

## Sprawozdanie zarządu z działalności

Koba spółki z ograniczoną odpowiedzialnością za okres od dnia 01.07.2018r. do dnia 30.06.2019r.

### 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](http://www.koba.pl),  
Poczta elektroniczna: [biuro@koba.pl](mailto: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, 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. Następnie w dniu 8 września 2015 roku jeden z udziałów został zbyty przez Pana Konrada Baranowskiego na rzecz Pana Huberta Baranowskiego. W dniu 27.04.2016r. Spółka nabyła w drodze dobrowolnego umorzenia 2000 udziałów należących do Pana Konrada Baranowskiego. W dniu 2 sierpnia 2016 roku Pan Hubert Baranowski zbył posiadany udział na rzecz Pani Elżbiety Marii Łazukiewicz. Wspólnicy proporcjonalnie objęli udziały powstałe w wyniku podwyższenia Kapitału Zakładowego Spółki.

### 4. Działalność Spółki od dnia 01.07.2018r. do dnia 30.06.2019r.

#### 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 01.07.2018r. do dnia 30.06.2019 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 01.07.2018 – 30.06.2019 przedstawia poniższe zestawienie:

- przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów: 16 878 888,98 zł

- koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów:	19 006 301,84 zł
- strata ze sprzedaży:	-2 127 412,86 zł
- pozostałe przychody operacyjne:	3 455 903,40zł
- pozostałe koszty operacyjne:	476 766,06 zł
- Zysk/ strata z działalności operacyjnej:	851 724,48 zł
- przychody finansowe:	3 253,79 zł
- koszty finansowe:	345 198,95 zł
- Zysk brutto:	509 779,32 zł
- podatek dochodowy:	140 350,00 zł
- Zysk netto:	369 429,32 zł

### 5.1.1. Analiza rentowności

Wskaźniki rentowności Spółki przedstawia poniższe zestawienie:

- ROS rentowności netto sprzedaży: (zysk netto/przychody ze sprzedaży)	2,19
- ROA rentowności aktywów: (zysk netto/aktywa ogółem)	0,83
- ROE rentowność netto kapitału własnego: (zysk netto/kapitał własny)	4,68

Wszystkie wskaźniki wskazane powyżej, w bieżącym roku w stosunku do roku poprzedniego uległy zwiększeniu w stosunku do roku poprzedniego.

### 5.1.2. Analiza struktury aktywów.

Aktywa Spółki przedstawia poniższe zestawienie:

Aktywa trwałe:

- Wartości niematerialne i prawne:	993 690,52 zł
- Rzeczowe aktywa trwałe:	32 649 232,42 zł
- Należności długoterminowe:	97 540,00 zł
- Inwestycje długoterminowe	83,00 zł
- Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe:	72 317,57 zł

Aktywa obrotowe:

- Zapasy:	830 220,89 zł
- Należności:	1 835 660,13 zł
- w tym: z tytułu dostaw i usług:	841 052,64 zł
- Inwestycje krótkoterminowe:	7 513 540,38 zł
- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:	358 999,71 zł
- Aktywa razem:	44 351 284,62 zł

Na zmianę aktywów miały wpływ przede wszystkim:

- wzrost wartości netto rzeczowych aktywów trwałych o	13 613 652,35 zł
- wzrost wartości zapasów o	203 478,00 zł
- wzrost wartości należności krótkoterminowych o	1 183 898,65 zł
- spadek wartości inwestycji krótkoterminowych o	1 337 829,74 zł

### 5.1.3. Koszty według rodzaju

Koszty według rodzaju.:

1. amortyzacja:	5 673 499,52 zł
2. zużycie materiałów i energii:	1 269 204,43 zł
3. usługi obce:	7 230 537,21 zł

4. podatki i opłaty:	301 199,86 zł
5. wynagrodzenia:	3 452 532,37 zł
6. ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:	647 974,36 zł
7. pozostałe koszty rodzajowe:	44 240,75 zł

Analiza powyższych kosztów wg rodzaju daje następujący efekt:

1. koszty amortyzacji uległy zwiększeniu w stosunku do roku ubiegłego o	17 003,31 zł
2. nastąpiło zwiększenie wartości zużytych materiałów do produkcji o	122 709,53 zł
3. nastąpił wzrost kosztów usług obcych o	3 183 69,09 zł
4. nastąpił wzrost wynagrodzeń o	654 327,91 zł
5. nastąpił wzrost narzutów na wynagrodzenia o	119 295,91 zł
6. pozostałe koszty na wyższym poziomie jak w roku poprzednim.	

## 5.2. Zasoby kapitałowe.

### 5.2.1. Źródła kapitału Spółki

Źródła finansowania Spółki przedstawia poniższe zestawienie:

- Kapitał własny:	7 887 323,15 zł
- Kapitał podstawowy:	4 000 000,00 zł
- Kapitał zapasowy:	3 517 893,83 zł
- Zysk (strata) netto:	369 429,32 zł
- Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:	36 463 961,47 zł
- Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego:	1 223,00 zł
- Zobowiązania długoterminowe:	4 951 115,15 zł
* z tytułu kredytów:	3 632 001,65 zł
- Zobowiązania krótkoterminowe:	8 019 050,91 zł
* z tytułu kredytów:	2 638 468,71 zł
* z tytułu dostaw i usług:	3 697 425,59 zł
- Rozliczenia międzyokresowe:	23 492 572,41 zł
- Kapitały własne i obce razem:	44 351 284,62 zł

Na zmianę pasywów miały wpływ przede wszystkim:

- wzrost kapitałów własnych o	369 429,32 zł
- wzrost zobowiązań krótkoterminowych o	5 799 655,58 zł
- wzrost rozliczeń międzyokresowych o	5 201 352,59 zł

### 5.2.2. Wskaźniki płynności.

Wybrane wskaźniki płynności Spółki przedstawia poniższe zestawienie:

- wskaźnik bieżącej płynności: 1,31
- wskaźnik szybkiej płynności: 1,21

### 5.2.4. Potrzeby kredytowe oraz struktura finansowania Spółki.

Na dzień 30 czerwca 2019 roku Spółka posiadała zadłużenie kredytowe długoterminowe tj . kredyt w kwocie 3 632 001,65 zł . Wykorzystała też na dzień bilansowy kredyt w rachunku bieżącym w wysokości 2 638 468,71 zł. Kredyty spółka wykorzystuje m.in. na rozbudowę infrastruktury telekomunikacyjnej. Spółka



nie planuje zaciągać nowych kredytów w przyszłym roku obrotowym. Będzie wykorzystywać kredyty z umów już podpisanych.

### 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 01.07.2018-30.06.2019 przeciętne zatrudnienie w Spółce wyniosło 116 osób.

## 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 wprowadzenie nowoczesnego oprogramowania klasy ERP 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. „Budowa sieci szerokopasmowego dostępu do Internetu nowej generacji przez firmę KOBA Sp. z o.o. w wybranych miejscowościach na obszarze białostockim (ID Obszaru: 3.3.20.37)” realizowany w ramach 1 Osi priorytetowej POPC – „Powszechny dostęp do szybkiego Internetu” działania 1.1 „Wylimitowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego Internetu o wysokich przepustowościach” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 współfinansowany ze środków Unii Europejskiej, realizowany w ramach umowy o dofinansowanie zawartej przez Spółkę z Centrum Projektów Polski Cyfrowej.

#### 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 10 czerwca 2019 roku Spółka zawarła z firmą Audyt-BT Biegły Rewident Bogumiła Tołoczko umowę o badanie i ocenę sprawozdania finansowego za cały rok obrotowy 01.07.2018-30.06.2019. Z tytułu zawartej umowy wynagrodzenie dla zleceniobiorcy za wykonanie umowy zostało ustalone na zryczałtowaną kwotę 8.200 zł + VAT, płatne zaliczka 2017,20 wpłacona do dnia badania i 8068,80 po zakończeniu badania sprawozdania finansowego.

Białystok, 20.09.2019r.

Podpisy wszystkich członków zarządu Spółki:

