

Sprawozdanie zarządu z działalności

Koba spółki z ograniczoną odpowiedzialnością za okres od dnia 01.07.2023r. do dnia 30.06.2024r.

1. Informacje ogólne

Nazwa: Koba spółka z ograniczoną odpowiedzialnością,
Adres oraz siedziba: 15-054 Białystok, ul. Mieszka I lok. 226,
REGON: 362156470,
NIP: 966-209-88-18,
Numer KRS 0000569674,
Strona internetowa: www.koba.pl,
Poczta elektroniczna: biuro@koba.pl,
Sektor: usługi telekomunikacyjne, działalność w zakresie telekomunikacji zarówno przewodowej, jak i bezprzewodowej.

2. Informacje podstawowe

2.1. Rejestracja Spółki

Akt założycielski Koba spółki z o.o., zwanej dalej „Spółką” został zawiązany w dniu 28 lipca 2015 roku. Spółka została wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Białymstoku XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 3 sierpnia 2015 roku. Umowa spółki nie była zmieniana. Rok obrotowy Spółki rozpoczyna się w dniu 1 lipca i kończy w dniu 30 czerwca każdego roku. Sprawozdania finansowe Spółki składane są w terminach ustawowych.

2.2. Kapitał zakładowy Spółki

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 4.000.000,00 (słownie: cztery miliony) złotych oraz dzieli się na 6.000 (słownie: sześć tysięcy) udziałów niepodzielnych o równej wartości nominalnej, po 500 (słownie: pięćset) złotych każdy. Spółka nie wydała udziałów uprzywilejowanych, a także nie ustanowiła przywilejów osobistych dla wspólników. Uprzednio Kapitał zakładowy Spółki wynosił 1.600.000,00 (słownie: jeden milion sześćset tysięcy) złotych. W dniu 27.04.2016r. Spółka nabyła w drodze dobrowolnego umorzenia 2000 udziałów należących do Pana Konrada Baranowskiego, bez obniżania kapitału zakładowego. Następnie kapitał zakładowy został podwyższony bez zmiany umowy Spółki w oparciu o podjętą w dniu 14 listopada 2017 roku uchwałę Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników. Na mocy powyższej uchwały zostało utworzonych 4800 nowych udziałów, które zostały objęte proporcjonalnie przez dotychczasowych wspólników. W omawianym okresie sprawozdawczym nie uchwalono dopłat od wspólników.

2.3. Organy Spółki

Organami Spółki są:

1. Zgromadzenie Wspólników,
2. Zarząd.

2.3.1. Zgromadzenie Wspólników

W danym roku obrotowym odbywały się nadzwyczajne zgromadzenia wspólników oraz zwyczajne.

2.3.2. Zarząd

W skład jednoosobowego Zarządu Spółki wchodzi Prezes Zarządu Konrad Baranowski, który objął ww. funkcję przy zawiązywaniu aktu założycielskiego Spółki. Wskazać należy, iż Członkowie Zarządu zgodnie z § 9 ust. 2 są powoływani na czas nieokreślony.

3. Wspólnicy Spółki

3.1. Struktura udziałów

W momencie zawiązania Spółki jedynym wspólnikiem posiadającym wszystkie udziały był Pan Konrad Baranowski, które objął je w wyniku przekształcenia prowadzonej przez niego działalności gospodarczej pod nazwą Koba Konrad Baranowski w oparciu o wpis do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej, a które zostały pokryte majątkiem przekształcanego przedsiębiorcy. Obecnie Pan Konrad Baranowski jest jedynym udziałowcem spółki

4. Działalność Spółki od dnia 01.07.2023r. do dnia 30.06.2024r.

4.1. Ocena czynników ryzyka i zagrożeń dla Spółki

Czynniki ryzyka i zagrożeń dla działalności Spółki wynikają przede wszystkim ze specyfiki branży i do najważniejszych zaliczamy:

- ryzyko związane z ogólną sytuacją makroekonomiczną – przychody spółki generowane są przede wszystkim ze sprzedaży krajowej. Wyniki finansowe spółki zależą od wskaźników makroekonomicznych, między innymi, takich jak poziom stopy wzrostu PKB, poziom stopy bezrobocia, poziom stopy inflacji, poziom realnej stopy wzrostu wynagrodzeń.
- ryzyko związane z konkurencją – Spółka konkuruje zarówno z podmiotami o zasięgu ogólnokrajowym jak i lokalnym. Wśród konkurentów ogólnokrajowych należy wskazać takich operatorów jak: Orange, Netia, Plus, T-mobile, Play, VECTRA. Wskazać należy, iż wyżej wskazani operatorzy prowadzą działalność w oparciu o rozbudowane przedsiębiorstwa z bardzo dużym zapleczem finansowym, co prowadzi do możliwości dyktowania cen w oparciu niższe marże niż operatorzy lokalni. Spośród konkurentów na rynku lokalnym należy wskazać następujących operatorów SAV, DIPOL, ELPOS, EURONET, HOMENET, SERCZER. Między innymi te czynniki mają wpływ na niskie marże na usługach Spółki,
- ryzyko uzależnienia Spółki od dostawców - ryzyko uzależnienia Spółki od dostawców występuje w ograniczonym stopniu, ponieważ rynek dostawców jest konkurencyjny,
- ryzyko uzależnienia spółki od odbiorców - ze względu na szeroki zakres usług oferowanych przez Spółkę oraz ze względu na rosnącą liczbę odbiorców istnieje małe ryzyko przejściowej utraty płynności finansowej Spółki. W prewencji przed utratą odbiorców Spółka podjęła następujące działania: wprowadzenie dodatkowych usług telewizyjnych, internetowych oraz telefonicznych co zwiększa sprzedaż na rzecz klientów indywidualnych, jak również została zintensyfikowana działalność sprzedażowa w zakresie małego i średniego biznesu, co więcej została podjęta współpraca z globalnymi operatorami w zakresie dostawy transmisji na poziomie ostatniej mili,

Do pozostałych zagrożeń, o charakterze ogólnym, zaliczyć należy:

- ryzyko związane z procesem sporządzania sprawozdań finansowych - pomimo stosowania zasad rachunkowości nadal istnieje niewielkie ryzyko związane z: nieświadomymi błędami księgowymi, pomyłkami w obliczeniach, mylnej interpretacji przepisów,
- ryzyko kredytowe – ryzyko to może polegać na tym, iż w przypadku braku sprzedaży odpowiedniej ilości usług na terenach, na których było prowadzone inwestycje mogą pojawić się opóźnienia w spłatach zaciągniętych kredytów lub inne odstępstwa od warunków zobowiązań podjętych przez Spółkę,
- ryzyko związane z awarią systemów informatycznych - Spółka stosuje procedury ograniczające ryzyko związane z awarią systemów informatycznych przez: wykorzystywanie oprogramowania antywirusowego, system kontroli dostępu pracowników do komputerów, dostęp do zasobów sieci komputerowej wyłącznie upoważnionych osób, zgodnie z polityką bezpieczeństwa, - Spółka zapewniła serwerom (urządzeniom telekomunikacyjnym) awaryjne zasilanie poprzez kilka źródeł prądu oraz zespołu urządzeń podtrzymujących zasilanie,
- ryzyko stopy procentowej - wszystkie formy finansowania działalności są oparte o zmienną stopę procentową bazującą na stawce WIBOR. Spółka na bieżąco monitoruje zmiany w tej stawce,
- ryzyko kursowe - jedną ze składowych ceny usług są wynagrodzenia nadawców za emitowane przez nich programy, wynagrodzenia te są uiszczane w walutach takich Euro i Dolar – zatem ich zmienne kursy są związane z ryzykiem wzrostu wynagrodzeń nadawców,

Opisane wyżej ryzyka, mimo wpływu na działalność Spółki, nie stanowią istotnego zagrożenia dla jej działalności i rozwoju.

4.2. Zakres działalności Spółki

Przedmiotem działalności Spółki od dnia 01.07.2023 r. do dnia 30.06.2024 roku było przede wszystkim:

- działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej (PKD 61.10.Z),
- działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej (PKD 61.20.Z)
- działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi (PKD 62.03.Z)

Zakres ten pokrywa się z zapisami umowy Spółki oraz wpisem w Krajowym Rejestrze Sądowym.

W ramach podstawowych obszarów swojej działalności gospodarczej Spółka zajmuje się:

- świadczeniem usług telekomunikacyjnych w zakresie Internetu, Telewizji oraz Telefonii,

4.3. Główne rynki prowadzonej działalności

Działalność Spółki koncentrowała się w danym roku obrotowym na rynku krajowym. Głównym obszarem działania Spółki jest województwo podlaskie.

5. Analiza finansowa Spółki

5.1. Sytuacja finansowa i omówienie wyniku operacyjnego

Wybrane pozycje z rachunku zysków i strat za okres 01.07.2023 – 30.06.2024 przedstawia poniższe zestawienie:

- przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów: 35 119 496,92 zł

- koszty działalności operacyjnej:	36 687 802,66 zł	
- strata ze sprzedaży:		-1 568 305,74 zł
- pozostałe przychody operacyjne:		3 329 663,09 zł
- pozostałe koszty operacyjne:		512 039,06 zł
- Zysk/ strata z działalności operacyjnej:		1 249 318,29 zł
- przychody finansowe:		47 586,55 zł
- koszty finansowe:		865 704,13 zł
- Zysk brutto:		431 200,71 zł
- podatek dochodowy:		128 827,00 zł
- Zysk netto:		302 373,71 zł

5.1.1. Analiza rentowności

Wskaźniki rentowności Spółki przedstawia poniższe zestawienie:

- ROS rentowności netto sprzedaży: (zysk netto/przychody ze sprzedaży)	0,86
- ROA rentowności aktywów: (zysk netto/aktywa ogółem)	0,42
- ROE rentowność netto kapitału własnego: (zysk netto/kapitał własny)	3,13

Wskaźniki rentowności w poprzednim roku obrotowym przedstawiały się następująco:

- ROS rentowności netto sprzedaży: (zysk netto/przychody ze sprzedaży)	0,38
- ROA rentowności aktywów: (zysk netto/aktywa ogółem)	0,19
- ROE rentowność netto kapitału własnego: (zysk netto/kapitał własny)	1,23

5.1.2. Analiza struktury aktywów.

Aktywa Spółki przedstawia poniższe zestawienie:

Aktywa trwałe:

- Wartości niematerialne i prawne:	0,00 zł
- Rzeczowe aktywa trwałe:	66 866 720,79 zł
- Należności długoterminowe:	192 104,00 zł
- Inwestycje długoterminowe	5 000,00 zł
- Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe:	73 162,00 zł

Aktywa obrotowe:

- Zapasy:	1 017 613,78 zł
- Należności:	1 028 053,68 zł
- w tym: z tytułu dostaw i usług:	611 980,57 zł
- Inwestycje krótkoterminowe:	1 146 086,49 zł
- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:	657 008,52 zł
- Aktywa razem:	70 985 749,26 zł

Na zmianę aktywów miały wpływ przede wszystkim:

- wzrost wartości netto rzeczowych aktywów trwałych o	16 853 875,85 zł
- spadek wartości zapasów o	253 136,62 zł
- spadek wartości należności krótkoterminowych o	381 225,76 zł
- spadek wartości inwestycji krótkoterminowych o	5 604 916,31 zł

5.1.3. Koszty według rodzaju

Koszty według rodzaju.:

1. amortyzacja:	4 734 491,11 zł
-----------------	-----------------

2. zużycie materiałów i energii:	2 745 533,46 zł
3. usługi obce:	17 513 214,30 zł
4. podatki i opłaty:	741 976,03 zł
5. wynagrodzenia:	8 479 120,15 zł
6. ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:	1 721 982,46 zł
7. pozostałe koszty rodzajowe:	60 281,66 zł

Analiza powyższych kosztów wg rodzaju daje następujący efekt:

1. koszty amortyzacji uległy zwiększeniu w stosunku do roku ubiegłego o	826 052,57 zł
2. nastąpiło zwiększenie wartości zużytych materiałów do produkcji o	324 264,77 zł
3. nastąpił wzrost kosztów usług obcych o	2 666 341,71 zł
4. nastąpił wzrost podatków i opłat o	103 030,23 zł
5. nastąpił wzrost wynagrodzeń o	667 646,63 zł
6. nastąpił wzrost narzutów na wynagrodzenia o	182 412,48 zł
7. pozostałe koszty wzrosły o	805,75 zł

5.2. Zasoby kapitałowe.

5.2.1. Źródła kapitału Spółki

Źródła finansowania Spółki przedstawia poniższe zestawienie:

- Kapitał własny:	9 641 882,94 zł
- Kapitał podstawowy:	4 000 000,00 zł
- Kapitał zapasowy:	5 339 509,23 zł
- Zysk (strata) netto:	302 373,71 zł
- Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:	61 343 866,32 zł
- Rezerwy na zobowiązania	21 444,49 zł
- Zobowiązania długoterminowe:	5 071 786,10 zł
* z tytułu kredytów:	3 652 601,62 zł
- Zobowiązania krótkoterminowe:	14 574 679,91 zł
* z tytułu kredytów i pożyczek	4 816 248,65 zł
* z tytułu dostaw i usług:	6 052 455,11 zł
- Rozliczenia międzyokresowe:	41 675 955,82 zł
- Kapitały własne i obce razem:	70 985 749,26 zł

Na zmianę pasywów miały wpływ przede wszystkim:

- wzrost kapitałów własnych o	302 373,71 zł
- wzrost zobowiązań długoterminowych o	751 575,21 zł
- wzrost zobowiązań krótkoterminowych o	2 827 062,12 zł
- wzrost rozliczeń międzyokresowych o	6 887 900,67 zł

5.2.2. Wskaźniki płynności.

Wybrane wskaźniki płynności Spółki przedstawia poniższe zestawienie:

- wskaźnik bieżącej płynności: 0,26
- wskaźnik szybkiej płynności: 0,14

5.2.4. Potrzeby kredytowe oraz struktura finansowania Spółki.

Na dzień 30 czerwca 2024 roku Spółka posiadała zadłużenie kredytowe długoterminowe tj. kredyty inwestycyjne. Wykorzystywała też na dzień bilansowy kredyt w rachunku bieżącym.. Kredyty spółka wykorzystuje m.in. na rozbudowę infrastruktury telekomunikacyjnej.

5.3. Możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych

Spółka realizuje inwestycje z funduszy własnych i funduszy unijnych. Pomocniczo wykorzystywane są produkty bankowe.

5.4 Informacja o zatrudnieniu

W roku obrotowym 01.07.2023-30.06.2024 przeciętne zatrudnienie w Spółce wyniosło 153 osoby.

6. Umowy i wydarzenia znaczące dla działalności gospodarczej

6.1. Zarządzanie jakością

Spółka posiada następujące cele strategiczne do zrealizowania w kolejnych okresach sprawozdawczych:

- poprawianie swojej pozycji na rynku poprzez zwiększenie liczby dotychczasowych klientów oraz utrzymanie i rozwój współpracy z dotychczasowymi kontrahentami,
- zwiększenie jakości świadczonych usług, poprzez rozwijanie stosowanego oprogramowania do zarządzania umowami abonenckimi w ramach świadczonych usług,
- ekspansja na nowe obszary działalności gospodarczej, w tym budowa infrastruktury telekomunikacyjnej na nowych osiedlach i w nowych miejscowościach dookoła Białegostoku,
- poprawa warunków socjalnych pracowników poprzez dalsze zwiększenie ilości pomieszczeń, rozbudowę działów technicznych, dokonywanie dalszych remontów z dostosowaniem do potrzeb pracowniczych.

Aby osiągnąć powyższe cele Spółka zamierza:

- prowadzić dalsze badania marketingowe mające pozwolić na lepsze dopasowanie usług do potrzeb klientów,
- wdrożyć akcje reklamowe w prasie, radiu, telewizji oraz Internecie,
- organizować systematycznie szkolenia dla personelu zarządzającego oraz pracowników celem zwiększenia ich kompetencji zawodowych oraz jakości obsługi klienta.

6.2. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania Spółką

W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiły istotne zmiany w zarządzaniu Spółką. Zmiany takie nie są również przewidywane w kolejnym okresie sprawozdawczym.

6.3. Istotne czynniki oraz perspektywy rozwoju.

Spółka zamierza kontynuować działania opisane w punkcie 6.1 niniejszego sprawozdania celem dalszego jej rozwoju. W związku z planowanym rozszerzeniem działalności gospodarczej, a także przeprowadzeniem kampanii reklamowych przewidywane jest pozyskanie nowych klientów, jak również rozwój współpracy z dotychczasowymi kontrahentami.

Do istotnych czynników mających wpływ na perspektywy rozwoju należy zaliczyć:

- wzrost konkurencyjności na rynku telekomunikacyjnym,
- stopień zamożności grupy docelowych klientów Spółki,
- szybkość pozyskania wysokospecjalistycznej kadry oraz rozwój kompetencji dotychczasowych pracowników Spółki,
- poziom cen oferowanych usług oraz jego zmiany,
- rozszerzenie pakietu świadczonych usług.

Spółka kontynuować będzie dotychczasową strategię rozwoju.

Spółka prowadzi projekt pt. „Działanie FERC.01.01 Zwiększenie dostępu do ultra-szybkiego Internetu szerokopasmowego ID obszaru 5.20.02.a „ w ramach programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy w latach 2021-2027 realizowany w ramach umowy o dofinansowanie zawartej przez Spółkę z Centrum Projektów Polski Cyfrowej. Planowany okres zakończenia realizacji styczeń 2027 r.

6.4. Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

Przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej nie toczą się postępowania dotyczące zobowiązań Spółki. W zakresie wierzytelności przysługujących Spółce prowadzony jest szereg postępowań sądowych przed Sądami Rejonowymi ze szczególnym uwzględnieniem Sądu Rejonowego w Białymstoku oraz Sądu Rejonowego Lublin-Zachód w Lublinie w zakresie Elektronicznego Postępowania Upominawczego. Obsługę toczących postępowań prowadzi dział windykacji oraz dział prawny Spółki.

6.5. Zawarcie umowy z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych.

W dniu 24 czerwca 2024 roku Spółka zawarła z firmą Audyt-BT Biegły Rewident Bogumiła Tołoczko umowę o badanie i ocenę sprawozdania finansowego za cały rok obrotowy 01.07.2023-30.06.2024. Z tytułu zawartej umowy wynagrodzenie dla zleceniobiorcy za wykonanie umowy zostało ustalone na zryczałtowaną kwotę 22 400 zł + VAT, płatne zaliczka 5510,40 wpłacona do dnia badania i 22041,60 po zakończeniu badania sprawozdania finansowego.

Białystok, 25.09.2024

Podpisy wszystkich członków zarządu Spółki: