

**Raport kwartalny  
KORBANK S.A.  
IV kwartał 2022 r.**



**KORBANK**  
Operator Telekomunikacyjny

**Wrocław, 14 lutego 2023 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 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.....</i>	<i>8</i>
3.	<i>Kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej KORBANK S.A. za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 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>29</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>34</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>35</i>
12.	<i>Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty .....</i>	<i>35</i>

## 1. Informacje o Emitencie i Grupie Kapitałowej

Spółka publikuje jednostkowe dane finansowe za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 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., a także przejęciem spółek KORPOWER 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 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

### **Podstawowe dane o Emitencie**

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

Źródło: Emitent

### **Podstawowe dane o spółce zależnej**

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

Źródło: Emitent

**Podstawowe dane o spółce zależnej**

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

Źródło: Emitent

**Podstawowe dane o spółce zależnej**

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

Źródło: Emitent

**Podstawowe dane o spółce zależnej**

<b>Firma</b>	<b>KORPOWER Sp. z o.o.</b>
<b>Forma prawna</b>	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
<b>Siedziba</b>	Wrocław
<b>Adres</b>	ul. Fabryczna 16K, 53-609 Wrocław
<b>NIP</b>	611-26-48-910
<b>REGON</b>	020729978
<b>KRS</b>	0000298775
<b>Udział Emitenta w kapitale zakładowym</b>	100,00%
<b>Udział Emitenta w głosach na Zgromadzeniu Wspólników</b>	100,00%

Źródło: Emitent

**Podstawowe dane o spółce zależnej**

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

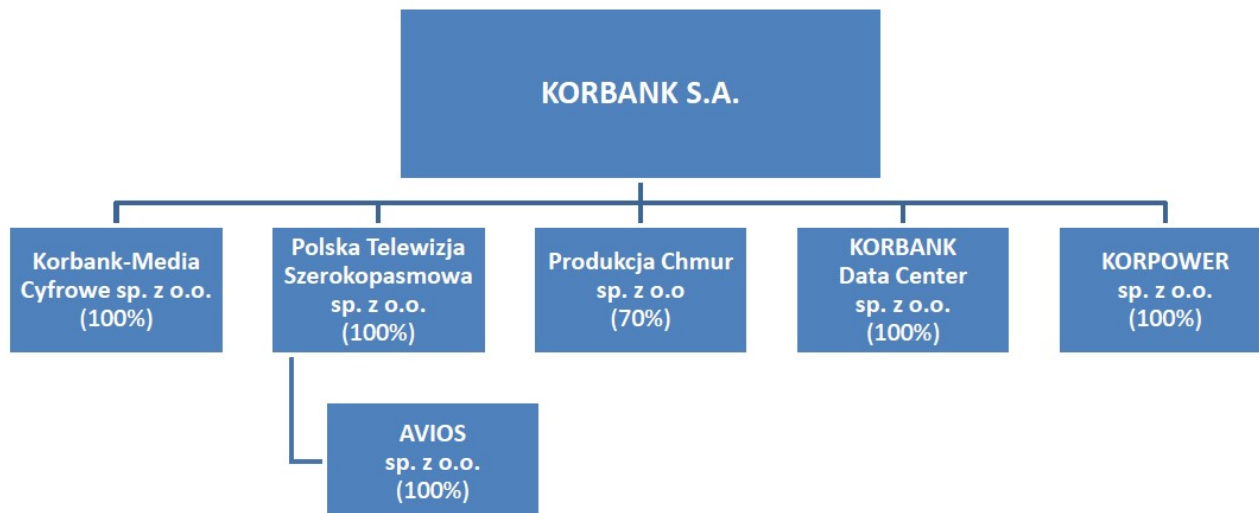
Źródło: Emitent

**Podstawowe dane o spółce zależnej**

<b>Firma</b>	<b>KORBANK Data Center Sp. z o.o.</b>
<b>Forma prawna</b>	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
<b>Siedziba</b>	Wrocław
<b>Adres</b>	ul. Fabryczna 16K, 53-609 Wrocław
<b>NIP</b>	897-18-89-575
<b>REGON</b>	388349779
<b>KRS</b>	0000887458
<b>Udział Emitenta w kapitale zakładowym</b>	100,00%
<b>Udział Emitenta w głosach na Zgromadzeniu Wspólników</b>	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. 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 leasingu oraz dzierżawy sprzętu telekomunikacyjnego, a także sprzedaż usług telewizji AVIOS w wybranych pakietach.

**KORPOWER Sp. z o.o.** (dawniej: GLnet Sp. z o.o.) jest spółką telekomunikacyjną świadczącą pierwotnie usługi dla segmentu B2B na terenie Wrocławia. W listopadzie 2017 roku spółka ta została przejęta przez KORBANK S.A., która

posiada 100% udziałów w tym podmiocie. 8 października 2018 roku podmiot ten zmienił nazwę na KORPOWER Sp. z o.o. Zmianie uległ też profil działalności oraz skład zarządu Spółki. Zmiany zostały wpisane przez odpowiedni Sąd w dniu 31.12.2018 r. Spółka rozpoczęła realizację budów sieci energetycznych dla dużych przedsięwzięć i zamierza kontynuować działalność w tym obszarze.

**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. Jedyńm udziałowcem spółki jest KORBANK S.A. (posiada 100% udziałów).

## 2. Kwartalne jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

### Bilans Emitenta

AKTYWA		Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2022 r.
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>27 803 953,23</b>	<b>31 460 850,60</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>57 505,69</b>	<b>69 606,61</b>
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>	57 505,69	69 606,61
4.	<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>26 785 179,33</b>	<b>30 637 609,52</b>
1.	<i>Środki trwałe</i>	12 691 273,68	11 996 210,97
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 009 392,00	2 387 992,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 933 107,68	8 989 316,98
	c) urządzenia techniczne i maszyny	376 642,83	382 806,18
	d) środki transportu	372 131,17	236 095,81
	e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	<i>Środki trwałe w budowie</i>	14 093 905,65	18 641 398,55
3.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>24 897,26</b>	<b>24 897,26</b>
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
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>729 290,62</b>	<b>513 680,62</b>
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>	729 290,62	513 680,62
	a) w jednostkach powiązanych	356 000,00	356 000,00
	- udziały lub akcje	356 000,00	356 000,00
	- 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	373 290,62	157 680,62
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	373 290,62	157 680,62
	- 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
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>207 080,33</b>	<b>215 056,59</b>
1.	<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	3 040,00	3 040,00
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	204 040,33	212 016,59

Źródło: Emitent



AKTYWA		Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2022 r.
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>4 021 634,69</b>	<b>2 640 969,06</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>176 377,11</b>	<b>324 744,49</b>
1.	<i>Materiały</i>	176 377,11	324 744,49
2.	<i>Półprodukty i produkty wtoku</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
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>3 186 400,24</b>	<b>2 034 393,78</b>
1.	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	409 996,46	423 100,93
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	409 996,46	423 100,93
	- do 12 miesięcy	409 996,46	423 100,93
	- 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>	2 776 403,78	1 611 292,85
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 294 175,47	1 294 610,59
	- do 12 miesięcy	1 212 923,94	1 213 359,06
	- powyżej 12 miesięcy	81 251,53	81 251,53
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 365 428,77	181 817,30
	c) inne	35 548,01	53 613,43
	d) dochodzone na drodze sądowej	81 251,53	81 251,53
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>624 457,87</b>	<b>247 431,32</b>
1.	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	624 457,87	247 431,32
	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	624 457,87	247 431,32
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	624 457,87	240 693,02
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	6 738,30
2.	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>34 399,47</b>	<b>34 399,47</b>
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	0,00	0,00
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>31 825 587,92</b>	<b>34 101 819,66</b>

Źródło: Emitent

PASywa		Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2022 r.
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>16 388 417,18</b>	<b>17 153 790,00</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>493 662,00</b>	<b>493 662,00</b>
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>14 034 642,09</b>	<b>15 053 591,18</b>
	-nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	-z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>907 465,00</b>	<b>907 465,00</b>
	-tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	-na udziały( akcje) własne		
<b>V.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-66 301,00</b>	<b>-66 301,00</b>
<b>VI.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>1 018 949,09</b>	<b>765 372,82</b>
	Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego		
<b>VII.</b>	<b>(wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>15 437 170,74</b>	<b>16 948 029,66</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>616 781,68</b>	<b>475 986,68</b>
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	616 781,68	475 986,68
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	616 781,68	475 986,68
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>8 899 493,36</b>	<b>10 372 180,85</b>
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	8 899 493,36	10 372 180,85
	a) kredyty i pożyczki	8 423 446,64	10 192 457,70
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	476 046,72	179 723,15
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 662 107,58</b>	<b>3 015 900,06</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	86 537,16	26 310,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	86 537,16	26 310,00
	- do 12 miesięcy	86 537,16	26 310,00
	- 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	2 575 570,42	2 989 590,06
	a) kredyty i pożyczki	1 016 422,92	1 521 547,14
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	253 988,94	159 388,92
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 088 728,70	918 047,23
	- do 12 miesięcy	1 088 728,70	889 934,60
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	28 112,63
	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	63 548,61	113 636,54
	h) z tytułu wynagrodzeń	61 286,27	114 802,80
	i) inne	91 594,98	162 167,43
	4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 258 788,12</b>	<b>3 083 962,07</b>
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 258 788,12	3 083 962,07
	- długoterminowe	3 047 848,72	2 796 499,80
	- krótkoterminowe	210 939,40	287 462,27
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>31 825 587,92</b>	<b>34 101 819,66</b>

Źródło: Emitent

**Rachunek zysków i strat Emitenta (wariant porównawczy)**

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres			
		01.01.2021 r.- 31.12.2021 r.	01.01.2022 r.- 31.12.2022 r.	01.10.2021 r.- 31.12.2021 r.	01.10.2022 r.- 31.12.2022 r.
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>9 401 495,18</b>	<b>10 199 935,64</b>	<b>2 574 879,87</b>	<b>2 915 820,55</b>
	- od jednostek powiązanych	2 712 223,54	2 955 881,54	651 885,60	535 726,76
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 330 507,81	10 132 607,13	2 503 940,06	2 915 820,55
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	70 987,37	67 328,51	70 939,81	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>8 616 652,80</b>	<b>9 101 910,01</b>	<b>2 614 062,40</b>	<b>2 498 505,54</b>
I.	Amortyzacja	1 113 218,33	1 162 183,71	255 435,24	290 545,93
II.	Zużycie materiałów i energii	764 494,85	1 117 230,32	289 986,59	388 044,31
III.	Usługi obce	5 551 113,21	5 411 724,76	1 774 554,21	1 389 105,38
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	95 101,37	97 096,23	19 213,62	9 329,84
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	792 325,17	945 820,95	208 084,13	327 813,22
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	188 698,00	229 738,64	42 376,26	70 810,64
	- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	110 433,66	82 759,78	24 402,37	22 856,22
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 268,21	55 355,62	9,98	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>784 842,38</b>	<b>1 098 025,63</b>	<b>-39 182,53</b>	<b>417 315,01</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>501 984,48</b>	<b>176 513,01</b>	<b>63 873,53</b>	<b>1 496,28</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	248 922,00	174 826,05	60 843,24	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	253 062,48	1 686,96	3 030,29	1 496,28
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>45 679,99</b>	<b>96 415,50</b>	<b>23 561,95</b>	<b>57 098,71</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	45 679,99	96 415,50	23 561,95	57 098,71
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>1 241 146,87</b>	<b>1 178 123,14</b>	<b>1 129,05</b>	<b>361 712,58</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>80 468,43</b>	<b>1 048,73</b>	<b>2 695,12</b>	<b>38,56</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
A.	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	35 588,00	1 018,73	2 695,12	8,56
	- od jednostek powiązanych	5 190,62	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	44 880,43	30,00	0,00	30,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>33 787,21</b>	<b>115 071,05</b>	<b>10 930,40</b>	<b>25 915,28</b>
I.	Odsetki, w tym:	31 329,16	113 254,12	10 330,22	24 191,42
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	1 711,00	0,00	1 711,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	1 645,38	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	812,67	105,93	600,18	12,86
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>1 287 828,09</b>	<b>1 064 100,82</b>	<b>-7 106,23</b>	<b>335 835,86</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>268 879,00</b>	<b>298 728,00</b>	<b>118 397,00</b>	<b>74 682,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>1 018 949,09</b>	<b>765 372,82</b>	<b>-125 503,23</b>	<b>261 153,86</b>

Źródło: Emitent

**Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta**

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2021 r.- 31.12.2021 r.	01.01.2022 r.- 31.12.2022 r.
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
<b>I.</b>	<b>Zysk / Strata netto</b>	<b>1 018 949,09</b>	<b>765 372,82</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>2 513 387,81</b>	<b>1 624 592,74</b>
1.	Amortyzacja	1 113 218,33	1 162 183,71
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	400,00	-140 795,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-2 707,44	-148 367,38
7.	Zmiana stanu należności	2 062 104,44	1 152 006,46
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-351 620,60	-151 331,74
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-241 705,92	-182 802,31
10.	Inne korekty	-66 301,00	-66 301,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)</b>	<b>3 532 336,90</b>	<b>2 389 965,56</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>745 328,38</b>	<b>215 610,00</b>
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:	745 328,38	215 610,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	745 328,38	215 610,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	745 328,38	215 610,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>9 450 046,14</b>	<b>5 256 737,39</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 450 046,14	5 256 737,39
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
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-8 704 717,76</b>	<b>-5 041 127,39</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>6 467 746,20</b>	<b>3 056 656,37</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	6 467 746,20	3 056 656,37
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>1 088 821,66</b>	<b>782 521,09</b>
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	1 088 821,66	782 521,09
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
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>5 378 924,54</b>	<b>2 274 135,28</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>206 543,68</b>	<b>-377 026,55</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>206 543,68</b>	<b>-377 026,55</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>417 914,19</b>	<b>624 457,87</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>	<b>624 457,87</b>	<b>247 431,32</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Źródło: Emitent

**Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta**

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2021 r.- 31.12.2021 r.	01.01.2022 r.- 31.12.2022 r.
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>15 435 769,09</b>	<b>16 388 417,18</b>
	- korekty błędów	-66 301,00	-66 301,00
<b>I.a</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>15 369 468,09</b>	<b>16 454 718,18</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>493 662,00</b>	<b>493 662,00</b>
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
<b>1.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>493 662,00</b>	<b>493 662,00</b>
<b>2.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>2.2</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.	Zmiana udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- akcje przeznaczone do sprzedaży	0,00	0,00
	- akcje przeznaczone do umorzenia	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- sprzedaż akcji	0,00	0,00
<b>3.1</b>	<b>Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>10 670 235,24</b>	<b>14 034 642,09</b>
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 364 406,85	1 186 623,93
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- z udziału zysku (ustawowo)	3 364 406,85	1 186 623,93
	- z udziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- aktualizacji zbytych środków własnych	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	-66 301,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
<b>4.2</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:</b>	<b>14 034 642,09</b>	<b>15 154 965,02</b>
<b>5.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>5.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>907 465,00</b>	<b>907 465,00</b>
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
<b>6.2</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>907 465,00</b>	<b>907 465,00</b>
<b>7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>3 364 406,85</b>	<b>1 018 949,09</b>
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	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
	- udziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
	- wypłaty dywidendy akcjonariuszom	0,00	0,00
<b>7.3</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	66 301,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
<b>7.6</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>66 301,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.7</b>	<b>Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-66 301,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>1 018 949,09</b>	<b>765 372,82</b>
a)	Zysk netto	1 018 949,09	765 372,82
b)	Strata netto	0,00	0,00
c)	Odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>16 388 417,18</b>	<b>17 153 790,00</b>
	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
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>16 388 417,18</b>	<b>17 153 790,00</b>

Źródło: Emitent

### 3. Kwartałne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej KOR BANK S.A. za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

#### Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej Emitenta

AKTYWA		Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2022 r.
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>38 319 047,03</b>	<b>49 532 542,96</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>58 316,56</b>	<b>72 083,80</b>
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>	58 316,56	72 083,80
4.	<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>37 607 035,88</b>	<b>48 988 942,31</b>
1.	<i>Środki trwałe</i>	22 841 122,44	28 075 302,43
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 009 392,00	2 387 992,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 816 705,10	24 857 936,42
	c) urządzenia techniczne i maszyny	606 227,51	547 956,26
	d) środki transportu	408 797,83	281 417,75
	e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	<i>Środki trwałe w budowie</i>	14 765 913,44	20 913 639,88
3.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>191 004,26</b>	<b>216 460,26</b>
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>	191 004,26	216 460,26
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>255 610,00</b>	<b>40 000,00</b>
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>	255 610,00	40 000,00
	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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	255 610,00	40 000,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	255 610,00	40 000,00
	- 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
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>207 080,33</b>	<b>215 056,59</b>
1.	<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	3 040,00	3 040,00
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	204 040,33	212 016,59

Źródło: Emitent



AKTYWA		Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2022 r.
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>13 647 108,62</b>	<b>15 137 833,70</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>678 733,92</b>	<b>1 325 978,88</b>
1.	<i>Materiały</i>	678 733,92	1 325 978,88
2.	<i>Półprodukty i produkty wtoku</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
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>7 148 442,44</b>	<b>8 796 664,02</b>
1.	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	105 137,33	133 069,61
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	105 137,33	133 069,61
	- do 12 miesięcy	105 137,33	133 069,61
	- 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>	7 043 305,11	8 663 594,41
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 519 692,13	5 938 580,25
	- do 12 miesięcy	4 427 665,80	5 846 553,92
	- powyżej 12 miesięcy	92 026,33	92 026,33
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 396 038,64	2 572 965,86
	c) inne	35 548,01	60 021,97
	d) dochodzone na drodze sądowej	92 026,33	92 026,33
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>4 901 477,77</b>	<b>4 218 376,52</b>
1.	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	4 901 477,77	4 218 376,52
	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	29 050,96	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	29 050,96	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 872 426,81	4 218 376,52
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 650 164,70	4 211 244,69
	- inne środki pieniężne	222 262,11	393,53
	- inne aktywa pieniężne	0,00	6 738,30
2.	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>918 454,49</b>	<b>796 814,28</b>
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	0,00	0,00
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>51 966 155,65</b>	<b>64 670 376,66</b>

Źródło: Emitent

PASywa		Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2022 r.
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>25 277 981,25</b>	<b>30 581 528,20</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>493 662,00</b>	<b>493 662,00</b>
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>19 210 335,27</b>	<b>24 376 625,06</b>
	-nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	-z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>907 465,00</b>	<b>907 465,00</b>
	-tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	-na udziały( akcje) własne		
<b>V.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-402 698,44</b>	<b>-691 727,60</b>
<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>5 069 217,42</b>	<b>5 495 503,74</b>
<b>VII.</b>	<b>Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B.</b>	<b>Kapitały mniejszości</b>	<b>3 500,00</b>	<b>3 500,00</b>
<b>C.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>26 684 674,40</b>	<b>34 085 348,46</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 032 951,85</b>	<b>475 986,68</b>
1.	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	0,00	0,00
2.	<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	<i>Pozostałe rezerwy</i>	1 032 951,85	475 986,68
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	1 032 951,85	475 986,68
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>15 294 596,80</b>	<b>22 683 582,23</b>
1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
2.	<i>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00
3.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	15 294 596,80	22 683 582,23
	a) kredyty i pożyczki	14 818 550,08	22 503 859,08
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	476 046,72	179 723,15
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>7 098 337,63</b>	<b>7 841 817,48</b>
1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	104 098,59	62 922,34
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	64 098,59	22 922,34
	- do 12 miesięcy	64 098,59	22 922,34
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	40 000,00	40 000,00
2.	<i>Wobec jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	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.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	6 994 239,04	7 778 895,14
	a) kredyty i pożyczki	1 992 304,51	2 586 300,80
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	253 988,94	176 593,79
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 827 458,38	3 810 100,83
	- do 12 miesięcy	3 827 458,38	3 781 988,20
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	28 112,63
	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	572 444,48	700 281,53
	h) z tytułu wynagrodzeń	256 447,75	341 866,49
	i) inne	91 594,98	163 751,70
4.	<i>Fundusze specjalne</i>	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 258 788,12</b>	<b>3 083 962,07</b>
1.	<i>Ujemna wartość firmy</i>	0,00	0,00
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	3 258 788,12	3 083 962,07
	- długoterminowe	3 047 848,72	2 796 499,80
	- krótkoterminowe	210 939,40	287 462,27
<b>PASywa RAZEM</b>		<b>51 966 155,65</b>	<b>64 670 376,66</b>

Źródło: Emitent



**Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej Emitenta**

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres			
		01.01.2021 r.- 31.12.2021 r.	01.01.2022 r.- 31.12.2022 r.	01.10.2021 r.- 31.12.2021 r.	01.10.2022 r.- 31.12.2022 r.
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>33 482 682,44</b>	<b>36 416 140,75</b>	<b>9 025 849,60</b>	<b>9 650 484,24</b>
	- od jednostek powiązanych	4 851 428,53	6 070 971,03	2 090 622,25	6 070 971,03
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	32 233 007,16	35 255 365,64	8 665 679,02	9 316 785,48
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 249 675,28	1 160 775,11	360 170,58	333 698,76
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>27 810 415,01</b>	<b>29 925 050,55</b>	<b>8 482 546,23</b>	<b>8 304 525,07</b>
I.	Amortyzacja	1 654 195,38	1 713 434,31	449 923,71	436 669,05
II.	Zużycie materiałów i energii	1 379 474,90	1 901 021,31	371 618,03	898 805,37
III.	Usługi obce	20 291 104,22	20 796 012,03	6 494 241,03	4 925 256,67
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	335 753,36	257 437,25	84 900,41	28 602,82
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	2 606 609,14	3 674 103,00	826 891,06	1 102 287,33
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	453 897,54	698 545,87	135 812,83	205 589,72
	- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	213 642,18	162 099,18	50 225,82	40 272,13
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	875 738,29	722 397,60	68 933,34	667 041,98
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>5 672 267,43</b>	<b>6 491 090,20</b>	<b>543 303,37</b>	<b>1 345 959,17</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>611 743,36</b>	<b>301 578,98</b>	<b>78 331,20</b>	<b>1 557,47</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	248 922,00	174 826,05	60 843,24	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	362 821,36	126 752,93	17 487,96	1 557,47
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>76 172,04</b>	<b>175 806,29</b>	<b>49 633,88</b>	<b>454,47</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	76 172,04	175 806,29	49 633,88	454,47
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>6 207 838,75</b>	<b>6 616 862,89</b>	<b>572 000,69</b>	<b>1 347 062,17</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>75 280,49</b>	<b>1 138,96</b>	<b>21 725,91</b>	<b>20,14</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
A.	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	- od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	30 400,06	968,73	2 697,53	5,56
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	44 880,43	170,23	19 028,38	14,58
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>219 072,82</b>	<b>377 308,11</b>	<b>13 834,99</b>	<b>48 830,43</b>
I.	Odsetki, w tym:	48 950,73	118 774,00	0,00	25 260,36
	- od jednostek powiązanych	3 190,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	1 645,38	1 711,00	0,00	1 711,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	168 476,71	256 823,11	13 834,99	21 859,07
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>6 064 046,42</b>	<b>6 240 693,74</b>	<b>579 891,61</b>	<b>1 298 251,88</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>994 829,00</b>	<b>745 190,00</b>	<b>237 162,00</b>	<b>189 405,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>5 069 217,42</b>	<b>5 495 503,74</b>	<b>342 729,61</b>	<b>1 108 846,88</b>

Źródło: Emitent

**Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej Emitenta**

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2021 r.- 31.12.2021 r.	01.01.2022 r.- 31.12.2022 r.
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
<b>I.</b>	<b>Zysk / Strata netto</b>	<b>5 069 217,42</b>	<b>5 495 503,74</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>-599 443,84</b>	<b>872 824,33</b>
1.	Amortyzacja	1 654 195,38	1 654 195,38
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	400,00	-556 965,17
6.	Zmiana stanu zapasów	-173 309,96	-647 244,96
7.	Zmiana stanu należności	2 018 134,41	37 512,20
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-3 380 789,33	149 483,56
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-559 528,95	-53 185,84
10.	Inne korekty	-158 545,39	289 029,16
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>4 469 773,58</b>	<b>6 368 328,07</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>791 819,00</b>	<b>215 610,00</b>
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:	791 819,00	215 610,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	791 819,00	215 610,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	791 819,00	215 610,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>10 633 356,48</b>	<b>15 546 344,61</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 633 356,48	15 546 344,61
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
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-9 841 537,48</b>	<b>-15 330 734,61</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>8 925 961,90</b>	<b>10 090 420,77</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	8 925 961,90	10 090 420,77
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>1 501 288,03</b>	<b>1 782 064,52</b>
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	1 501 288,03	1 782 064,52
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
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>7 424 673,87</b>	<b>8 308 356,25</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>2 052 909,97</b>	<b>-654 050,29</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>-2 052 909,97</b>	<b>654 050,29</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>2 819 516,84</b>	<b>4 872 426,81</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>	<b>4 872 426,81</b>	<b>4 218 376,52</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Źródło: Emitent

## Skonsolidowane zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym Grupy Kapitałowej Emitenta

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2021 r.- 31.12.2021 r.	01.01.2022 r.- 31.12.2022 r.
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>20 199 394,56</b>	<b>25 277 981,25</b>
	- korekty błędów	0,00	-691 727,60
<b>I.a</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>20 199 394,56</b>	<b>25 277 981,25</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>493 662,00</b>	<b>493 662,00</b>
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
<b>1.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>493 662,00</b>	<b>493 662,00</b>
<b>2.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>2.2</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>3.1</b>	<b>Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>13 237 482,53</b>	<b>19 210 335,27</b>
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	5 972 852,74	5 166 289,79
a)	zwiększenie (z tytułu)	5 972 852,74	5 166 289,79
	- z udziału zysku (ustawowo)	5 972 852,74	5 166 289,79
	- z udziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- aktualizacji zbytych środków własnych	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
<b>4.2</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:</b>	<b>19 210 335,27</b>	<b>24 376 625,06</b>
<b>5.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>5.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>907 465,00</b>	<b>907 465,00</b>
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	0,00	907 465,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zwrotu dopłat wspólników	0,00	0,00
<b>6.2</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>907 465,00</b>	<b>907 465,00</b>
<b>7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-244 153,05</b>	<b>-402 698,44</b>
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-244 153,05	-691 727,60
	- korekty błędów	-244 153,05	-691 727,60
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- udziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
	- wypłaty dywidendy akcjonariuszom	0,00	0,00
<b>7.3</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-244 153,05</b>	<b>-691 727,60</b>
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)	-158 545,39	0,00
<b>7.6</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.7</b>	<b>Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-402 698,44</b>	<b>-691 727,60</b>
<b>8.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>5 069 217,42</b>	<b>5 495 503,74</b>
a)	Zysk netto	5 069 217,42	5 495 503,74
b)	Strata netto	0,00	0,00
c)	Odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>25 277 981,25</b>	<b>30 581 528,20</b>
	Proponowany podział zysku netto		
a)	Wypłata dywidendy	0,00	0,00
b)	Przekazanie na kapitał zapasowy	5 069 217,42	5 495 503,74
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
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>25 277 981,25</b>	<b>30 581 528,20</b>

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 do 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 odroczonego 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 odroczonego 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 trwale oraz wartości niematerialne i prawne

Do środków trwałych w spółce zalicza się składniki majątkowe:

- środki trwale o wartości powyżej 3 500 zł i okresie ekonomicznej użyteczności powyżej 1 roku oraz
- środki trwale 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 trwale.
- 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.

-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 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.

**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**

Czwarty kwartał 2022 roku to dla Grupy Kapitałowej KORBANK S.A. okres inwestycji oraz kontynuacji dobrych wyników finansowych w obszarze wielkości sprzedaży, utrzymując jej wysoki poziom. Przychody netto Grupy w IV kwartale 2022 r. wyniosły 9 650 484,24 zł., co w porównaniu do roku 2021, kiedy to osiągnęły one poziom 9 025 849,60 zł. stanowi wzrost o 6,92%. Skonsolidowany zysk netto w IV kwartale roku 2022 wzrósł ponad 3-krotnie z poziomu 342 729,61 zł. w IV kwartale 2021 do poziomu 1 108 846,88 zł. w roku 2022 porównując kwartał do kwartału. Głównymi czynnikami, wpływającymi na wielkość tego wyniku, był wzrost przychodów z podstawowej działalności operacyjnej grupy, mimo wzrostu kosztów energii spowodowanego ogólną sytuacją energetyczną na świecie, oraz znaczne ograniczenie kosztów usług.

W ujęciu jednostkowym przychody z podstawowej działalności Emitenta w IV kwartale 2022 roku wyniosły 2 915 820,55 zł., co w stosunku do IV kwartału 2021 roku, kiedy to osiągnęły one poziom 2 574 879,87 zł., stanowi wzrost o 13,24%. Jednostkowy zysk netto w tym samym okresie w roku 2022 wyniósł 261 153,86 zł., natomiast w IV kwartale 2021 roku Emitent osiągnął jednostkową stratę netto w wysokości 125 503,23 zł. Na uwagę z pewnością zasługuje również bardzo duży wzrost aktywów trwałych zarówno w ujęciu jednostkowym jak i całej Grupy, który na koniec IV kwartału 2022 roku wyniósł aż 49 532 542,96 zł. w porównaniu do tego samego okresu 2021 roku stanowi wzrost o ponad 11 mln zł. Oczywiście inwestycje w aktywa trwałe były związane z budową nowoczesnego Data Center Emitenta. To także miało wpływ na wzrost zobowiązań długoterminowych, czego główną składową są kredyty długoterminowe, którymi wspierał się Emitent w trakcie budowy.

W zestawieniu IV kwartał 2021 – IV kwartał 2022 Grupy można natomiast zauważyć wzrost wartości sprzedaży w 2022 roku i utrzymanie na tym samym wysokim poziomie zysku netto i EBIDTA i marży EBIDTA.

Utrzymanie dobrych wyników finansowych Grupy Kapitałowej KORBANK S.A. możliwe jest dzięki konsekwentnej realizacji przyjętych wcześniej założeń strategicznych. Czwarty kwartał 2022 roku to dla Emitenta w dalszym ciągu organiczna praca we wszystkich obszarach strategicznych.

Ważnym elementem, mającym wpływ zarówno na przychody, jak i zysk netto, była po raz kolejny 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 liczby Klientów, notując wzrost przychodów i dobry wynik finansowy. W analizowanym okresie spółki te skoncentrowały się głównie na zwiększaniu liczby klientów końcowych usługi AVIOS, jak również intensywnej promocji usług przy współpracy z operatorami ISP.

Nie bez znaczenia dla wyników finansowych Emitenta w czwartym kwartale 2022 roku była działalność podmiotu zależnego odpowiedzialnego za świadczenie usług telekomunikacyjnych w segmencie B2C – spółki KORBANK Media Cyfrowe Sp. z o.o. W IV kwartale 2022 z uwagi na rozpoczęcie nauki w szkołach i uczelniach i powrót nauczania stacjonarnego, Emitent w tym obszarze odnotował bardzo wysoki wzrost liczby Klientów. Nie bez znaczenia była tutaj również rozbudowa sieci światłowodowych, która z jednej strony spowodowała wzrost wydatków inwestycyjnych oraz kosztów utrzymania, z drugiej jednak strony będzie mieć wpływ na zwiększenie przychodów w segmencie B2C w przyszłości.

Wpływ, choć obniżający wyniki finansowe Grupy Kapitałowej KORBANK S.A., miała również działalność podmiotu zależnego – spółki KORPOWER Sp. z o.o. Spółka ta realizuje kontrakty w zakresie sieci elektrycznych, niskoprądowych i innych teletechnicznych. W IV kwartale podmiot ten utrzymał zadowalające wyniki netto. Spółka ta kontynuuje działalność skupiając się na realizacji bieżących budów. Działalność spółki charakteryzuje się długimi terminami wykonania poszczególnych projektów, co przekłada się na znaczące zwiększenie krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych rozliczanych w czasie.

W IV kwartale 2022 roku Emitent po zakończeniu budowy Centrum Badawczo Rozwojowego wraz z kompleksem Data Center w nowej, rozszerzonej wersji, o czym informował wcześniej, zakończył wszystkie odbiory techniczne i otrzymał zgodę na użytkowanie, czego skutkiem była zmiana siedziby działalności większości podmiotów Grupy Kapitałowej. Ww. projekt wpływa nie tylko na zwiększenie środków trwałych (również tych w budowie), ale również na koszty obsługi, w tym koszty finansowe, a przede wszystkim na znaczący wzrost zobowiązań, zwłaszcza zobowiązań długoterminowych (kredyty). W opinii Zarządu realizacja ww. projektu jest bardzo istotna i może wpłynąć zarówno na koszty, jak i przychody Emitenta w długim okresie.



Elementem, który istotnie wpływał na funkcjonowanie światowej gospodarki w IV kwartale 2022 roku były w dalszym ciągu negatywne czynniki związane z opóźnieniami w łańcuchu dostaw (produkcji i transportu) urządzeń sieciowych spowodowanych ogólnie światową sytuacją pocovidową, zwłaszcza w Chinach i Europie, oraz agresją Rosji na Ukrainę. Bardzo niekorzystny wpływ wywarło osłabienie polskiej waluty i związana z tym duża 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 dużym zaangażowaniu w nią 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 branżach 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 dobra współpraca z bankami, czego dowodem jest wieloletnia dobra historia kredytowa, jak również długofalowa współpraca z nimi.

W opinii Zarządu Emitenta w kolejnych kwartałach należy spodziewać się utrzymania dobrych wyników finansowych lub ich nieznacznej korekty. Istotne działania w poszczególnych obszarach oraz ich możliwy wpływ na wyniki finansowe w przyszłości prezentowane są również w pkt. 8 niniejszego opracowania.

## **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**

Czwarty kwartał 2022 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 działalność w sześciu kluczowych obszarach.

W ramach realizacji strategii Emitent podjął następujące działania w ramach konkretnych obszarów strategicznych:

**a) w obszarze KORBANK Data Center**

W IV kwartale 2022 zakończono wykonywanie wszystkich prac budowlanych i odbiorowych we wszystkich branżach, skompletowano dokumentację, złożono stosowne zawiadomienia o zakończeniu budowy do Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego.

W dniu 24.10.2022 Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego dla Miasta Wrocławia wydał „Zaświadczenia nr 680/2022 o braku podstaw do wniesienia sprzeciwu”, na podstawie którego Korbank S.A. mogła przystąpić do użytkowania budynku.

Celem spełnienia warunków umowy kredytu inwestycyjnego zlecono wykonanie operatu szacunkowego i na jego podstawie w listopadzie 2022 ubezpieczono budynek Data Center wg wartości odtworzeniowej na kwotę

20 mln zł. + 1,0 mln zł. urządzenia wraz z cesją na bank finansujący inwestycję - Santander Bank S.A.

W listopadzie 2022 rozpoczęto przenoszenie działalności spółki do nowej siedziby.

W IV kwartale 2022r. Emitent, spółka Korbank S.A., ukończyła 9 edycję Akademii Czystszej Produkcji, a tym samym otrzymała certyfikat Czystszej Produkcji.

Certyfikat Czystszej Produkcji (CP) jest nadawany przedsiębiorstwom, które:

- ukończyły Akademię Czystszej Produkcji, w ramach której m.in. wdrożyły przykładowe działanie proekologiczne zgodne z zasadami strategii Czystszej Produkcji (tj. zapobiegające zanieczyszczeniom lub marnotrawstwu zasobów u źródła ich powstawania)
- złożyły raport ekologiczny, w którym wykazały swoje dotychczasowe osiągnięcia oraz nakreśliły plan działań proekologicznych na najbliższe lata jest wpisywany do Rejestru Świadectw Czystszej Produkcji (wpis w tym rejestrze jest weryfikowany w cyklu rocznym)

Posiadanie Świadectwa CP, w okresie jego ważności, upoważnia do:

- używania, zatwierdzonego przez UNEP (ang. United Nations Environmental Programme) czyli Program Środowiskowy Organizacji Narodów Zjednoczonych, polskiego logo Programu Czystszej Produkcji (Polskiego Logo CP),
- promowania jego działań i osiągnięć proekologicznych przez Stowarzyszenie „Polski Ruch CP”,
- wpisu do dostępnego publicznie Rejestru Świadectw Czystszej Produkcji,
- kandydowania do bardziej prestiżowego Polskiego Rejestru Czystszej Produkcji i Odpowiedzialnej Przedsiębiorczości (PRCPIOP), funkcjonującego pod przewodnictwem Wiceministra Środowiska.

## **b) w obszarze cyfrowa telewizja AVIOS**

W październiku partnerzy AVIOS otrzymali ofertę na zakup i dzierżawę nowej partii dekodерów IPTV z najbardziej dotychczas chwalonej serii KORBOX SOIAV OPTI. Przed uruchomieniem dystrybucji urządzenia przeszły pomyślnie wszelkie testy, podczas których potwierdzono ich bezawaryjność.

Pod koniec miesiąca zmianie natomiast uległ adres spółki AVIOS, która

przeniosta się do nowej siedziby w oddanym właśnie do użytku KORBANK DATA CENTER. Poszerzono także ofertę programową o kanał TVP Nauka dostępny we wszystkich pakietach.

W listopadzie AVIOS uruchomił specjalną kampanię informacyjno-promocyjną związaną z Mundialem 2022. Zarząd spółki zdecydował się na zakup praw do udostępniania widzom kanału TVP 4K transmitującego mecze mundialowe w jakości 4K HDR. Informacja prasowa na ten temat trafiła do mediów branżowych, które podały, iż AVIOS jako pierwszy w Polsce zdecydował się na taki krok.

Kanał TVP 4K trafił bezpłatnie do wszystkich abonentów pakietów Prestiż i Max, którzy dysponowali dekoderni 4K. Odbiorcy niższych pakietów mogli przejść na wyższe na preferencyjnych warunkach. Jednocześnie dział marketingu przygotował szeroką paletę mundialowych projektów i druków promocyjnych dla partnerów ISP. Pod koniec miesiąca natomiast uruchomiono pakiet promocji błyskawicznych Black Friday.

W grudniu AVIOS uruchomił bezpłatne otwarte okno kanału Discovery, a także zdecydował się na rozbudowę aplikacji FREE VOD, wprowadzając w niej osobne kategorie dla materiałów wideo, stacji TV nadawanych online oraz stacji radiowych również nadawanych online.

### **c) w obszarze korporacja telekomunikacyjna**

W czwartym kwartale jak i całym 2022 roku podmiot zależny od Emitenta Korbank - Media Cyfrowe Sp. z o.o. dzięki konsekwentnym i wzmożonym działaniom strategicznym i brandingowym oraz budowanej przez siebie marce stał 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 kwartale wykazywaliśmy dużą penetrację na nowych terenach, jak i na kolejnych etapach zasiedlonych już osiedlach mieszkaniowych:

- Jagodno - Profit Development – etap II
- Nowe Miasto Jagodno – Drabika – Atal – etap IV
- Między Parkami – Dożynkowa – Develia – etap II
- Planty Raclawickie – Wichrowa – Archicom – etap II



- Awipolis – Archicom etap 2
- Lipa Piotrowska – Nelle
- Olimpia Port – Archicom – etap 14
- Artemskiej – Dom Dewelopment – etap 1, 2

Natomiast w terenie w obszarze miasta i okolic Radomia działania Emitenta skutkowały następującymi efektami:

- Uruchomienie nowej Inwestycji Struga Tower
- Uruchomienie nowej Inwestycji Struga62
- Uruchomienie nowej Inwestycji: I etap Apartamenty Promyka
- Uruchomieni sieci FTTH na osiedlu domków jednorodzinnych I etap : Osiedle Kędzierskiego
- Podpisanie umowy o współpracy w klubem sportowym piłkarskiej Ekstraklasy Radomiakiem Radom

Na ww. inwestycjach dostępne są wszystkie usługi Emitenta, w tym cyfrowa telewizja AVIOS oraz światłowodowy Internet. W opinii Zarządu Emitenta rozbudowa sieci światłowodowej będzie mieć pozytywny wpływ na przychody w obszarze telekomunikacyjnym w kolejnych latach. Dobre perspektywy rozwoju usług sieciowych, dobra kondycja spółki KORBANK – Media Cyfrowe Sp. z o.o. oraz znajomość rynku telekomunikacyjnego miejskiego kilkuset tysięcznego miasta powoduje konieczność zbadania możliwej ekspansji na podobne rynki w innych miastach.

W czwartym kwartale 2022 roku podmiot zależny od Emitenta Korbank - Media Cyfrowe Sp. z o.o. podjął też szereg działań marketingowych, wizerunkowych oraz sprzedażowych w segmencie B2C, w tym m.in.

- Kontynuowanie kampanii studenckiej rozpoczętej w III kwartale 2022
- Przygotowanie promocji Black Friday - specjalna i ograniczona czasowo oferta dla Klientów indywidualnych
- Wsparcie TOZ Schroniska dla Bezdomnych Zwierząt we Wrocławiu – dostawa niezbędnych rzeczy i karmy dla zwierząt
- Udział i promocja marki podczas biegów organizowanych we Wrocławiu: RUN for IT oraz Carrefour Bieg Trzech Wzgórz
- Dalsza współpraca z Fight Exclusive Night podczas gal organizowanych we Wrocławiu oraz Szczecinie

Współpraca przy organizacji Festiwalu dla dzieci: Cukierek albo Psikus w Hali

Stulecia oraz konkurs przy współpracy z Organizatorem wydarzenia: Scena Grozy - Spektakularne widowisko symfoniczne w Hali Stulecia we Wrocławiu, w którym do wygrania były bilety na event.

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 prowadził szeroko zakrojone prace instalacyjne wybranych elementów systemu HOMS w Data Center na ul Fabrycznej 16K. W szczególności zintegrowano inteligentne sterowanie w torze zasilania podstawowego.

## **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., KORBANK Data Center Sp. z o.o. oraz KORPOWER Sp. z o.o.

## **10. W przypadku, gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych wskazanie 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
<b>Tymoteusz Biłyk</b>	4 040 578	7 040 578	81,85%	88,71%
<b>Pozostali</b>	896 042	896 042	18,15%	11,29%
<b>Suma</b>	<b>4 936 620</b>	<b>7 936 620</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Źródło: Emitent

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

Na dzień 31.12.2022 r. Emitent zatrudniał 19 osób (18,5 etatu). W całej Grupie Kapitałowej KORBANK S.A. zatrudnionych było 63 osoby (61,5 etatu).