
| III. | Aktualizacja wartości inwestycji | ,00 | ,00 |
| IV. | Inne | 43 623,28 | 4 794,72 |
| I. | Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych | ,00 | ,00 |
| J. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I) | 2 034 635,69 | 1 905 153,11 |
| K. | Odpis wartości firmy | ,00 | ,00 |
| I. | Odpis wartości firmy-jednostki zależne | ,00 | ,00 |
| II. | Odpis wartości firmy-jednostki współzależne | ,00 | ,00 |
| L. | Odpis ujemnej wartości firmy | ,00 | ,00 |
| I. | Odpis ujemnej wartości firmy-jednostki zależne | ,00 | ,00 |
| II. | Odpis ujemnej wartości firmy-jednostki współzależne | ,00 | ,00 |
| M. | Zysk(strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności | ,00 | ,00 |
| N. | Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M) | 2 034 635,69 | 1 905 153,11 |
| O. | Podatek dochodowy | 229 152,00 | 119 321,00 |
| P. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty) | ,00 | ,00 |
| R. | Zysk(strata) mniejszości | ,00 | ,00 |
| S. | Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R) | 1 805 483,69 | 1 785 832,11 |

Źródło: Emitent

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej Emitenta

| Lp. | Wyszczególnienie | Za okres | |
|--|---|----------------------------------|----------------------------------|
| | | 01.01.2022 r. - 31.03.2022 r. | 01.01.2024 r. - 31.03.2024 r. |
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | |
| I. | Zysk / Strata netto | 1 805 483,69 | 1 785 832,11 |
| II. | Korekty razem | -607 206,28 | -81 841,38 |
| 1. | Amortyzacja | 591 413,34 | 658 989,59 |
| 2. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Zmiana stanu rezerw | -63 532,00 | -66 939,00 |
| 6. | Zmiana stanu zapasów | -462 130,65 | 18 944,35 |
| 7. | Zmiana stanu należności | -570 453,62 | -76 744,58 |
| 8. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 192 544,69 | -571 153,88 |
| 9. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -633 702,98 | -44 937,86 |
| 10. | Inne korekty | 338 654,94 | |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) | 1 198 277,41 | 1 703 990,73 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | |
| I. | Wpływy | 0,00 | 0,00 |
| 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: | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | | |
| 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 | 809 431,25 | 594 795,91 |
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 809 431,25 | 597 660,12 |
| 2. | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 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 | -2 864,21 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -809 431,25 | -594 795,91 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | |
| I. | Wpływy | 574 863,70 | 1 148 972,08 |
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Kredyty i pożyczki | 574 863,70 | 1 148 972,08 |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 |
| II. | Wydatki | 528 400,78 | 1 592 870,16 |
| 1. | Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 528 400,78 | 1 592 870,16 |
| 5. | Wykup dłużnych papierów wartościowych | | 0,00 |
| 6. | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| 9. | Inne wydatki UDZIELONY KREDYT | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 46 462,92 | -443 898,08 |
| D. | Przepływy pieniężne netto razem | 435 309,08 | 665 296,74 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym | -435 309,08 | -665 296,74 |
| | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 4 218 376,52 | 3 335 143,03 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym | 4 653 685,60 | 4 000 439,77 |
| | - o ograniczonej możliwości dysponowania | | |

Źródło: Emitent

Skonsolidowane zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym Grupy Kapitałowej Emitenta

| Lp. | Wyszczególnienie | Za okres | |
|------|--|-------------------------------|-------------------------------|
| | | 01.01.2023 r. - 31.03.2023 r. | 01.01.2024 r. - 31.03.2024 r. |
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 30 581 528,20 | 33 498 638,41 |
| | - korekty błędów | 3 576 664,78 | 0,00 |
| I.a | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 30 581 528,20 | 33 498 638,41 |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 493 662,00 | 493 662,00 |
| 1.1 | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 493 662,00 | 493 662,00 |
| 2. | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 2.1 | Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Udziały (akcje) własne na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 3.1 | Zmiana udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 3.1 | Udziały (akcje) własne na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 24 376 625,06 | 27 588 533,67 |
| 4.1 | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - z podziału zysku (ustawowo) | 0,01 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym: | 24 376 625,07 | 27 588 533,67 |
| 5. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 907 465,00 | 907 465,00 |
| 6.1 | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - dopłaty akcjonariuszy | 907 465,00 | 907 465,00 |
| | -kapitał mniejszości | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 6.2 | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 907 465,00 | 907 465,00 |
| 7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -691 727,60 | -77 643,19 |
| 7.1 | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 3 576 664,78 | 0,00 |
| | - korekty błędów | 3 576 664,78 | 0,00 |
| 7.2 | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 7.3 | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 3 576 664,78 | 4 508 977,74 |
| 7.4 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 7.5 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 4 586 620,93 |
| 7.6 | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 7.7 | Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 3 576 664,78 | 4 508 977,74 |
| 8. | Wynik netto | 1 805 483,69 | 1 785 832,11 |
| a) | Zysk netto | 1 805 483,69 | 1 785 832,11 |
| b) | Strata netto | 0,00 | 0,00 |
| c) | Odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 31 159 900,54 | 35 284 470,52 |
| | Proponowany podziału zysku netto | | |
| a) | Wypłata dywidendy | 0,00 | 0,00 |
| b) | Przekazanie na kapitał zapasowy | 1 805 483,69 | 1 785 832,11 |
| c) | Przekazanie na kapitał rezerwowy | 0,00 | 0,00 |
| d) | Pokrycie straty za lata ubiegłe | 0,00 | 0,00 |
| e) | Przekazanie na wewnętrzny fundusz celowy | 0,00 | 0,00 |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 31 159 900,54 | 35 284 470,52 |

Źródło: Emitent

4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach w stosowaniu zasad (polityki) rachunkowości

Przy sporządzaniu niniejszego raportu kwartalnego przyjęto następujące regulacje prawne:

- Załącznik nr 3 Regulaminu ASO „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect (według stanu prawnego na dzień 1 czerwca 2013 r.);
- Ustawa o rachunkowości;
- Krajowe Standardy Rachunkowości;
- Zasady (polityki) rachunkowości Spółki.

W okresach, za które prezentowane są wyniki finansowe Emitenta wprowadzono następujące zmiany w stosowanych zasadach (polityki) rachunkowości.

Aneks z dnia 1 lipca 2012 r.

Zespół 0 Środki trwałe, Środki trwałe w budowie

Na potrzeby projektu dotowanego ze środków unijnych dotyczących rozbudowy światłowodowej sieci szkieletowej we Wrocławiu, Bielanych Wrocławskich i Radwanicach, zostały wyodrębnione konta:

- 080 środki trwałe w budowie
- 53 Szkielet Światłowodowy Projekt 2.1

Aneks z dnia 1 stycznia 2012 r.

Sporządzenie Bilansu, Rachunku Zysku i Strat, Rachunku Przepływów Pieniężnych, Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym oraz innych dokumentów finansowych wyrażane będą w tysiącach złotych.

Poniżej wskazano przyjęte i obowiązujące zasady (polityki) rachunkowości Spółki.

KORBANK S.A.

Stosowane metody wyceny

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w cenach nabycia lub kosztach wytworzenia pomniejszonych o dokonane odpisy amortyzacyjne. Cena nabycia obejmuje cenę zakupu oraz inne wydatki związane z nabyciem oraz przystosowaniem danego składnika wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej niż 3 500 PLN zł, ujmowane są w ewidencji wartości niematerialnych prawnych i amortyzowane jednorazowo, w miesiącu przekazaniu ich do użytkowania.

Środki trwałe

Do środków trwałych w spółce zalicza się składniki majątkowe:

- środki trwałe o wartości powyżej 3 500 zł i okresie ekonomicznej użyteczności powyżej 1 roku oraz
- środki trwałe wartości do 3 500 zł (włącznie) i okresie ekonomicznej użyteczności powyżej jednego roku jest rozliczane w koszty w momencie oddania do użytkowania i wykazywana jako nisko cenne środki trwałe.

Amortyzacja

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego kwoty rocznych odpisów i stawki amortyzacji.

Materiały

Zakupione materiały odpisywane w koszty zużycia materiałów w dacie ich zakupu.

Towary handlowe


Występują towary handlowe w celu odsprzedaży. Przeznaczone są do zbycia lub zużycia. W bilansie wykazuje się w cenach zakupu.

Wyroby gotowe

Nie występują .

Produkcja w toku

Nie występują

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe

Należności długoterminowe i należności krótkoterminowe wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności).

Należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota ta obejmuje oprócz wartości nominalnej należności także odsetki za zwłokę w zapłacie należności. Odsetki te są księgowane na dobro przychodów finansowych tylko wtedy, gdy jednostka na dzień bilansowy podejmie decyzję o dochodzeniu tych odsetek.

Odpisów aktualizujących wartość należności nie przeterminowanych, przeterminowanych, spornych i wątpliwych dokonuje się na podstawie decyzji kierownika jednostki.

Odpisane należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość o pozostałych kosztów operacyjnych.

Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota ta obejmuje oprócz wartości nominalnej zobowiązań także odsetki za zwłokę w zapłacie zobowiązań. Odsetki te są księgowane w ciągu roku w ciężar kosztów finansowych na podstawie not obciążeniowych od dostawcy. Na koniec roku obrotowego odsetki są księgowane w wartości zbiorczej na podstawie analizy stanu poszczególnych rozrachunków na koniec roku obrotowego i terminów zapłaty ustalonych z dostawcami.

Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych. Środki pieniężne wycenia się w ich wartości nominalnej. W przypadku środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, wartość nominalna obejmuje doliczone przez Bank na dzień bilansowy odsetki, które stanowią przychody finansowe.

Wykazana w rachunku przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych składa się z gotówki w kasie, środków pieniężnych na rachunkach bankowych.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Na dzień bilansowy dokonuje się analizy rozliczeń międzyokresowych w celu ich podziału na część długo i krótkoterminową. Do części krótkoterminowej zalicza się tę część rozliczeń międzyokresowych, która realizuje się w okresie do 12 miesięcy licząc od dnia bilansowego. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe ujmują się w części długoterminowej. Czas i sposób rozliczania uzależniony jest od charakteru rozliczanych kosztów.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Na dzień bilansowy Spółka tworzy aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonej jest różnicą między stanem aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są wówczas, gdy koszty w danym okresie sprawozdawczym dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i dopiero w przyszłości będą pomniejszały wynik finansowy. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Inwestycje długoterminowe

Występują długoterminowe aktywa finansowe -udziały w jednostce powiązanej wg wartości nominalnej.

Kontrakty na usługi i roboty o okresie realizacji nie dłuższym niż 6 miesięcy

Nie występują.

Kontrakty na usługi i roboty o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy

Nie występują.

Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów wycenia się po obowiązującym na dzień wyceny średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Rezerwa oraz aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego są tworzone metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych, jak również niewykorzystanych aktywów z tytułu odroczonego podatku i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku oraz rezerwy na podatek odroczone wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według przewidywań będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana, przyjmując za podstawę stawki podatkowe (i przepisy podatkowe) uchwalone na dzień bilansowy.

11

Kapitały własne

Kapitały własne wykazywany jest według wartości nominalnej.

Kapitał zapasowy jest tworzony z podziału zysku netto na podstawie Uchwał Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy oraz ze sprzedaży akcji powyżej jej wartości nominalnej.

Sposób ustalenia wyniku finansowego

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Wynik finansowy za rok obrotowy ustalony jest na podstawie prawidłowych zdarzeń gospodarczych ewidencjonowanych w księgach rachunkowych i jest rachunkowo zgodny z rachunkiem zysków i strat za rok 2012.

Przychody ze sprzedaży towarów i usług

Przychody ze sprzedaży towarów, materiałów i usług, po pomniejszeniu o podatek od towarów i usług są wykazywane w momencie przeniesienia własności na kupującego.

Zmiany metod księgowania i wyceny w ciągu roku obrotowego

Nie wystąpiły.

Grupa Kapitałowa KOR BANK S.A.

Zasady sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Wyłączeniu podlega wyrażona w cenie nabycia wartość udziałów posiadanych przez Jednostkę dominującą, wycenionych według wartości godziwej aktywów netto jednostki zależnej, która podlega konsolidacji na dzień rozpoczęcia sprawowania nad nią kontroli.

Wartość firmy amortyzuje się linowo. Amortyzacja rozłożona została na 117 m-cy.

Wyłączeniu podlegają w całości :

- wzajemne należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki o podobnym charakterze jednostki objętej konsolidacją,
- przychody i koszty operacji gospodarczych dokonanych pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją,

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

Do środków trwałych w spółce zalicza się składniki majątkowe:

- środki trwałe o wartości powyżej 3 500 zł i okresie ekonomicznej użyteczności powyżej 1 roku oraz
- środki trwałe o wartości do 3 500 zł (włącznie) i okresie ekonomicznej użyteczności powyżej jednego roku jest rozliczane w koszty w momencie oddania do użytkowania i wykazywana jako nisko cenne środki trwałe.
- Wartości niematerialne i prawne ujmują się w cenach nabycia lub kosztach wytworzenia pomniejszonych o dokonane odpisy amortyzacyjne. Cena nabycia obejmuje cenę zakupu oraz inne wydatki związane z nabyciem oraz przystosowaniem danego składnika wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania.

-Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej niż 3 500 PLN zł, ujmowane są w ewidencji wartości niematerialnych prawnych i amortyzowane jednorazowo, w miesiącu przekazaniu ich do użytkowania.

-Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego kwoty rocznych odpisów i stawki amortyzacji.

Materiały

Zakupione materiały odpisywane w koszty zużycia materiałów w dacie ich zakupu.

Towary handlowe

Nie występują .

Wyroby gotowe

Występują. W spółce Korbank S.A, odpisywane w koszty w momencie sprzedaży.

Produkcja w toku

Nie występują

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe

Należności długoterminowe i należności krótkoterminowe wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności).

Należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota ta obejmuje oprócz wartości nominalnej należności także odsetki za zwłokę w zapłacie należności. Odsetki te są księgowane na dobro przychodów finansowych tylko wtedy, gdy jednostka na dzień bilansowy podejmie decyzję o dochodzeniu tych odsetek.

Odpisów aktualizujących wartość należności nie przeterminowanych, przeterminowanych, spornych i wątpliwych dokonuje się na podstawie decyzji kierownika jednostki.

Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota ta obejmuje oprócz wartości nominalnej zobowiązań także odsetki za zwłokę w zapłacie zobowiązań. Odsetki te są księgowane w ciągu roku w ciężar kosztów finansowych na podstawie not obciążeniowych od dostawcy. Na koniec roku obrotowego odsetki są księgowane w wartości zbiorczej na podstawie analizy stanu poszczególnych rozrachunków na koniec roku obrotowego i terminów zapłaty ustalonych z dostawcami.

Inwestycje krótkoterminowe

Wycenia się wg ceny nabycia lub ich wartości rynkowej.

Inwestycje długoterminowe

Nie występują.

Kontrakty na usługi i roboty o okresie realizacji nie dłuższym niż 6 miesięcy

Nie występują.

Kontrakty na usługi i roboty o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy

Nie występują.

Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów wycenia się po obowiązującym na dzień wyceny średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Rezerwa oraz aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego są tworzone metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych, jak również niewykorzystanych aktywów z tytułu odroczonego podatku i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku oraz rezerwy na podatek odroczony wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według przewidywań będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana, przyjmując za podstawę stawki podatkowe (i przepisy podatkowe) uchwalone na dzień bilansowy.

Sposób ustalenia wyniku finansowego

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Zmiany metod księgowania i wyceny w ciągu roku obrotowego

Nie wystąpiły.

5. Komentarz na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

Pierwszy kwartał 2024 roku to dla Grupy Kapitałowej KORBANK S.A. okres inwestycji oraz kontynuacji dobrych wyników finansowych w obszarze wielkości sprzedaży, utrzymując jej stabilny, wysoki poziom. Przychody netto Grupy w I kwartale 2024 r. wyniosły 9 867 891 zł (bez Korpover Sp. z o.o.), co w porównaniu do roku 2023, kiedy to osiągnęły one poziom 9 886 824 zł (ale razem z Korpover Sp. z o.o., której przychód w IQ2023 wyniósł 977 526 zł) stanowi spadek o 0,19%. Porównując przychody Grupy Kapitałowej po wyłączeniu przychodów Korpover Sp. z o.o. widać wzrost o 10,76% z poziomu 8 909 298 zł w IQ2023 do poziomu 9 867 891 zł w IQ2024.

Skonsolidowany zysk netto w I kwartale roku 2024 wyniósł 1 785 832 zł i spadł o 1,09% w stosunku do I kwartału 2023, kiedy wyniósł 1 805 483 zł (natomiast po wyłączeniu zysku netto Korpover Sp. z o.o. zysk netto Grupy Kapitałowej wzrósł o 1,78% porównując kwartał do kwartału). Głównymi czynnikami, wpływającymi na wielkość tego wyniku, był wzrost przychodów z podstawowej działalności operacyjnej grupy oraz kontrola kosztów (usług obcych, wynagrodzeń, zużycia materiałów i energii) mimo ogólnego wzrostu tych kosztów spowodowanego sytuacją makroekonomiczną w Polsce i na świecie.

W ujęciu jednostkowym przychody z podstawowej działalności Emitenta w I kwartale 2024 roku wyniosły 3 302 572 zł, co w stosunku do I kwartału 2023 roku, kiedy to osiągnęły one poziom 2 685 718 zł, stanowi wzrost o 22,97%. Jednostkowy zysk netto w tym samym okresie w roku 2024 wyniósł 106 069 zł, natomiast w I kwartale 2023 roku Emitent osiągnął jednostkowy zysk netto w wysokości 9 679 zł, co stanowi wzrost o 995,80% ale tak duży wzrost procentowy jest wynikiem niskiej bazy z I kwartału 2023 roku.

W zestawieniu wyników finansowych Grupy Korbank w okresach I kwartał 2024 w stosunku do I kwartał 2023 można zauważyć wzrost wartości pozycji: aktywa trwałe (o 1,62%) i kapitałów własnych (o 13,24%) oraz spadek wartości pozycji: należności krótkoterminowe (o 13,55%), zobowiązania długoterminowe (o 13,18%), zobowiązania krótkoterminowe (o 21,51%) i rozliczenia międzyokresowe (o 7,23%). W analogicznym okresie EBITDA spadła o 4,48% z kwoty 2 899 639 zł do kwoty 2 769 835 zł. Podobnie niewielki spadek o 4,30% zanotowała marża EBITDA (z

poziomu 29,33% za 1 kwartał 2023 do poziomu 28,07% z 1 kwartał 2024) choć i tak oba wskaźniki zachowały wysoki poziom. Jest to wynikiem m.in. wysokiej amortyzacji związanej z oddaniem do użytkowania budynku Data Center i jego ciągłą rozbudową oraz przekazywanych do użytkowania sieci teletechnicznych i innej infrastruktury.

Ważnym elementem, mającym wpływ zarówno na przychody, ale i wzrost zysku netto, była działalność podmiotów zależnych odpowiedzialnych za dystrybucję telewizji AVIOS, spółek Polska Telewizja Szerokopasmowa Sp. z o.o. oraz AVIOS Sp. z o.o. Spółki te odnotowały dalszy cykliczny wzrost przychodów. W porównaniu do pierwszego kwartału 2023 roku łączne przychody spółek PTSz / AVIOS za pierwszy kwartał 2024 roku wzrosły o 484 233,27 zł (10,2%), natomiast zysk netto (1 247 320 zł) pozostał na tym samym poziomie co w analogicznym kwartale poprzedniego roku. Z jednej strony w analizowanym okresie spółki te koncentrowały się na zwiększaniu liczby klientów końcowych usługi AVIOS, jak również intensywnej promocji usług przy współpracy z operatorami ISP. Z drugiej strony zależność kosztu zakupu urządzeń i kontentu telewizyjnego od kursu walut powoduje ekspozycję na ryzyko kursowe. Głównym czynnikiem mającym wpływ na zmiany kursu jest sytuacja makroekonomiczna (m.in. wojna w Ukrainie i Bliskim Wschodzie, sytuacja gospodarcza – wzrosty i spadki zamówień w Chinach).

Duży wpływ na wyniki Grupy mają też wyniki podmiotu zależnego odpowiedzialnego za świadczenie usług telekomunikacyjnych w segmencie B2C – spółki KORBANK Media Cyfrowe Sp. z o.o. Po 1 kwartale 2024 odnotowano dalszy wzrost przychodów ze sprzedaży usług (o 550 117 zł w stosunku do analogicznego okresu 2023r) ale przy mniejszym zysku (spadek o 213 232 zł w analogicznym okresie). Było to spowodowane wzrostem cen usług obcych, m.in. zakupu kontentu telewizyjnego oraz wzrostem kosztu obsługi długu z tytułu pożyczek szerokopasmowych zaciągniętych na realizowane przez Spółkę inwestycje we Wrocławiu, Radomiu i Szczecinie. Szczególnie ta ostatnia lokalizacja ma wpływ na rosnący poziom kosztów spółki, ale związane jest to kosztami modernizacji sieci światłowodowych oraz kosztami marketingu, akwizycji i obsługi, która będzie mieć w przyszłości wpływ na zwiększenie przychodów w segmencie B2C w Szczecinie.

W I kwartale 2024 roku Emitent zakończył proces przenosin wszystkich działów i

systemów z poprzedniej lokalizacji (Nabycińska 19 we Wrocławiu) do nowej lokalizacji (budynek Centrum Badawczo Rozwojowego wraz z kompleksem Data Center przy ul. Fabrycznej 16k we Wrocławiu). Stale realizowane są działania związane z fizyczną infrastrukturą i migracją z węzła Nabycińska 19, rozpoczęto również proces projektowania i zagospodarowywania działek gruntu nr 11/4 i 1/52 zakupionych w grudniu 2022 roku od WPT (patrz raport bieżący ESPI z dnia 19.12.2022r) i przylegających bezpośrednio do działki przy adresie Fabryczna 16k.

Ww. projekt (Data Center i działki przyległe) wpływa nie tylko na zwiększenie środków trwałych, ale również na koszty obsługi, w tym koszty finansowe, a przede wszystkim na wysoki poziom zobowiązań, zwłaszcza zobowiązań długoterminowych (kredyty). W opinii Zarządu realizacja ww. projektu jest bardzo istotna i może wpłynąć zarówno na koszty, jak i nowe źródła przychodów Emitenta w długim okresie czasu.

Elementem, który istotnie wpływał na funkcjonowanie światowej gospodarki w I kwartale 2024 roku były w dalszym ciągu negatywne czynniki związane z opóźnieniami w łańcuchu dostaw (produkcji i transportu) urządzeń sieciowych spowodowane sytuacją geopolityczną na świecie (zakłócenia w transporcie morskim na Morzu Czerwonym i w rejonie Bliskiego Wschodu), problemy w gospodarce chińskiej oraz agresja Rosji na Ukrainę. Bardzo niekorzystny wpływ wywarło osłabienie polskiej waluty i związana z tym utrzymująca się na wysokim poziomie inflacja. Zarząd Emitenta notuje pewien wpływ tych wszystkich zjawisk na wyniki finansowe, chociaż przychody operacyjne Emitenta jak i Grupy w każdym z okresów bieżącego roku rosną w porównaniu do okresów wcześniejszych. Ogólnoświatowa sytuacja w dobie wojny rosyjsko-ukraińskiej i konflikt izraelsko – palestyński skutkujący dużym zaangażowaniem w nie wielu krajów przyczynia się do ograniczania działalności wybranych branż, a co za tym idzie, cięcia kosztów. Duży napływ uchodźców do Polski z Ukrainy z zamiarem osiedlenia się, przynajmniej części z nich, zarówno w przypadku segmentu B2C jak i B2B może pozytywnie wpłynąć na przychody. Natomiast wysoka inflacja, osłabienie złotego, wyższe stopy procentowe, wpływające niekorzystnie na akcję kredytową, w dalszej konsekwencji mogą negatywnie odbić się zarówno na branży B2B jak i B2C poprzez zmniejszenie inwestycji i przychodów. Wszystkie te elementy mogą przełożyć się na zmniejszenie przychodów w przyszłości, jak również dodatkowe koszty po stronie Emitenta. Jednak istotnym atutem Emitenta jest bardzo dobre rozeznanie rynku, doświadczenie w branży oraz

rozwój nowych usług, w tym przetworzonych przekłada się na dobry standing finansowy całej Grupy Kapitałowej Korbank.

W opinii Zarządu Emitenta w kolejnych kwartałach należy spodziewać się utrzymania dobrych wyników sprzedaży usług, ale również prawdopodobnego wzrostu kosztów ze względu na czynniki opisane powyżej.

6. Jeżeli emitent przekazywał do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych - stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym

Emitent nie publikował prognoz finansowych.

7. W przypadku gdy dokument informacyjny emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) załącznika nr 1 do Regulaminu ASO – opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

Dokument Informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO.

8. Jeżeli w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie – informacje na temat tej aktywności

Pierwszy kwartał 2024 roku to dla Grupy Kapitałowej KORBANK S.A. w dalszym ciągu okres realizacji przyjętych wcześniej założeń strategicznych. Podjęte działania przełożyły się na dobre wyniki finansowe i rozwój Grupy w każdym z istotnych obszarów. W ramach opublikowanej strategii, KORBANK S.A. zakłada i podjął działalność w kluczowych obszarach strategicznych:

a) w obszarze KORBANK Data Center

W I kwartale 2024 realizowano lub zakończono następujące procesy:

- zawarcie umowy partnerskiej z NASK na automatyczną rejestrację i obsługę domen;
- dalsza rozbudowa portalu k.pl usprawniająca proces sprzedaży i obsługi klienta;
- kontynuacja i zwiększenie współpracy z firmą MSI z Tajwanu w zakresie dostawy płyt głównych i serwerów w kontekście rosnącego popytu na usługi chmurowe.

Działania sprzedażowo – marketingowe realizowano poprzez udział personelu bezpośrednio odpowiedzialnego za rozwój i sprzedaż usług DC w wydarzeniach: największej konferencji chmurowej w Europie – Cloudfest 2024 oraz konferencjach skupiających entuzjastów WordPress-a: Silesia WordPress MeetUp i WordUp Trójmiasto #20 w marcu 2024r.

Pierwszy kwartał to okres kontynuacji prac związanych z rozwojem sprzedaży usług oferowanych w Data Center, zwłaszcza przez portal k.pl jak również przez tradycyjne kanały sprzedaży usług B2B (handlowcy). Równocześnie stale rozbudowywane jest zaplecze infrastrukturalne i monitorowane działanie wszystkich systemów pod kątem niezawodności i redundancji.

b) w obszarze cyfrowa telewizja AVIOS

AVIOS nowy rok rozpoczął od wzmożonej akcji marketingowej. W styczniu wszystkim operatorom dystrybuującym telewizję zaproponowano szeroki pakiet personalizowanych druków reklamowych dostosowanych do wybranych przez operatora promocji i jego własnej oferty sprzedażowej. Ogłoszono też promocję walentynkową na aktywację.

Na początku lutego miała miejsce premiera najnowszego dekodera – KORBOX 5 DVBT2 – pierwszego STB w usłudze AVIOS potrafiącego odbierać kanały telewizyjne bez dostępu do Internetu. Dekoder wyposażony jest bowiem w gniazdo RF IN. Po podłączeniu urządzenia do anteny, odbiera ono wszystkie kanały telewizji naziemnej, jakie dostępne są na multipleksach ogólnopolskich i dostępnym w okolicy multipleksie lokalnym. W przypadku

przerwy w dostępie do Internetu, dekodery z powodzeniem wyświetla kanały platform naziemnych.

Do oferty wprowadzono również nowy pilot SMART USB z żyroskopem, charakteryzujący się zasięgiem nawet do 10 metrów. Urządzenie znakomicie nadaje się też do obsługi tabletów i laptopów, pełniąc rolę bezprzewodowej myszki. Pilot wyposażony jest również w mikrofon. Można dzięki temu stosować wyszukiwanie głosowe w dostępnych na dekodernach KORBOX aplikacjach Youtube i Twitch.

Także w lutym otwarto zapisy na dziesiątą, jubileuszową edycję autorskiej Ogólnopolskiej Konferencji Telekomunikacyjnej OKTEL, która odbyć się ma 12-14 czerwca w Długopolu-Zdroju w Kotlinie Kłodzkiej. Organizatorzy zapowiedzieli intensywny, techniczny program adresowany do operatorów, obfitujący w porady praktyczne specjalistów z Działów Research, Network Operations Center, Helpdesku czy Marketingu. Zapowiedziano również wsparcie prawne.

Pod koniec lutego ogólnopolskie media branżowe poinformowały, że lawinowo wzrasta liczba stacji radiowych dostępnych na platformie IPTV AVIOS. Pod koniec stycznia było ich 30, w lutym liczba ta wzrosła do przeszło 80. Wszystkie stacje dostępne są bezpłatnie dla abonentów usługi. Na liście znalazły się zarówno duże, ogólnopolskie stacje radiowe, jak i rozgłośnie regionalne, alternatywne, religijne czy studenckie.

Dodatkowo uruchomiono na dekodernach KORBOX specjalny 24-godzinny stream live WebCamera.pl prezentujący obrazy na żywo z najciekawszych miejsc w Polsce oraz prognozę pogody.

W marcu poszerzono pakiet specjalny CANAL+ PRESTIGE o trzy dodatkowe kanały sportowe CANAL+ SPORT 3, CANAL+ SPORT 4 oraz CANAL+ NOW.

c) w obszarze korporacja telekomunikacyjna

Działalność Emitenta w I kwartale skupiła się na pozyskaniu kolejnych Operatorów do DC, którzy poprzez kolokacje na Fabrycznej 16K dają nowe możliwości połączeń naszym klientom B2B i B2C.

W I kwartale 2024, podobnie jak w poprzednich okresach, podmiot zależny od Emitenta Korbank - Media Cyfrowe Sp. z o.o. rozwijał swoją podstawową

działalność w zakresie usług telekomunikacyjnych dla klienta indywidualnego. Dzięki konsekwentnym działaniom strategicznym i brandingowym oraz budowanej przez siebie marce staje się coraz bardziej rozpoznawalny na rynku, co pozytywnie wpływa na wizerunek Emitenta. Wyposażenie firmy w potrzebny do modernizacji i rozbudowy sieci sprzęt przyczynia się do sukcesywnego wzrostu liczby klientów.

W omawianym okresie Spółka podłączyła do swojej sieci światłowodowej m.in. następujące inwestycje:

- Awipolis - Archicom - etap 3, Wrocław
- Planty Raławickie - Archicom - etap 3, Wrocław
- Nelle - etap 5, Wrocław
- River Point – Archicom – etap 3, Wrocław
- Na Ustroniu - Archicom, Wrocław

Równocześnie kontynuowano prace w celu zwiększenia penetracji na nowo zasiedlonych już osiedlach mieszkaniowych.

W obszarze **miasta i okolic Radomia** spółka realizowała następujące zadania:

- Uruchomienie usług na osiedlu Idea Ventus – 2 bloki;
- Uruchomienie usług na inwestycji pn. Enklawa Start – I etap;
- Uruchomienie usług na osiedlu Kędzierskiego – IV etap;
- Uruchomienie usług na inwestycji pn. Królowej Jadwigi – III etap;
- Budowa kanalizacji i sieci FO na nowym kameralnym osiedlu domków jednorodzinnych "Osiedle pod lasem" I etap;

Równocześnie realizowane prace w celu podłączenia kolejnych klientów B2B. W tym celu wybudowano nową sieć światłowodową długości 4,5 km wzdłuż ul. Wolanowskiej. Podpisano również dwuletnią umowę na dostawę internetu do Mazowieckiego Szpitala Specjalistycznego w Radomiu.

Działania **w obszarze miasta Szczecin i okolic.**

Korbank Media Cyfrowe sp. z o.o. po zakupie sieci telekomunikacyjnej w Szczecinie w 2022r o potencjale ponad 36 tys. HP przeprowadza jej

inwentaryzację, modernizuje główne elementy szkieletu światłowodowego. W obszarze B2C przeprowadza także sukcesywną modernizację przejętej sieci.

W Szczecinie Korbank największe przychody generuje nadal dzięki dzierżawie zakupionej sieci w modelu BSA. Jednocześnie notuje systematyczny przyrost bazy klientów obsługiwanych na własnej Sieci w obszarze B2C. Poza modernizacją zakupionej sieci podpisał umowy na nowe inwestycje mieszkaniowe między innymi z developerami: Siemaszko i Makdom oraz Spółdzielniami: SM Dąb i SM Wspólny Dom.

Korbank jest też coraz bardziej aktywny na rynku B2B, gdzie pozyskał już kilkunastu ważnych klientów, a w ostatnim kwartale np. Szczeciński Park Naukowo-Technologiczny.

Korbank nadal jest aktywny w promowaniu firmy i nawiązywaniu kontaktów z developerami i biznesem w związku z powyższym m.in. ponownie brał udział w kolejnej edycji Targów Nieruchomości i Inwestycji, które odbyły się w Hotelu Marriott w Szczecinie. Przystąpił również do Północnej Izby Gospodarczej w Szczecinie.

W obszarze działań marketingowych Korbank przedłużył i rozszerzył współpracę z Pogonią Szczecin. Aktualnie Korbank jest nie tylko jej Srebrnym Partnerem widocznym m.in. podczas meczów na bandach LED czy stałych tablicach na stadionie, ale także jednym z dostawców usług telekomunikacyjnych dla Klubu. W kolejnym kwartale Korbank planuje m.in. udział w kolejnych wydarzeniach o charakterze rodzinnym, sportowym i biznesowym w celu dalszego budowania marki w regionie.

W pierwszym kwartale 2024 roku zarówno Emitent jak i podmiot zależny od Emitenta Korbank - Media Cyfrowe Sp. z o.o. podjęły szereg działań marketingowych, wizerunkowych oraz sprzedażowych w segmentach B2C i B2B, w tym m.in. :

- Rozpoczęcie współpracy z klubem Śląza Wrocław - sponsor tytularny drużyny piłkarek nożnych młodziczek;
- Sponsoring nowych strojów piłkarskich dla drużyny Akademii Broni Radom;
- Współpraca KS TMTeam i sponsoring biegu Wrocławska Dycha WIOSNA

we wrocławskim Parku Tysiąclecia;

- Brązowy sponsor podczas 31 iNet Media Forum Meeting;
- Udział w Targach Nieruchomości i Wyposażenia Wnętrz w Szczecinie;
- Kontynuacja współpracy z Arena27 Gaming Centrum w zakresie podarunków dla zwycięzców w turniejach gamingowych

Szczególną uwagę zwrócono na traktowanie Klienta cechujące się indywidualnym i dostosowanym do potrzeb konsumenta podejściem. W związku z tym Zarząd kontynuuje działania mające na celu podwyższanie jakości obsługi Klientów, a także dostępności serwisu technicznego do godziny 22.00, zwiększenie ilości etatów, przeprowadzanie szkoleń oraz wdrażanie dodatkowych procedur mających na celu poprawę obsługi klienta.

Wszystkie ww. działania miały pozytywny wpływ na sprzedaż oraz promocję usług, a co za tym idzie zwiększenie liczby Klientów w segmencie B2C oraz B2B.

d) w obszarze HOMS – system inteligentnego domu

W tym obszarze Emitent kontynuował prace instalacyjne wybranych elementów systemu HOMS w Data Center na ul Fabrycznej 16K. W szczególności kontynuowano wykonywanie inteligentnego systemu sterowania dostępem do pomieszczeń oraz monitoringu działania poszczególnych elementów systemów budynkowych.

9. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Jednostki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej Emitenta wskazano w pkt. 1 Informacje o Emitencie i Grupie Kapitałowej niniejszego raportu kwartalnego. Konsolidacji podlegają dane finansowe spółek Korbank-Media Cyfrowe Sp. z o.o., AVIOS Sp. z o.o., Polska Telewizja Szerokopasmowa Sp. z o.o., Produkcja Chmur Sp. z o.o. oraz KORBANK Data Center Sp. z o.o.

10. W przypadku, gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i

nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych wskazanیه przyczyn niesporządzania takich sprawozdań.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego Emitent tworzy Grupę Kapitałową KORBANK S.A. i jednocześnie sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe – na potrzeby raportowania w ASO.

11. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

| Akcjonariusz | Liczba akcji | Liczba głosów | Udział w kapitale zakładowym | Udział w ogólnej liczbie głosów |
|------------------------|---------------------|----------------------|-------------------------------------|--|
| Tymoteusz Biłyk | 4 040 578 | 7 040 578 | 81,85% | 88,71% |
| Pozostali | 896 042 | 896 042 | 18,15% | 11,29% |
| Suma | 4 936 620 | 7 936 620 | 100,00% | 100,00% |

Źródło: Emitent

12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 31.03.2024 r. Emitent zatrudniał 20 osób (20 etatów). W całej Grupie Kapitałowej KORBANK S.A. zatrudnionych było 45 osób (44,75 etatu).