

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

Korbank Spółka Akcyjna

za okres
od 01.01.2010 do 31.12.2010

obejmujące:

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
BILANS
RACHUNEK ZYSKÓW I STAT
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Tymoteusz Bilyk

podpis:.....

PREZES ZARZĄDU

Tymoteusz Bilyk

Paweł Paluchowski

podpis:.....Paweł Paluchowski

WICEPREZES ZARZĄDU

Janusz Pilarski

podpis:.....Janusz Pilarski

CZŁONEK ZARZĄDU

KORBANK S.A.
ul. Nabycińska 19, 53-677 Wrocław
tel. 801011048, 717234323
NIP 894-26-41-602 REG. 932239391

:

Miejscowość ; Wrocław , dnia 02.06.2011 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

Korbank Spółka Akcyjna

za okres
od 01.01.2010 r. do 31.12.2010 r.

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Spółki zapewnił sporządzenie sprawozdania finansowego, przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej na dzień 31.12.2010 r. jak też jej wyniku finansowego za okres obrotowy od 01.01.2010 r. do 31.12.2010 r. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

podpisy

PREZES ZARZĄDU

Tymoteusz Bityk

WICEPREZES ZARZĄDU

Paweł Paluchowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Janusz Pilarowski

KORBANK S.A.
ul. Nabycińska 1B/52-677 Wrocław
tel. 801071118 / 717234323
NIP 894-26-41111 REG. 832236691

KORBANK Spółka Akcyjna
53-677 Wrocław ul. Nabycińska 19

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Nazwa: KORBANK Spółka Akcyjna
Adres: 53-677 Wrocław ul. Nabycińska 19
Przedmiot działalności:

NIP : 8942641602
Regon : 932239691
Rejestr sądowy: Krajowy Rejestr Sądowy
Data i Miejsowość: 09.11.2010 Wrocław
Numer KRS : 369746

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie z umową/statutem czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2010 r. do 31.12.2010 r.

4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

5. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

6. Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie spółek

Sprawozdanie finansowe nie zawierają skutków rozliczenia połączenia spółek.



KORBANK Spółka Akcyjna
53-677 Wrocław ul. Nabycińska 19

7. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

8. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru oraz przedstawienie przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego:

PREZES ZARZĄDU

Tymoteusz Biłyk

WICEPREZES ZARZĄDU

Paweł Pałuchowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Janusz Piłarski

podpis:.....

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

Nie występują .

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.

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

Nie występują.

Inwestycje długoterminowe

Nie występują.

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

Nie występują.

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

Nie występują.

Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych

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

Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

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

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

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

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

Sposób ustalenia wyniku finansowego

Spółka sporządza kalkulacyjny rachunek zysków i strat.

Zmiany metod księgowania i wyceny w ciągu roku obrotowego

Nie wystąpiły.

KORBANK Spółka Akcyjna
53-677 Wrocław ul. Nabycińska 19

BILANS NA 31.12.2010 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2009 r.	Stan na 31.12.2010 r.
A. AKTYWA TRWAŁE		2 710 589,62	3 656 465,26
I. Wartości niematerialne i prawne		180 000,00	216 402,94
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne		180 000,00	216 402,94
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		2 530 589,62	3 439 112,32
1. Środki trwałe		1 268 844,62	2 487 065,46
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		774 573,93	2 443 292,56
c) urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00
d) środki transportu		58 940,30	43 772,90
e) inne środki trwałe		435 330,39	0,00
2. Środki trwałe w budowie		1 261 745,00	802 240,30
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			149 806,56
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	950,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	950,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			

Miejscowość: Wrocław
Data: 02.06.2011 r.

Zarząd

PREZES ZARZĄDU
Tymoteusz Bilyk

WICEPREZES ZARZĄDU
Paweł Paluchowski

CZŁONEK ZARZĄDU
Janusz Pilarski

Sprawozdanie sporządziła: Stefania Tyc

Stefania Tyc

KORBANK Spółka Akcyjna
53-677 Wrocław ul. Nabycińska 19

BILANS NA 31.12.2010 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2009 r.	Stan na 31.12.2010 r.
B. AKTYWA OBROTOWE		586 211,63	1 416 796,91
I. Zapasy		1 746,20	65 924,55
1. <i>Materialy</i>		1 746,20	65 924,55
2. <i>Półprodukty i produkty w toku</i>		0,00	0,00
3. <i>Produkty gotowe</i>			
4. <i>Towary</i>			
5. <i>Zaliczki na dostawy</i>		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		547 738,88	610 692,44
1. <i>Należności od jednostek powiązanych</i>		49 657,61	161 173,41
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		49 657,61	161 173,41
- do 12 miesięcy		49 657,61	161 173,41
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. <i>Należności od pozostałych jednostek</i>		498 081,27	449 519,03
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		379 208,91	365 695,95
- do 12 miesięcy		379 208,91	365 695,95
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		70 700,90	5 293,84
c) inne		34 151,57	65 677,39
d) dochodzone na drodze sądowej		14 019,89	12 851,85
III. Inwestycje krótkoterminowe		24 863,75	731 942,30
1. <i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>		24 863,75	731 942,30
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		24 863,75	731 942,30
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		24 863,75	731 942,30
- inne środki pieniężne			0,00
- inne aktywa pieniężne			
2. <i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		11 862,80	8 237,62
1. <i>Aktywa z tytułu niezakończonych umów długoterminowych</i>		0,00	0,00
a) należności niezafakturowane		0,00	0,00
2. <i>Pozostałe krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>		11 862,80	8 237,62
AKTYWA RAZEM		3 296 801,25	5 073 262,17

Miejscowość: Wrocław
Data: 02.06.2011 r.

Zarząd

PREZES ZARZĄDU

Tymoteusz Biłyk

WICEPREZES ZARZĄDU

Paweł Paluchowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Janusz Pilarski

Stefania Tyc

Sprawozdanie sporządziła: Stefania Tyc

KORBANK Spółka Akcyjna
53-677 Wrocław ul. Nabycińska 19

BILANS NA 31.12.2010 r.

PASywa		Stan na 31.12.2009 r.	Stan na 31.12.2010 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 677 621,11	3 480 853,60
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	60 000,00	420 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (-)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	741 248,62	2 408 184,39
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	358 715,72	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-82 470,10	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto	600 126,87	652 669,21
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 619 180,14	1 592 408,57
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	5 000,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	5 000,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	0,00	5 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	344 445,42	357 519,84
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	344 445,42	357 519,84
	a) kredyty i pożyczki	344 445,42	348 327,38
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	9 192,46
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 274 734,72	1 071 618,71
1.	Wobec jednostek powiązanych	2 500,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 500,00	0,00
	- do 12 miesięcy	2 500,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 272 234,72	1 071 618,71
	a) kredyty i pożyczki	335 279,63	398 299,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	14 415,72
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	847 882,21	521 728,51
	- do 12 miesięcy	847 882,21	521 728,51
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	34 045,34	109 551,24
	h) z tytułu wynagrodzeń	17 698,47	27 624,24
	i) inne	37 329,07	0,00
3.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	158 270,02
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	158 270,02
	- długoterminowe		141 610,06
	- krótkoterminowe	0,00	16 659,96
PASywa RAZEM		3 296 801,25	5 073 262,17

Miejscowość: Wrocław
Data: 02.06.2011 r.

Stefania Tyc
Sprawozdanie sporządziła: Stefania Tyc

Zarząd
PREZES ZARZĄDU
Tymoteusz Bityk
WICEPREZES ZARZĄDU
Paweł Paluchowski
CZŁONEK ZARZĄDU
Janusz Pilarski

KORBANK Spółka Akcyjna
53-677 Wrocław ul. Nabycińska 19

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 795 629,89	3 255 939,74
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 737 140,50	3 166 456,74
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	58 489,39	89 483,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 998 584,41	2 336 399,61
I.	Amortyzacja	185 743,78	318 305,33
II.	Zużycie materiałów i energii	248 603,86	289 737,95
III.	Usługi obce	104 700,38	1 082 906,35
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	12 239,85	19 700,75
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	331 089,13	403 889,52
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	66 251,87	76 451,21
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	52 657,68	92 462,91
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	54 994,86	52 945,59
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	797 045,48	919 540,13
D.	Pozostałe przychody operacyjne	8 505,76	56 281,61
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	0,00	8 329,98
III.	Inne przychody operacyjne	8 505,76	47 951,63
E.	Pozostałe koszty operacyjne	15 187,45	96 120,63
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	15 187,45	96 120,63
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	790 363,79	879 701,11
G.	Przychody finansowe	593,36	1 868,12
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	592,60	413,78
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	0,76	1 454,34
H.	Koszty finansowe	55 883,28	58 366,02
I.	Odsetki, w tym:	55 883,28	58 000,82
	- od jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	0,00	365,20
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	735 073,87	823 203,21
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	735 073,87	823 203,21
L.	Podatek dochodowy bieżący	134 947,00	171 484,00
M.	Podatek dochodowy odroczony	0,00	-950,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	600 126,87	652 669,21

Miejscowość: Wrocław
Data: 02.06.2011 r.

Zarząd

PREZES ZARZĄDU
Tymoteusz Bilyk

WICEPREZES ZARZĄDU
Paweł Paluchowski

CZŁONEK ZARZĄDU
Janusz Pilarski

Stefania Tyc
Sprawozdanie sporządziła: Stefania Tyc

KORBANK Spółka Akcyjna
53-677 Wrocław ul. Nabycińska 19

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant kalkulacyjny)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
A.	Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 795 629,89	3 255 939,74
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 737 140,50	3 166 456,74
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	58 489,39	89 483,00
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 249 531,10	1 304 975,98
	- jednostkom powiązanym		
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 194 536,24	1 252 030,39
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	54 994,86	52 945,59
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	1 546 098,79	1 950 963,76
D.	Koszty sprzedaży		
E.	Koszty ogólnego zarządu	749 053,31	1 031 423,63
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	797 045,48	919 540,13
G.	Pozostałe przychody operacyjne	8 505,76	56 281,61
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	0,00	8 329,98
III.	Inne przychody operacyjne	8 505,76	47 951,63
H.	Pozostałe koszty operacyjne	15 187,45	96 120,63
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	15 187,45	96 120,63
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	790 363,79	879 701,11
J.	Przychody finansowe	593,36	1 868,12
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	592,60	413,78
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	0,76	1 454,34
K.	Koszty finansowe	55 883,28	58 366,02
I.	Odsetki, w tym:	55 883,28	58 000,82
	- od jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	0,00	365,20
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	735 073,87	823 203,21
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
N.	Zysk (strata) brutto (L+I-M)	735 073,87	823 203,21
O.	Podatek dochodowy bieżący	134 947,00	171 484,00
P.	Podatek dochodowy odroczone		-950,00
R.	Zysk (strata) netto (N-O-P)	600 126,87	652 669,21

Miejscowość: Wrocław
Data: 02.06.2011 r.

Zarząd

PREZES ZARZĄDU
Tymoteusz Bityk

WICEPREZES ZARZĄDU
Paweł Paluchowski

CZŁONEK ZARZĄDU
Janusz Pilarzski

Sprawozdanie sporządziła: Stefania Tyc

Stefania Tyc

KORBANK Spółka Akcyjna
53-677 Wrocław ul. Nabycińska 19

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	806 552,04	1 077 494,24
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	806 552,04	1 077 494,24
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	60 000,00	60 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	360 000,00
	- emisji akcji		0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia akcji		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	60 000,00	420 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1	Zmiana udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- akcje przeznaczone do sprzedaży		
	- akcje przeznaczone do umorzenia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- sprzedaż akcji		
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	470 306,42	741 248,62
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	270 942,20	1 666 935,77
a)	zwiększenie (z tytułu)	270 942,20	1 666 935,77
	- z podziału zysku (ustawowo)	270 942,20	600 126,87
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	15 681,90
	- aktualizacji zbytych środków własnych		
			1 051 127,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	741 248,62	2 408 184,39
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zmiany cen rynkowych akcji		
	- wyceny bilansowej		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	- wyceny bilansowej		
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

KORBANK Spółka Akcyjna
53-677 Wrocław ul. Nabycińska 19

6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	358 715,72	358 715,72
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-358 715,72
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- dopłaty wspólników		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-358 715,72
- zwrotu dopłat wspólników		
6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	358 715,72	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-82 470,10	-82 470,10
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów		
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku (zasilenie kapitału zapasowego)	0,00	0,00
- wypłaty dywidendy akcjonariuszom		0,00
7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów		
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku		0,00
7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	82 470,10	0,00
7.7 Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-82 470,10	0,00
8. Wynik netto	600 126,87	652 669,21
a) Zysk netto	600 126,87	652 669,21
b) Strata netto		
c) Odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 677 621,11	3 480 853,60
<i>Proponowany podział zysku netto</i>		
a) Wypłata dywidendy		
b) Przekazanie na kapitał zapasowy	600 126,87	652 669,21
c) Przekazanie na kapitał rezerwowy		
d) Pokrycie straty za lata ubiegłe		
e) Przekazanie na wewnętrzny fundusz celowy		
f)		
g)		
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 677 621,11	3 480 853,60

Miejscowość: Wrocław
Data: 02.06.2011 r.

Stefania Tyc
Sprawozdanie sporządziła: Stefania Tyc

Zarząd
PREZES ZARZĄDU
Tymoteusz Bityk
WICEPREZES ZARZĄDU
Paweł Paluchowski
CZŁONEK ZARZĄDU
Janusz Pilarski

KORBANK Spółka Akcyjna
53-677 Wrocław ul. Nabycińska 19

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda porównawcza)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.12.2010 r. - 31.12.2010 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	600 126,87	552 550,21
II.	Korekty razem	645 030,17	47 608,98
1.	Amortyzacja	185 743,78	318 305,33
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	5 000,00
6.	Zmiana stanu zapasów	10 516,13	-64 178,35
7.	Zmiana stanu należności	210 142,94	-62 953,66
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	236 530,66	-260 551,10
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 306,83	155 594,04
10.00	Inne korekty	609,83	23 608,18
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	1 245 157,04	700 278,19
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	1 501 575,44	1 263 230,97
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 501 575,44	1 113 424,41
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	149 806,56
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 501 575,44	-1 263 230,97
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	244 044,14	1 478 028,33
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	1 411 127,00
2.	Kredyty i pożyczki	244 044,14	66 901,33
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	178 716,21	207 997,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	193 600,50
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splata kredytów i pożyczek	160 620,68	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	14 397,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	15 894,93	0,00
8.	Odsetki	2 200,60	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	65 327,93	1 270 031,33
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-191 090,47	707 078,55
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	191 090,47	-707 078,55
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	215 954,22	24 863,75
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	24 863,75	731 942,30
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Miejsowość: Wrocław
02.06.2011 r.

0,00

Sprawozdanie sporządziła: Stefania Tyc

Zarząd:

PREZES ZARZĄDU

WICEPREZES ZARZĄDU

Tymoteusz Bilyk

Paweł Paluchowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Janusz Pilarski

Część VI – Sprawozdanie finansowe za 2010 rok

KORBANK Spółka Akcyjna
53-677 Wrocław ul. Nabycińska 19

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.1 AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2009			189 522,46		189 522,46
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	76 492,00	0,00	76 492,00
- zakup			0,00		0,00
- leasing			0,00		0,00
- przemieszczenia			0,00		0,00
- darowizna			0,00		0,00
- aport			0,00		0,00
- ze środków trwałych w budowie			76 492,00		76 492,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	266 014,46	0,00	266 014,46
Umorzenie					
B.Z. 31.12.2009			9 522,46		9 522,46
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	40 089,06	0,00	40 089,06
- amortyzacja			40 089,06		40 089,06
- przemieszczenia			0,00		0,00
- ze środków trwałych w budowie			0,00		0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	49 611,52	0,00	49 611,52
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2009					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie					0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2009	0,00	0,00	180 000,00	0,00	180 000,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	216 402,94	0,00	216 402,94

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:
Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:

1.2 AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierskie lądowe i wodne	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2009		1 097 399,79	155 037,34	87 893,64	686 261,13	2 026 582,90
Zwiększenia w tym:	0,00	2 117 444,63	0,00	0,00	-621 007,52	1 496 437,11
- ze środków trwałych w budowie		1 473 404,21				1 473 404,21
- zakup		0,00	0,00			0,00
- leasing			0,00		23 032,90	23 032,90
- przemieszczenia						0,00
- darowizna		644 040,42			-644 040,42	0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja						0,00
- inne		0,00				0,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	3 214 835,42	155 037,34	87 893,64	65 253,61	3 523 020,01

Część VI – Sprawozdanie finansowe za 2010 rok

KORBANK Spółka Akcyjna
53-677 Wrocław ul. Nabycińska 19

Umożliwienie						
B.Z. 31.12.2009		322 816,85	155 037,34	28 953,34	250 930,74	757 738,28
Zwiększenia w tym:	0,00	448 726,00	0,00	15 167,40	-185 677,13	278 216,27
- amortyzacja		448 726,00	0,00	15 167,40	-185 677,13	278 216,27
- przeniesienia					0,00	0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
- likwidacja						0,00
- przeniesienia					0,00	0,00
- inne						0,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	771 542,85	155 037,34	44 120,74	65 253,61	1 035 954,55
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2009						0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
-						0,00
-						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozważane						0,00
- wycofywane						0,00
-						0,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
B.Z. 31.12.2009	0,00	774 573,93	0,00	58 940,30	435 330,39	1 268 844,62
B.Z. 31.12.2010	0,00	2 443 292,55	0,00	43 772,90	0,00	2 487 065,45

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:

np. - zamknięcie określonej produkcji,

- zmiany technologii produkcji,

- przeznaczenia do likwidacji itp.

Nota nr 3: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto

Wyszczególnienie	Powierzchnia	B.Z. 31.12.2009	Wartość brutto	Wartość netto	B.Z. 31.12.2010	Wartość brutto	Wartość netto
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 4: Wartość niematerialnych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

Wyszczególnienie	Grunt (w tym prawa wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość z umowy						
B.Z. 31.12.2009	0,00	0,00	0,00	293 309,97	0,00	293 309,97
Samochód ciężarowy Nissan Navara 2,5 TDl				137 386,06		137 386,06
Samochód ciężarowy Kia Rio 1,5 HB				39 999,00		39 999,00
Samochód ciężarowy Nissa Primastar				62 704,91		62 704,91
Samochód osobowy Opel Vectra				53 220,00		53 220,00
0				0,00		0,00
0				0,00		0,00
0				0,00		0,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	0,00	421 170,63	0,00	421 170,63
Samochód ciężarowy Nissan Navara 2,5 TDl				137 386,06		137 386,06
Samochód ciężarowy Kia Rio 1,5 HB				39 999,00		39 999,00
Samochód ciężarowy Nissa Primastar				62 704,91		62 704,91
Samochód osobowy Opel Vectra				53 220,00		53 220,00
Samochód ciężarowy Nissan Quasha				54 500,00		54 500,00
Samochód ciężarowy Ford Mondeo				73 360,66		73 360,66
0,00				0,00		0,00
0,00				0,00		0,00
0,00				0,00		0,00
0,00				0,00		0,00

Nota nr 5: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu finansowego

Wyszczególnienie	B.Z.31.12.2009		B.Z.31.12.2010	
	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
Grunt (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00		0,00	
Środki transportu, Samochód osobowy Opel Vectra	50 499,70		39 855,70	
Inne środki trwałe				
Razem	50 499,70	0,00	39 855,70	0,00

Część VI – Sprawozdanie finansowe za 2010 rok

KORBANK Spółka Akcyjna
53-677 Wrocław ul. Nabyciska 19

Nota nr 6: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w bieżącym roku obrotowym wyniosły: 680 091,41 zł, w tym:
na ochronę środowiska: 0,00 zł.

Planowane na następny rok nakłady wynoszą: 0,00 zł, w tym:
na ochronę środowiska: 0,00 zł.

Nota nr 7: Środki trwałe w budowie

B.Z. 31.12.2009	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczone nakłady				B.Z. 31.12.2010
		Budynki, lokale i obiekty nrytmu lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	
1 261 745,00	344 094,71	803 599,41				802 240,30

Zaliczki na środki trwałe w budowie
występują w kwocie 149 806,56 zł

Nota nr 8: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Lp.	Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2009	B.Z. 31.12.2010
1	Wartość ogółem, z tego:		
1	odsetki	11 651,01	0,00
2	skapitalizowane różnice kursowe	11 651,01	-

Nota nr 9: Do największych realizowanych zadań wg stanu na dzień 31.12.2010 r. należą:

Lp.	Nazwa zadania	Wartość na 31.12.2010
1	Budowa sieci internetowej i telewizyjnej osiedle Marzowice	144 722,34
2	Budowa magistrali światłowodowej	110 305,98
3	Budowa sieci internetowej i telewizyjnej osiedle Papowice	173 725,74
4	Budowa sieci światłowodowej	131 218,16
5	Budowa sieci internetowej i telewizyjnej pozostałe osiedla	242 267,78

Nota nr 10: Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Pozycja nie występuje

Lp.	Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2009	B.Z. 31.12.2010
1			
2			
3			
4			
5			

KORBANK Spółka Akcyjna
53-677 Wrocław ul. Nabycinska 19

1.3 AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 11: Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2009			Stan na 31.12.2010		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych:						
1.						
2.	0,00		0,00			0,00
3.			0,00			0,00
4.			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
1.	0,00		0,00			0,00
2.			0,00			0,00
3.			0,00			0,00
4.			0,00			0,00
5.			0,00			0,00
6.			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 12: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe

Pozycja nie występuje

1.3 AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 13: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Pozycja nie występuje

Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2009			0,00		0,00
Zwiększenia w tym:					
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przekwalifikowanie					0,00
Zmniejszenia w tym:					
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przekwalifikowanie					0,00
B.Z. 31.12.2010					
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2009					
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2010					
Wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:
Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:

KORBANK Spółka Akcyjna
53-677 Wrocław ul. Nabycińska 19

Nota nr 14: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach

Pozycja nie występuje

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2009	0,00				0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
					0,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					0,00
B.Z. 31.12.2009					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					0,00
B.Z. 31.12.2009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2009					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
					0,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					0,00
B.Z. 31.12.2009					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					0,00
B.Z. 31.12.2009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Część VI – Sprawozdanie finansowe za 2010 rok

KORBANK Spółka Akcyjna
53-677 Wrocław ul. Nabycińska 19

Nota nr 15: Udziały i akcje w jednostkach zależnych wg stanu na 31.12.2010

Pozycja nie występuje

Lp	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1				0,00			spółka nie sprawdziła sprawozdania finansowego
2				0,00			
3				0,00			
4							
5							
6							
RAZEM		0,00	0,00	0,00			

Nota nr 16: Udziały i akcje w jednostkach współzależnych wg stanu na 31.12.2010

Pozycja nie występuje

Nota nr 17: Udziały i akcje w jednostkach stowarzyszonych wg stanu na 31.12.2010

Pozycja nie występuje

Nota nr 18: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2010

Pozycja nie występuje

1.5 AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 19: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2009			B.Z. 31.12.2010		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1) rezerwa na koszty audytu	0,00	19%	0,00	5 000,00	19%	950,00
2)	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
3)	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
4)	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
5)	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
6)	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
7)	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
8)	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
9)	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
10)	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
11)	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
RAZEM	0	x	0	5 000	x	950,00
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
1)		19%	0,00		19%	0,00
2)		19%	0,00		19%	0,00
3)		19%	0,00		19%	0,00
4)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego						
1)		19%	0,00		19%	0,00
2)		19%	0,00		19%	0,00
3)		19%	0,00		19%	0,00
4)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓŁEM	0,00	x	0,00	0,00	x	950,00

Nota nr 20: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
	Stan na 31.12.2009	Stan na 31.12.2010
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
RAZEM	0,00	0,00

Część VI – Sprawozdanie finansowe za 2010 rok

KORBANK Spółka Akcyjna
53-677 Wrocław ul. Nabycielska 19

2.1 AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 21: Zapasy

Rodzaj zapasu	Wartość brutto	Materialy	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
B.Z. 31.12.2009		1 746,20	0,00			0,00	1 746,20
B.Z. 31.12.2010		65 924,55	0,00			0,00	65 924,55
Odpisy aktualizujące							
B.Z. 31.12.2009							0,00
Zwiększenia							0,00
Zmniejszenia							0,00
B.Z. 31.12.2010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa							
B.Z. 31.12.2009		1 746,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1 746,20
B.Z. 31.12.2010		65 924,55	0,00	0,00	0,00	0,00	65 924,55

Nota nr 22: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 31.12.2010)

Pozycja nie występuje

Nota nr 23: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2010 do 31.12.2010

Pozycja nie występuje

2.2 AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 24: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2009			Stan na 31.12.2010		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych	49 657,61	0,00	49 657,61	161 173,41	0,00	161 173,41
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty	49 657,61	0,00	49 657,61	161 173,41	0,00	161 173,41
- do 12 miesięcy	49 657,61		49 657,61	161 173,41		161 173,41
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	518 102,56	20 021,29	498 081,27	469 540,32	20 021,29	449 519,03
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty	399 230,20	20 021,29	379 208,91	385 717,24	20 021,29	365 695,95
- do 12 miesięcy	399 230,20	20 021,29	379 208,91	385 717,24	20 021,29	365 695,95
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	70 700,90		70 700,90	5 293,84		5 293,84
c) inne	34 151,57		34 151,57	65 677,39		65 677,39
d) dochodzone na drodze sądowej	14 019,89		14 019,89	12 851,85		12 851,85
RAZEM	567 760,17	20 021,29	547 738,88	630 713,73	20 021,29	610 692,44

Nota nr 25: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2010

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	103 441,69				57 731,72	161 173,41
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)					0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	103 441,69	0,00	0,00	0,00	57 731,72	161 173,41
Pozostałe (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	251 448,69	56 653,94	32 381,38	32 381,38	12 851,85	385 717,24
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)					20 021,29	20 021,29
Z tytułu dostaw i usług (netto)	251 448,69	56 653,94	32 381,38	32 381,38	12 851,85	365 695,95
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)	12 851,85					12 851,85
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	12 851,85	0,00	0,00	0,00	0,00	12 851,85
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Do dnia dzisiejszego zapłacone zostały należności przeterminowane w wysokości 216 507,37

Część VI – Sprawozdanie finansowe za 2010 rok

KORBANK Spółka Akcyjna
53-677 Wrocław ul. Nabycielska 19

Nota nr 26: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:
Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na: należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców - w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności.
Kwota odpisów aktualizujących należności na dzień 31.12.2010 wynosi 20.021,09 zł

2.3 AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 27: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Pozycja nie występuje

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:
Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:

W przypadku wystąpienia instrumentów finansowych dokonać ujawnień wskazanych w arkuszach "Instrumenty 1" i "Instrumenty 2"

Nota nr 28: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 31.12.2009	Stan na 31.12.2010
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:		24 863,75	731 942,30
a) Kasa		16 457,40	16 457,95
b) Kasa		0,00	14 847,86
c) Rachunek w banku Pekao SA Unia		0,00	13 087,86
d) Rachunek w banku DB		2 725,71	1 213,20
e) Rachunek w banku -Aler Bank		0,00	682 998,50
f) Rachunek w banku BZ WBK		5 680,63	3 336,93
g) Lokata		0,00	0,00
h)		0,00	0,00
i)		0,00	0,00
2. Inne środki pieniężne:		0,00	0,00
a)		0,00	
b)		0,00	
c)		0,00	
d)		0,00	
e)		0,00	
3. Inne aktywa pieniężne:		0,00	0,00
a)			
b)			
c)			
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		24 863,75	731 942,30
5. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych		0,00	0,00
a)			
b)			
c)			
6. Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy		0,00	0,00
a) dodatnie różnice kursowe			
b) ujemne różnice kursowe			
7. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)		24 863,75	731 942,30

Nota nr 29: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		Stan na 31.12.2009	Stan na 31.12.2010
1. dzierżawa		0,00	158,30
2. ubezpieczenia		11 194,90	7 147,84
3. prenumeraty, domeny		293,00	931,46
4. pozostałe RMK		374,73	0,00
5.		0,00	0,00
6.		0,00	0,00
7.			0,00
8.			0,00
Razem		11 662,60	8 237,62

KORBANK Spółka Akcyjna
53-677 Wrocław ul. Nabycińska 19

3.1 KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 30: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	Tymoteusz Bąk	seria A	3 000 000,00	300 000,00			
2	Tymoteusz Bąk	seria B	990 000,00	99 000,00			
3	Paweł Paluchowski	seria A	210 000,00	21 000,00			
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
Kapitał razem			X	4 200 000,00	420 000,00	X	X

Nota nr 31: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2010

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
Tymoteusz Bąk	3 990 000,00	399 000,00	95,00%
Paweł Paluchowski	210 000,00	21 000,00	5,00%
0	0,00	0,00	0,00%
0	0,00	0,00	0,00%
0	0,00	0,00	0,00%
0	0,00	0,00	0,00%
0	0,00	0,00	0,00%
Razem	4 200 000,00	420 000,00	100,00%

Nota nr 32: Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych w przypadku, gdy jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale

Zmiany kapitałów zapasowych i rezerwowych są pokazane szczegółowo z zestawieniem zmian w kapitale

Część VI – Sprawozdanie finansowe za 2010 rok

KORBANK Spółka Akcyjna
53-677 Wrocław ul. Nabycińska 19

Nota nr 33: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wartość
I Zysk / strata netto	652 669,21
II Podział zysku / pokrycie straty	652 669,21
1 Kapitał zapasowy	652 669,21
2 Wypłata dywidendy	0,00
3	
4	
5	
III Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	

4.1 ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 34: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Pozycja nie występuje

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2009			B.Z. 31.12.2010		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
	19%		0,00	19%		0,00
	19%		0,00	19%		0,00
	19%		0,00	19%		0,00
	19%		0,00	19%		0,00
	19%		0,00	19%		0,00
	19%		0,00	19%		0,00
	19%		0,00	19%		0,00
	19%		0,00	19%		0,00
	19%		0,00	19%		0,00
RAZEM	0	x	0	0	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
1)	19%		0,00	19%		0,00
2)	19%		0,00	19%		0,00
3)	19%		0,00	19%		0,00
4)	19%		0,00	19%		0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów						
1)	19%		0,00	19%		0,00
2)	19%		0,00	19%		0,00
3)	19%		0,00	19%		0,00
4)	19%		0,00	19%		0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓŁEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00

Nota nr 35: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowe

Pozycja nie występuje

Nota nr 36: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - krótkoterminowe

Nota nr 37: Pozostałe rezerwy długoterminowe

Pozycja nie występuje

Nota nr 38: Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Na koszty audytu	Na koszty usług obcych	Na koszty usług	Na koszty usług obcych	Razem
B.Z. 31.12.2009					
Zwiększenia	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie					
B.Z. 31.12.2010	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00

Nota nr 39: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2009	B.Z. 31.12.2010
kredyty i pożyczki	344 445,42	348 327,38
inne zobowiązania finansowe - leasing	-	9 192,46
razem	344 445,42	357 519,84

Nota nr 40: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

	B.Z. 31.12.2009	B.Z. 31.12.2010
Z tytułu dostaw i usług		
do 12 m-cy	2 500,00	0,00

Część VI – Sprawozdanie finansowe za 2010 rok

KORBANK Spółka Akcyjna
53-677 Wrocław ul. Nabycińska 19

Nota nr 41: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2009	B.Z. 31.12.2010
Kredyty i pożyczki	335 279,63	398 299,00
	335 279,63	398 299,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	14 415,72
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	14 415,72
Z tytułu dostaw i usług:	847 882,21	521 728,51
- do 12 miesięcy	847 882,21	521 728,51
- powyżej 12 miesięcy		
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	24 045,34	109 551,24
	24 045,34	109 551,24
Z tytułu wynagrodzeń	17 698,47	27 624,24
Rozrachunki z pracownikami z tytułu wynagrodzeń	17 698,47	27 624,24
Inne	37 329,07	0,00
Inne rozrachunki z pracownikami	0,00	
Inne	37 329,07	0,00
Razem	1 272 234,72	1 071 618,71

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2010	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	398 299,00	398 299,00				
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00				
Inne zobowiązania finansowe	14 415,72	14 415,72				
Z tytułu dostaw i usług	521 728,51	521 728,51				
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00				
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00				
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	109 551,24	109 551,24				
Z tytułu wynagrodzeń	27 624,24	27 624,24				
Inne	0,00	0,00				
Razem	1 071 618,71	1 071 618,71	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 42: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych opłat		Wartość bieżąca minimalnych opłat	
	B.Z. 31.12.2009	B.Z. 31.12.2010	B.Z. 31.12.2009	B.Z. 31.12.2010
do 1 roku	14 415,72	14 415,72	14 415,72	14 415,72
od 1 roku do 3 lat	0,00	9 192,46	0,00	9 192,46
od 3 lat do 5 lat				
powyżej 5 lat				
Razem	0,00	23 608,18	0,00	23 608,18
Przebieg koszt odsetkowy (wartość ujemna)			X	X
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat	0,00	23 608,18	0,00	23 608,18
Zobowiązania krótkoterminowe			0,00	14 415,72
Zobowiązania długoterminowe			0,00	9 192,46

Omówienie szczególnie istotnych warunków umów leasingu finansowego:

Część VI – Sprawozdanie finansowe za 2010 rok

KORBANK Spółka Akcyjna
53-677 Wrocław ul. Nabycińska 19

Nota nr 43: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2009	B.Z. 31.12.2010
Ujemna wartość firmy		
Stan na B.O:	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
-		
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
-		
Stan na B.Z:	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe		
1. Długoterminowe	0,00	141 610,06
a) Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	0,00	141 610,06
b) Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości		
c) Opiłone z góry, nie wykonane świadczenia		
d) Pozostałe		
2. Krótkoterminowe	0,00	16 659,96
a) Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	0,00	16 659,96
b) Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości		
c) Opiłone z góry, nie wykonane świadczenia		0,00
d) Pozostałe		
RAZEM	0,00	158 270,02
OGÓŁEM	0,00	158 270,02

Nota nr 44: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Z tytułu zaciągniętych kredytów i leasingów -weksle in blanco

Nota nr 45: Zobowiązania warunkowe

Pozycja nie występuje

5.1 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 46: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	2 737 140,50	3 166 456,74
- usługi związane dostawą internetu	2 737 140,50	3 166 456,74
-		
-		
-		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	58 489,39	89 483,00
- ze sprzedaży towarów (w tym licencji)	58 489,39	89 483,00
- ze sprzedaży materiałów		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
- sprzedaż produktów		
- sprzedaż usług		
- sprzedaż towarów		
- sprzedaż materiałów		
RAZEM	2 795 629,89	3 255 939,74

3 255 939,74

0,00

Struktura terytorialna	01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	2 795 629,89	3 255 939,74
Kraj	2 795 629,89	3 255 939,74
Eksport	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
RAZEM	2 795 629,89	3 255 939,74

KORBANK Spółka Akcyjna
53-677 Wrocław ul. Nabycińska 19

Nota nr 47: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
Koszty według rodzaju	1 998 584,41	2 336 399,61
- amortyzacja	185 743,78	318 305,33
- zużycie materiałów i energii	248 603,86	289 737,95
- usługi obce	1 047 003,36	1 082 506,35
- podatki i opłaty	12 239,85	19 700,75
- wynagrodzenia	331 089,13	403 889,52
- ubezpieczenia i inne świadczenia	66 251,87	76 451,21
- pozostałe koszty rodzajowe	52 657,68	52 462,91
- wartość sprzedanych towarów i materiałów	54 994,86	52 945,54
Koszty według rodzaju razem	1 998 584,41	2 336 399,61
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
Koszty sprzedaży (wzrost ujemny)		
Koszty ogólnego zarządu (wzrost ujemny)		
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 998 584,41	2 336 399,61

Nota nr 48: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
-		
-		
II. Dotacje	0,00	8 329,98
-	0,00	8 329,98
III. Inne przychody operacyjne	8 505,76	47 951,63
- Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania		
- Darowizny		
- Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności		
- Rozwiązanie rezerwy na przewidziane straty		
- Różnicy inwentaryzacyjne		
- Refakturowane kosztów	0,00	0,00
- Inne	8 505,76	47 951,63
RAZEM	8 505,76	56 281,61

Nota nr 49: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
- likwidacja środka trwałego		0,00
-		
-		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
-		
-		
III. Inne koszty operacyjne	15 187,45	96 120,63
- koszty refakturowanych usług	0,00	0,00
- inne koszty operacyjne	15 187,45	96 120,63
-		
-		
RAZEM	15 187,45	96 120,63

Nota nr 50: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-		
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-		
II. Odsetki	592,60	413,78
- odsetki bankowe	592,60	413,78
-		
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
-		
-		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
-		
-		
V. Inne	0,76	1 454,34
- inne	0,76	1 454,34
-		
RAZEM	593,36	1 868,12

KORBANK Spółka Akcyjna
53-677 Wrocław ul. Nabycińska 19

Nota nr 51: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
I. Odsetki	55 883,28	58 000,82
- odsetki od zobowiązań budżetowych	31,00	718,00
- inne odsetki	9 583,39	2 597,54
- odsetki z tytułu leasingu	2 200,60	3 576,85
- odsetki od kredytu	44 088,29	51 188,43
w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne koszty finansowe	0,00	365,20
- różnice kursowe	0,00	365,20
- inne	0,00	0,00
RAZEM	55 883,28	58 366,02

Nota nr 52: Zyski i straty nadzwyczajne z podziałem na losowe i pozostałe

Pozycja nie występuje

Zyski nadzwyczajne	01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
- losowe		
- pozostałe		
RAZEM	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
- losowe		
- pozostałe		
RAZEM	0,00	0,00
WYNIK NA OPERACJACH NADZWYŻAJNYCH	0,00	0,00

Nota nr 53: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
1. Amortyzacja	0,00	318 305,33
- amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	0,00	40 089,04
- amortyzacja środków trwałych	0,00	278 216,29
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	0,00	3 576,85
- odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek		
- odsetki zapłacone od zobowiązań leasingu finansowego	0,00	3 576,85
- odsetki otrzymane		
- odsetki od dłużnych papierów wartościowych		
- odsetki zapłacone od długoterminowych należności		
- dywidendy otrzymane		
- odsetki należne od udzielonych pożyczek		
- odsetki należne od kredytów i pożyczek		
3. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	0,00	0,00
- przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych		
- wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych		
- przychody ze sprzedaży środków trwałych		
- wartość netto sprzedanych środków trwałych		
- wartość netto skwapowanych aktywów trwałych		0,00
- aktualizacja wartości aktywów trwałych		
- aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych		
4. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	0,00	5 000,00
- zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	0,00	5 000,00
5. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	0,00	-64 178,35
- zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	0,00	-64 178,35
- przesunięcia do/z środków trwałych		
6. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	0,00	-62 953,56
- zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	0,00	-62 953,56
- zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	0,00	0,00
- korekta o dopłaty do kapitału		
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych		
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych		
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	0,00	203 116,01
- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	0,00	203 116,01
- korekta o spłacony kredyt	0,00	0,00
- korekta z tytułu kompensaty dopłat i zobowiązań		
- korekta o zmianę zobowiązania z tyt. niewypłaconej dywidendy		
- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych		
- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych		
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	0,00	2 675,18
- zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	0,00	-950,00
- zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	0,00	3 625,18
- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	0,00	0,00
9. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	0,00
-	0,00	0,00

KORBANK Spółka Akcyjna
53-677 Wrocław ul. Nabycińska 19

Nota nr 54: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania

	01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
Przychody bilansowe		
1 Sprzedaż produktów i usług	2 795 629,89	3 255 939,74
2 Pozostałe przychody operacyjne	8 505,76	56 281,61
3 Pozostałe przychody finansowe	593,36	1 868,12
4 Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
Razem	2 804 729,01	3 314 089,47
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania		
1	0,00	0,00
2	0,00	0,00
3		
4		
Razem	0,00	0,00
Przychody wyłączone z podstawy		
1 Przychody operacyjne dotyczące amortyzacji ST z dotacją	0,00	8 329,98
2	0,00	0,00
	0,00	0,00
5	0,00	0,00
6	0,00	0,00
7		
8		
9		
Razem	0,00	8 329,98
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU	2 804 729,01	3 305 759,49

3 305 759,49

Część VI – Sprawozdanie finansowe za 2010 rok

KORBANK Spółka Akcyjna
53-677 Wrocław ul. Nabycińska 19

Koszty bilansowe			
1 Koszty podstawowej działalności operacyjnej	1 998 584,41	2 336 399,61	
zmiana stanu produktów	0,00	0,00	
2 Koszty pozostałej działalności operacyjnej	15 187,45	96 120,63	
3 Koszty działalności finansowej	55 883,28	58 366,02	
4 Skarpy nadzwyczajne	0,00	0,00	
Razem	2 069 655,14	2 490 886,26	2495886,01 5 000,25
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			
1 odsetki nie zapłacone	1 057,29	725,16	
2 Odsetki budżetowe	30,00	718,00	
3 pozostałe koszty operacyjne	10 278,37	64 229,81	
4 koszty reprezentacji	228,00	259,81	
5 zys od wynag. 11/10 do zapł. 1/11	0,00	6 007,61	
6 zys od wynag. 12/10 do zapł. 2/11	0,00	5 243,79	
7 amortyzacja St z dotacji	0,00	8 329,98	
8 zys od wynag. 11/09	4 268,63	0,00	
9 zys od wynag. 12/09	4 322,95	0,00	
10 umowa zleceń 10/2010 do zapł. 11/10	0,00	0,00	
11 umowa zleceń 11/2010 do zapł. 12/10	0,00	0,00	
12 umowa zleceń 12/2010 do zapł. 1/11	0,00	13 749,29	5 000,00
13 koszty audytu		5 000,00	
14			
15			
16			0,00
17			
18			
19			
20			
21			
22			
Razem	20 185,24	104 263,45	
Inne korekty kosztów podatkowych			
1 zys od wynag. 11/08	4 551,83	0,00	
2 zys od wynag. 12/08	4 306,27	0,00	
3 wynag. 12/2008 zapł. 2009	38 153,90	0,00	
4 zys zapł. 2010		4 268,63	
5 zys zapł. 2010		4 322,95	
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			
16			
17			
18			
19			
20			
21			
22			
23			
Razem	45 012,00	8 591,58	
RAZEM KOSZTY PODATKOWE	2 094 481,90	2 395 214,39	2395214,39 0,00
Zmniejszenia podstawy opodatkowania			
1 darowizna	0,00	8 000,00	
2			
3			
4			
5			
6			
Razem	0,00	8 000,00	
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych			
	710 247,00	902 545,00	902545,1 0,10
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	0,19	0,19	
Podatek dochodowy (zobowiązanie)	134 947,00	171 484,00	
Podatek odroczone i inne, w tym:			
1 Przypis podatkowy	0,00	-950,00	
2 Aktywa z tytułu podatku odroczonego	0,00	-950,00	
3 Rezerwy na podatek odroczone	0,00	0,00	
RAZEM PODATEK DOCHODOWY	134 947,00	170 534,00	
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:			
1	0,00	0,00	
2			
3			

Nota nr 55: Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechananej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Pozycja nie występuje

Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
Działalność zaniechaniana			
1			0,00
2			0,00
3			0,00
Działalność przewidziana do zaniechania			
1			0,00
2			0,00
3			0,00

KORBANK Spółka Akcyjna
53-677 Wrocław ul. Nabycińska 19

6.1 INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GODPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE

Nota nr 56: Informacja o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Pozycja nie występuje

6.2 INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKcjACH ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 57: Informacja o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji)

Pozycja nie występuje

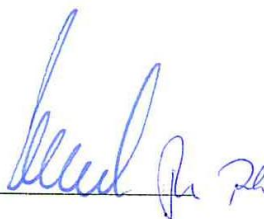
1) Z jednostkami powiązanymi

2) Przez osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego jednostki lub jednostki z nią powiązanej

3) Przez osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do której z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego jednostki lub jednostki z nią powiązanej

4) Przez jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w pkt 2 i 3

5) Przez jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki



Część VI – Sprawozdanie finansowe za 2010 rok

KORBANK Spółka Akcyjna
53-477 Wrocław ul. Nabycińska 19

6.3 INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 58: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy

Grupy zawodowe	01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
1 Pracownicy administracji	13	18
2		
Razem	13,00	18,00

Nota nr 59: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

Wyszczególnienie	01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
1 Organy zarządzające		
2 Organy nadzorujące		
Razem	0,00	0,00

6.4 POŻYCZKI I INNE ŚWIADCZENIA DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, ADMINISTRUJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKĘ HANDLOWĄ

Nota nr 60: Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Pozycja nie występuje

Wyszczególnienie	01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
Pożyczki	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających		
udzielone członkom organów administrujących		
udzielone członkom organów nadzorujących		
Inne świadczenia o podobnym charakterze	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających		
udzielone członkom organów administrujących		
udzielone członkom organów nadzorujących		
Razem	0,00	0,00

Pożyczki zostały udzielone na następujących warunkach (oprocentowanie, terminy spłaty):

6.5 WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIENEGO DO BADANIA

Nota nr 61: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
1 Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego	5 000,00
2 Inne usługi posługujące	
3 Usług doradztwa podatkowego	
4 Pozostałe usługi	
Razem	5 000,00

6.6 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

Nota nr 62: Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Pozycja nie występuje

Nota nr 63: Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Pozycja nie występuje

6.7 INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nota nr 64: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w

Pozycja nie występuje

Wyszczególnienie	Wpływy na sumę bilansową	Wpływy na wynik lat poprzednich	Wpływ na wynik roku bieżącego
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			

Nota nr 65: Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego

Pozycja nie występuje

KORBANK Spółka Akcyjna
53-677 Wrocław ul. Nabycińska 19

7.1. INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPODARSTWA

Nota nr 65: Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w którym nastąpiło połączenie

Pozycja nie występuje

1) Połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwa (firma), opis przedmiotu działalności spółki przejętej;
- b) liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia;
- c) cena przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości i opis zasad jej amortyzacji;

2) Połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru;
- b) liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia;
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia;



Część VI – Sprawozdanie finansowe za 2010 rok

KORBANK Spółka Akcyjna
53-677 Wrocław ul. Nabycińska 19

7.2 INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nota nr 67: Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Pozycja nie występuje

a) nazwa, zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia

b) procentowy udział we wspólnym przedsięwzięciu

c) wspólnie kontrolowane rzeczowe składniki aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

d) zobowiązania własne zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia

e) zobowiązania wspólne zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia

f) przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia i koszty z nimi związane

g) zobowiązania warunkowe i inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia

8.1 INFORMACJE O TRANSAKCYJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 68: Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Wyszczególnienie	Należności stan na 31.12.2010 r.	Zobowiązania stan na 31.12.2010 r.	Przychody za okres 01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.	Koszty za okres 01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
2 Korbank Media Cyfrowe sp. z o.o.	157 142,81	0,00	427 735,97	0,00
3 PPHU Korbank Tymoteusz Błak	4 030,60	0,00		18 180,00
4 Błak Tymoteusz		0,00		5 081,97
5				
6				
7				
8				
9				
10				

Nota nr 69: Zwolnienia lub wyłączenia z konsolidacji. Dla jednostek nie sporządzających skonsolidowanego sprawozdania finansowego informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji

a) Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji

Nazwa i siedziba	Podstawa prawna	Dane
1		
2		
3		
4		
5		
6		

b) Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsce jego publikacji:

Nazwa spółki:
Siedziba:
Miejsce publikacji sprawozdania:

c) Podstawowe wskaźniki ekonomiczno - finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym:

Nazwa i siedziba jednostki powiązanej	Kapitał własny, w tym:		Kapitał podstawowy		Należne wpłaty na kapitał podstawowy	
	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący

Nazwa i siedziba jednostki powiązanej	Udziały (akcje) własne		Kapitał zapasowy		Kapitał z aktualizacji wyceny	
	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący

Część VI – Sprawozdanie finansowe za 2010 rok

KORBANK Spółka Akcyjna
53-677 Wrocław ul. Nabycińska 19

Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej	Pozostałe kapitały rezerwowe		Zysk (strata) z lat ubiegłych		Wynik finansowy netto	
	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok bieżący	Rok bieżący

Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej	Wartość przychodów netto ze sprzedaży		Wartość aktywów trwałych		Przeciętne roczne zatrudnienie	
	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok bieżący	Rok bieżący

Nota nr 70: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

Pozycja nie występuje

Nota nr 71: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa wyżej

Pozycja nie występuje

9.1 DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 72: Zbycie akcji własnych

Pozycja nie występuje

Stosownie do dyspozycji art. 36a, ust. 1 (ustawy o rachunkowości)

Nota nr 73: Umorzenie akcji własnych

Pozycja nie występuje

Stosownie do dyspozycji art. 36a, ust. 2 (ustawy o rachunkowości)

Nota nr 74: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane, informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

Nie występuje

Nota nr 75: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki

W przypadku gdy inne informacje niż wyżej wymienione mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje

Nota nr 76: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Pozycja sprawozdawcza	Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr labeli	Data
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				

Miejsowość: Wrocław
Data: 02.06.2011 r.

Zarząd

0,00

PREZES ZARZĄDU

Tymoteusz Biłyk

WICEPREZES ZARZĄDU

Paweł Paluchowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Janusz Piłarski

Sprawozdanie sporządziła: Stefania Tyć

Stefania Tyć

Strona 21

**OPINIA I RAPORT
NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
za okres obrotowy od 01 stycznia 2010 do 31 grudnia 2010 r.**

**DLA
AKCJONARIUSZY
KORBANK S. A.
Nabycińska 19
50-677 Wrocław**

Oława, maj – czerwiec 2011

OPINIA
Niezależnego Biegłego Rewidenta
dla Akcjonariuszy
KORBANK S.A.
we Wrocławiu, ul. Nabycińska 19

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego KORBANK S.A. z siedzibą we Wrocławiu, ul. Nabycińska 19, na które składa się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
2. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2010, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 5 073 262,17.
3. Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01 stycznia 2010 do 31 grudnia 2010 wykazujący zysk netto w wysokości 652 669,21.
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01 stycznia 2010 do 31 grudnia 2010, wykazujący zwiększenie kapitału własnego o kwotę 1 803 232,49.
5. Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01 stycznia 2010 do 31 grudnia 2010, wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 707 078,55.
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności odpowiedzialny jest kierownik jednostki. Kierownik jednostki oraz członkowie rady nadzorczej lub innego organu nadzorującego jednostki są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. Z 2009r. nr 152, poz. 1223 z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości tego sprawozdania finansowego oraz czy

„RAL” ZDBK-R, spółka cywilna, ul. Kutrowskiego 41/3, 55-200 Olawa



rzetelnie i jasno przedstawia ono, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy jednostki oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

1. rozdziału 7 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. nr 152 poz. 1223 jednolity tekst z późniejszymi zmianami),
2. Krajowych standardów rewizji finansowych, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez jednostkę zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie - przeważającej mierze w sposób wyrywkowy – dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego.

Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia miarodajnej opinii.

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej jednostki na dzień 31 grudnia 2010 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2010 r. do 31.12.2010 r.
- b) zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,

„RAL” ZDBK-R. spółka cywilna ul. Kutrowskiego 41/3 55-200 Olawa



- c) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami umowy – statutu jednostki.

Sprawozdanie z działalności jednostki jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

Oława, dnia 02 czerwiec 2011 r.

Kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie sprawozdania finansowego w imieniu podmiotu uprawnionego – numer 128 „RAL” ZDBK-R. spółka cywilna 55-200 Oława ul. Kutrowskiego 41/3	Ryszard Jendrośka Biegły rewident nr w rejestrze 6413 
---	---

„RAL” ZDBK-R. spółka cywilna ul. Kutrowskiego 41/3 55-200 Oława

„RAL” ZDBKR Spółka Cywilna z siedzibą w Oławie

RAPORT

Uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego

KORBANK S.A.

ul. Nabycińska 19

53-677 Wrocław

A. Część ogólna

I Wykonawca raportu

Wykonawcą raportu jest Kancelaria RAL ZDBKR sc. Jendroška Ryszard, Dorosz Antonina, Bicki Stanisław, Oława ul. Kutrowskiego 41/3, wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 128 Krajowej Izby Biegłych Rewidentów, w imieniu której badanie przeprowadził biegły rewident Ryszard Jendroška (nr KIBR 6413).

Wyboru podmiotu uprawnionego do badania dokonał kompetentny w tej kwestii organ Spółki. Badanie sprawozdania finansowego przeprowadzono zgodnie z umową zawartą dnia 03-01-2011r. oraz aneksem z dnia 24.05.2011r. w okresie od 17-05-2011 do 20-05-2011 r. i w dniach 28, 29, 31.05.2011r.

II Badany przedmiot

Powołana została umową spółki dnia 26-10-2010 roku), wpisana do KRS postanowieniem Sądu Rejonowego dla Wrocław Fabryczna VI Wydział Gospodarczy KRS pod nr 0000369746.

Nazwa Spółki: KORBANK S.A.

Siedziba Spółki: ul. Nabycińska 19, 53-677 Wrocław

Rejestracja sądowa Spółki – Krajowy Rejestr Sądowy, 09-11-2010 pod nr KRS 0000369746

Kapitał podstawowy stanowi wartość 420 000,00. zł tj. 4 200 000,00 akcji o jednostkowej wartości 0,10 zł.

Na przestrzeni roku obrotowego 2010, kapitał podstawowy wzrósł o 360 000.

Przedmiotem działalności Spółki jest:

- 6190 Z działalność w zakresie pozostałych usług telekomunikacyjnych.

badanie za 2010 rok

1

„RAL” ZOBKR Spółka Cywilna z siedzibą w Oławie

Władze Spółki stanowią:

- Biłyk Tymoteusz – Prezes Zarządu
- Paluchowski Paweł – Wiceprezes Zarządu
- Pilarski Janusz – Członek Zarządu

Rada Nadzorcza:

- Labudzińska Beata – Przewodnicząca Rady Nadzorczej
- Kiernicki Krzysztof – Członek Rady Nadzorczej
- Kiernicka-Biłyk Danuta – Członek Rady Nadzorczej
- Śniady Andrzej – Członek Rady Nadzorczej
- Koprowska Elżbieta – Członek Rady Nadzorczej

Ewidencja księgowa prowadzona jest przez pracownika księgowości Panią Magdalenę Gotfryd.

Siedziba Spółki znajduje się na terenie Rzeczypospolitej Polskiej.

Numer ewidencyjny REGON: 932239691

Numer ewidencyjny NIP: 894-26-41-602

Sprawozdanie finansowe za rok ubiegły było badane przez biegłego rewidenta.

Zysk z 2009 roku w wysokości 600 126,87 przeznaczono na zwiększenie kapitału zapasowego (uchwała nr 3 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 06.05.2010).

Publikacji sprawozdania za 2009 rok nie dokonano.

Sprawozdanie za rok ubiegły zostało złożone we właściwym miejscowo Urzędzie Skarbowym w dniu 28-02-2011 roku.

Średnioroczne zatrudnienie w roku 2010 wynosiło w przeliczeniu na pełne etaty – 18 osób.

Badanie sprawozdanie finansowe za okres od 01-01-2010 do 31-12-2010 roku obejmuje:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
2. bilans na dzień 31-12-2010 roku, wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 5 073 262,17
3. rachunek zysków i strat za okres 01-01-2010 do 31-12-2010 wykazujący zysk netto 652 669,21
4. zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym wykazujące zwiększenie 1 803 232,49

badanie za 2010 rok

2 

„RAL” ZOBNER Spółka Cywilna z siedzibą w Okwie

5. sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych wykazujące zwiększenie 707 078,55
6. dodatkowe informacje i objaśnienia.

Zarząd Spółki sporządził sprawozdanie z działalności w roku obrotowym.

W trakcie badania Spółka udostępniła wszelkie dokumenty niezbędne do przygotowania raportu i wydania opinii oraz przedłożyła oświadczenie o kompletności danych ujętych w księgach rachunkowych.

Nie stanowiło przedmiotu badania wykrycie i wyjaśnienie zdarzeń podlegających ściganiu oraz nadużyć i innych nieprawidłowości jakie mogły powstać poza systemem rachunkowości.

Zarówno podmiot uprawniony do badania jak i przeprowadzający badanie oświadczają, że wyczerpują ustawowe wymogi niezależności od badanej jednostki.

B. Analiza sytuacji majątkowej i finansowej

W załączonych poniżej zestawieniach przedstawiono w sposób syntetyczny porównawczo do lat poprzednich stan majątkowy i finansowy oraz wynik finansowy Spółki.

Rachunek zysków i strat (w tys. zł.)	01.01.2009 - 31.12.2009	01.01.2010- 31.12.2010
Przychody ze sprzedaży prod. i usług.	2 796	3 256
Koszty działalności operacyjnej	1 999	2 336
Zysk brutto ze sprzedaży	797	920
Zysk z działalności operacyjnej	-7	- 40
Zysk z działalności finansowej	- 55	- 57
Zysk brutto	735	823
Zysk netto	600	653
Bilans (w tys. zł.)	31.12.2009	31.12.2010
Aktywa trwałe, w tym	2 711	3 656
- wartości niematerialne i prawne	180	217
- rzeczowe aktywa trwałe	2 531	3 439
- inwestycje długoterminowe	-	1
Aktywa obrotowe, w tym:	586	1 417
- zapasy	2	66
- należności z tytułu dostaw i usług	429	527

badanie za 2010 rok

3

„BAL” ZDBIKR Spółka Cywilna z siedzibą w Oławie

- należności krótkoterminowe	547	611
- inwestycje krótkoterminowe	25	732
Kapitał własny	1 678	3 481
- rezerwy	-	5
- zobowiązania długoterminowe	344	358
- zobowiązania krótkoterm., w tym:	1 274	1 072
- zobowiązania z tytułu dost. i usług	814	522
- kredyty i pożyczki	335	398
Suma bilansowa	3 297	5 073

2. Wskaźniki efektywności działania	31.12.2009	31.12.2010
Cykl rotacji należn. = $\frac{\text{należn. z tyt. dostaw}}{\text{Przychody netto ze sprzed. prod. i tow.}}$ x 365	64	54
Cykl rotacji zapasów = $\frac{\text{stan średni zapasów}}{\text{Przychody netto ze sprzed. prod. i tow.}}$ x 365	8	4

3. Wskaźniki płynności	Optimum		
Wskaźnik bieżącej płynności = $\frac{\text{aktywa obrotowe}}{\text{Zobowiązania krótkoterminowe}}$	>1,5	- 0,45	1,32
Wskaźnik płynności = $\frac{\text{aktywa obrót. - zapasy}}{\text{Zobowiązania krótkoterminowe}}$	> 1,0	- 0,46	1,26

4. Wskaźnik rentowności			
Rentowność sprzedaży netto = $\frac{\text{Zysk netto}}{\text{Przychody ze sprzedaży}}$ x 100 %	21,46		20,06
Rentowność aktywów ogółem = $\frac{\text{Zysk netto}}{\text{Aktywa ogółem}}$ x 100%	18,20		12,87
Rentowność aktyw. oper. = $\frac{\text{Zysk z działalności operacyjnej}}{\text{Aktywa ogółem}}$ x 100 %	23,96		17,35
Rentowność sprzedaży brutto = $\frac{\text{zysk brutto}}{\text{Przychody ze sprzedaży}}$ x 100 %	28,51		25,27
Rentowność kapitału = $\frac{\text{Zysk netto}}{\text{Kapitał własny ogółem}}$ x 100%	35,76		18,76

Wyniki badania sprawozdania finansowego Spółki sporządzonego na dzień 31-12-2010 roku oraz analiza powyższych wskaźników przy uwzględnieniu wszystkich informacji dostępnych nam na dzień sporządzenia niniejszego raportu i opinii nie wskazują na to, aby kontynuacja działalności

badanie za 2010 rok

4

„RAL” ZOBKOR Spółka Cywilna z siedzibą w Olawie

Spółki była zagrożona w ciągu 12 miesięcy od dnia, na który sporządzono sprawozdanie finansowe.

C. Część szczegółowa

1. Prawdliwość i rzetelność ksiąg rachunkowych

Księgi rachunkowe prowadzone są przez Panią Magdalенę Gotfryd.

Wymogi określone ustawą z dnia 29-09-1994 roku o rachunkowości zostały wprowadzone do stosowania. Opracowano zasady (politykę rachunkowości), które zostały zaakceptowane i przyjęte do stosowania przez Kierownika Jednostki. Dokonany podział kont, przypisane im funkcje i stopień analitycznego ich podziału dostosowany został do rodzaju prowadzonej działalności. Przyjęte symbole kont syntetycznych i analitycznych oraz numerowanie i oznakowanie symbolami literowymi dowodów księgowych pozwalają na identyfikację operacji gospodarczych z uwzględnieniem szczegółowości nakazanej ustawą o rachunkowości, a także wymogami przepisów podatkowych. Dowody księgowe spełniają wymogi ustawy o rachunkowości; zachowany jest wymóg ich sprawdzania pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym. Ewidencja prowadzona jest z zastosowaniem komputerów – stosowany system komputerowy SAGE Symfonia, Finanse i Księgowość.

W księgach rachunkowych zachowane zostały zasady ciągłości i porównywalności.

W ocenie biegłego rewidenta organizacja i jakość funkcjonowania rachunkowości zapewniają dostatecznie wiarygodny obraz rejestracji operacji gospodarczych.

2. Rzetelność i prawidłowość ujęcia bilansu

AKTYWA

Aktywa trwałe

A. Aktywa trwałe obejmują:

- wartości niematerialne i prawne	216 402,94
- rzeczowe aktywa trwałe	3 439 112,32
- należności długoterminowe	0
- inwestycje długoterminowe	950,00
- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0
RAZEM	3 656 465,26

badanie za 2010 rok

5

„JAL” ZDBKR Spółka Cywilna z siedzibą w Głowie

A.I. Wartości niematerialne i prawne obejmują:

- koszty zakończonych prac rozwojowych	0
- wartość firmy	0
- inne wartości niematerialne i prawne	216 402,94
- zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0

RAZEM 216 402,94**A.I.1 Wartość niematerialnych i prawnych wartości brutto 31-12-2010**

- wartość umorzenia na 31-12-2010	49 611,52
- wartość netto	216 402,94

A.II. Rzeczowe aktywa trwałe obejmują :

- środki trwałe	2 487 065,46
- środki trwałe w budowie	802 240,30
- zaliczki na środki trwałe w budowie	149 806,56

RAZEM 3 439 112,32**A.II.1. Środki trwałe**

- wartość środków trwałych brutto na 31-12-2010	3 523 020,01
- wartość umorzenia na 31-12-2010	1 035 954,55
- odpisy aktualizacyjne	0
- wartość netto na 31-12-2010	2 487 065,46
- zwiększenie stanu środków trwałych brutto w 2010 roku	0
- zmniejszenie stanu środków trwałych brutto w 2010 roku	0
- naliczone umorzenie/amortyzacja środków trwałych w 2010 roku	53 392,97
- zmniejszenie stanu umorzenia w 2010 roku	0

Stan środków trwałych wynika z ewidencji szczegółowej – inwentaryzację ich przeprowadzono w terminach określonych w art. 26 ustawy o rachunkowości. Spółka posiada tytuły własności do wykazanych środków trwałych. Wykazany stan bilansowy obejmuje wartość ewidencyjną środków w cenie nabycia skorygowaną o wartość umorzenia. Udokumentowanie zwiększeń stanu środków trwałych prawidłowe (najwyższy wzrost w budynkach i budowlach 1 473 tys. zł.).

W zakresie amortyzacji stosowano metody i stawki podatkowe i bilansowe. Spółka nie zalicza do środków trwałych składników majątkowych użytkowych powyżej 1 roku o wartości jednostkowej do 3 500,00 zł.

A.II.2. Środki trwałe w budowie – 802 240,30 – saldo prawidłowe.**A.II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie – 149 806,56 – saldo prawidłowe**

badanie za 2010 rok

6

„RAI” ZOBK.R. Spółka Cywilna z siedzibą w Oławie

A.III. Należności długoterminowe – nie wystąpiły

A.IV. Inwestycje długoterminowe – nie wystąpiły.

A.V. Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe – 950,00 – dotyczy podatku dochodowego odroczonego. Saldo prawidłowe

B. Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- zapasy	65 924,55
- należności krótkoterminowe	610 692,44
- inwestycje krótkoterminowe	731 942,30
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 237,62
RAZEM	1 416 796,91

B. I. Zapasy - 65 924,15 – stan ewidencyjny zapasów został potwierdzony inwentaryzacją

B.I.3 Produkty gotowe – nie wystąpiły

B.I.5 Zaliczki na dostawy – nie wystąpiły

B.II. Należności krótkoterminowe obejmują:

- należności z tytułu dostaw i usług	
- od jednostek powiązanych	161 173,41
- od pozostałych jednostek	365 695,95
- inne od jednostek powiązanych	0
- należności z tytułu podatków, dotacji, cel itp.	5 293,84
- należności inne	65 677,39
- należności dochodzone na drodze sądowej	12 851,85
RAZEM	610 692,44

B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług

Wykazany do bilansu stan należności z tytułu dostaw i usług wynika z analitycznych kont rozrachunków. Należności tych nie zinwentaryzowano w formie potwierdzenia sald na dzień 31-12-2010 r. Pozycja obejmuje należności od odbiorców krajowych. Odpisy aktualizujące saldo 20 021,29. Z wykazanego salda należności większość dotyczyła należności, które mieszczą się w prawidłowym cyklu rozliczeniowym. Do dnia badania należności te spłacone zostały w 90,22%. Salda realne:

badanie za 2010 rok

7



„RAL” ZDBKR Spółka Cywilna z siedzibą w Olsztynie

B.II.2. Należności z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń. - 5 293,84 – dotyczy podatku vat do rozliczenia w następnym miesiącu (rozliczono w styczniu 2011 r.).

B. II.1b Inne należności od jednostek powiązanych – nie wystąpiły.

B.II.3. Należności inne – 65 677,39

Wykazane saldo dotyczy zaliczek pobranych przez pracowników w wysokości 113,39 zł., które do dnia badania zostały rozliczone, kaucja 28 780,00 (nie rozliczona), oraz obciążenie z tytułu podatku dochodowego od kapitałów w wysokości 36 784 (nie zapłacone).

B.II.4. Należności dochodzone na drodze sądowej – 12 851,85 – saldo prawidłowe

B.III. Inwestycje krótkoterminowe

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych 731 942,30

Wykazane salda obejmują własne środki pieniężne w kasie jednostki i na rachunkach bankowych. Salda zinventaryzowane na dzień bilansowy w formie określonej w ustawie o rachunkowości. Salda środków na rachunkach bankowych zostało potwierdzone przez banki.

B.IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

- czynne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe dotyczą rozliczonych w czasie :

- kosztów ubezpieczeń	7 147,84
- prenumeratę czasopism	931,48
- dzierżawy	158,30
Razem	8 237,62

Wykazane salda prawidłowe.

PASYWA

Kapitał własny obejmuje:

- kapitał podstawowy (akcyjny)	420 000,00
- należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0

badanie za 2010 rok

8

„RAL” ZOBEC Spółka Cywilna z siedzibą w Oławie

- kapitał zapasowy	2 408 184,39
- kapitał rezerwowy	0
- pozostałe kapitały rezerwowe	0
- strata z lat ubiegłych	0
- zysk netto za rok obrotowy	652 669,21
- odpisy z zysków w ciągu roku obrotowego	0
RAZEM	3 480 853,60

A.I. Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy w całości wynika z odpowiedniego konta analitycznego. Kapitał akcyjny dotyczy 3 000 000,00 akcji uprzywilejowanych i 1 200 000,00 akcji zwykłych. Wartość akcji 0,10 zł

Kapitał obejmują:

Bilyk Tymoteusz	3 990 000 akcji	95%
Paluchowski Paweł	210 000 akcji	5%
RAZEM	4 200 000 akcji	100%

A.II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna) – nie wystąpiły

A.III. Udziały własne (wartość ujemna) – nie wystąpiły

A.IV. Kapitał zapasowy – 2 408 184,39

W okresie rozliczeniowym wzrósł o objęte i opłacone akcje z emisji, które nie zostały jeszcze w KRS na dzień 31.12.2010r. w wysokości 1 051 127 i zysk z 2009 roku w wysokości 600 126,87 oraz kwoty 209 281,90 przeksięgowania z kapitałów pozostałych na zmniejszenie kapitału księgowano kwotę 193 600 (rozrachunki z udziałowcami).

A.V. Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny – nie wystąpił

A.VI. Pozostałe kapitały rezerwowe – nie wystąpiły

A. VII. Zysk z lat ubiegłych - nie wystąpił

badanie za 2010 rok

9



„RAL” ZDBKR Spółka Cywilna z siedzibą w Oławie

A. VIII. Zysk roku obrotowego

Wykazana wysokość zysku netto wynika z konta 860, na które przeniesiono odpowiednio salda kont przychodów i kosztów oraz podatku dochodowego od osób prawnych. Do realności wykazanego wyniku ustosunkowano się w dalszej części niniejszego raportu

A.IX. Odpisy z zysku w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) – nie wystąpiły

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania obejmują:

- rezerwy na zobowiązania	5 000,00
- zobowiązania długoterminowe	357 519,84
- zobowiązania krótkoterminowe	1 071 618,71
- rozliczenia międzyokresowe	158 270,02
RAZEM	1 592 408,57

B.I. Rezerwy na zobowiązania

Wykazano rezerwę na koszty badania sprawozdania finansowego za 2010	5 000,00
Wykazane salda prawidłowe	

B.II. Zobowiązania długoterminowe – dotyczą rat leasingu pozostających do spłaty po 31.12.2012 – 9 192,46 i kredytów bankowych w wysokości 348 327,38. Wykazane salda prawidłowe.

B.III. Zobowiązania krótkoterminowe obejmują:

- zobowiązania z tytułu kredytu i pożyczek	398 299,00
- zobowiązania z tytułu emisji różnych papierów wartościowych	0
- inne zobowiązania finansowe	14 415,92
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	
- wobec jednostek powiązanych	0
- wobec pozostałych jednostek	521 728,51
- zaliczki otrzymane na dostawy	0
- zobowiązania wekslowe	0
- zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń itp.	109 551,24
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	27 624,24

badanie za 2010 rok

10

„RAL” ZDBKR Spółka Cywilna z siedzibą w Oławie

- zobowiązania inne	
- wobec jednostek powiązanych	0
- wobec pozostałych jednostek	0
- fundusze specjalne	0
RAZEM	1 071 618,71

Wykazany stan obejmuje wartość kredytów bankowych przypadających do spłaty w 2011
Wykazane salda kredytów zostały potwierdzone przez banki.

B.III.2. Zobowiązania z tytułu emisji różnych papierów wartościowych – nie wystąpiły

B.III.3. Inne zobowiązania finansowe – dotyczą przypadających do spłaty w 2011 roku rat leasingowych w wysokości 14 415,72. Rozliczenie rat i saldo prawidłowe

B.III.4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	521 728,51
--	------------

Wykazane do bilansu stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług wynika z analitycznych kont rozrachunków. Zobowiązania te częściowo potwierdzone na podstawie stanów przesłanych przez wierzycieli. Pozycja obejmuje rozrachunki z odbiorcami krajowymi. Wykazane zobowiązania są zobowiązaniami bieżącymi, nie zachodziły okoliczności uzasadniające zwiększenie ich o odsetki z tytułu nieterminowej zapłaty. Do dnia badania zapłacono 94,82% tych zobowiązań, potwierdzając ich realność.

B.III.5. Zaliczki otrzymane na dostawy - nie wystąpiły

B.III.6. Zobowiązania weksłowe – nie wystąpiły

B.III.7. Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń.

Wykazane do bilansu saldo wynika z niżej wykazanych sald analitycznych dotyczących:

- podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości	30 510,00
- podatku dochodowego od przychodów z kapitałów w wysokości	36 784,00
- podatku od towarów i usług do rozlicz. w nast. Miesiącu	12 222,00
- składki ZUS w wysokości	22 201,24
RAZEM	109 551,24

badanie za 2010 rok

11

„RAL” ZDBKR Spółka Cywilna z siedzibą w Oławie

Do dnia badania wykazane powyżej salda zostały rozliczone (z wyjątkiem podatków dochodowych od osób prawnych). Wykazane powyżej salda zgodne z saldami wykazanymi w deklaracjach podatkowych.

B.III.8. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń

- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń 27 624,24
Saldo rozliczone do dnia badania.

B.III.9. Zobowiązania inne – nie wystąpiły

B.III.10. Fundusze specjalne – nie wystąpiły

B.IV. Rozliczenia międzyokresowe – dotyczy przychodów z tytułu otrzymanej dotacji. Prawidłowo wykazano w RNK długoterminowych 151 610,06 i w krótkoterminowych 16 659,96.
Razem 158 270,02.

3. Rzetelność i prawidłowość ujęcia pozycji rachunku zysków i strat

3.1. Informacje ogólne o rachunku zysków i strat.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.

Przychody podstawowej działalności prowadzone są na kontach zespołu 7. Stosowany podział strukturalny umożliwia prawidłowe sporządzenie rachunku zysków i strat, prawidłowe rozliczenia podatkowe oraz uwzględnia potrzeby jednostki w zakresie prowadzenia odpowiednich analiz. Pozostałe przychody operacyjne i przychody finansowe ujmowane są na analitycznych kontach zespołu 7 ze szczegółowością wymaganą pozycjami rachunku zysków i strat wraz z możliwością odpowiedniej ich kwalifikacji podatkowej.

Jednostka prowadzi konta kosztów w układzie rodzajowym w podziale zgodnym z załącznikiem nr 1 do ustawy oraz pozwalającym na wyodrębnienie kosztów nie stanowiących kosztów uzyskania przychodów oraz pozycji limitowanych. Pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe ewidencjonowane są w analitycznych kontach zespołu 7 z odpowiednią kwalifikacją podatkową. Koszty, przed ich ujęciem w księgach rachunkowych, sprawdzane są pod względem merytorycznym oraz formalno – rachunkowym przez upoważnionych pracowników; ślad rewizyjny wykonania tych czynności dokumentowany jest podpisem (parafą) składaną na dowodzie księgowym.

3.2. Przychody

Przychody za okres 01-01 – 31-12-2010 obejmują:

- przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi 3 255 939,74
- pozostałe przychody operacyjne 56 281,61

badanie za 2010 rok

12



„RAL” ZDBER Spółka Cywilna z siedzibą w Oławie

- przychody finansowe	1 868,12
- zyski nadzwyczajne	0
RAZEM	3 314 089,47

3.3. Koszty

Koszty za okres 01-01 – 31-12-2010 obejmują:

- koszty działalności operacyjnej	2 336 399,61
- pozostałe koszty operacyjne	96 120,63
- koszty finansowe	58 366,02
- straty nadzwyczajne	0
RAZEM	2 490 886,26

3.4. Wynik finansowy kształtują:

- zysk brutto	823 203,21
- podatek dochodowy	171 484,00
- pozostałe obciążenia wyniku finansowego	- 950,00
- zysk netto	652 669,21

3.5. Pozostałe przychody operacyjne obejmują:

- dochód ze sprzedaży aktywów trwałych	0
- dotacje	8 329,98
- pozostałe przychody	47 951,63

3.6. Przychody finansowe obejmują:

- odsetki	413,78
- pozostałe przychody finansowe	1 454,34

3.7. Pozostałe koszty operacyjne obejmują:

- strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0
- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0
- pozostałe koszty	96 120,63

3.8. Koszty finansowe obejmują:

- odsetki	58 000,82
- pozostałe koszty finansowe	365,20

badanie za 2010 rok

13



„RAL” ZDBER Spółka Cywilna z siedzibą w Oławie

4. Przekształcenie wyniku finansowego brutto w podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych.

1. Zysk brutto	823 203,21
2. Zwiększenie przychodów niestanowiących przychodu podatkowego	0
3. Zmniejszenia przychodów	
- dotacje (760)	8 329,98
4. Ogółem na zmniejszenie przychodów	8 329,98
5. Koszty bilansowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	
- zwiększenie kosztów	+ 104 263,45
- odsetki budżetowe	718,00
- odsetki niezapłacone	725,16
- amortyzacja środków trwałych	8 329,98
- zus od wynagrodzeń 11/2010	6 007,61
- zus od wynagrodzeń 12/2010	5 243,79
- umowy zlecenia	13 749,29
- koszty audytu	5 000,00
- pozostałe operacyjne	64 229,81
- koszty reprezentacji	259,81
6. Koszty bilansowe przejściowo nie stanowiące kup (+)	8 591,58
- zus zapłacony w 2010	4 268,63
- zus zapłacony w 2010	4 322,95
7. Dochód do opodatkowania	910 545,01
8. Straty z lat ubiegłych	0
9. Inne zmniejszenia (darowizna)	8 000,00
10. Podstawa opodatkowania	902 545,01
12. Podatek dochodowy	171 484,00

Przychody wyłączone z opodatkowania oraz koszty niestanowiące podatkowo kosztów uzyskania przychodów wykazane zostały szczegółowo w odpowiedniej części informacji dodatkowej. Do wykazanych pozycji uwag nie wniesiono.

5. Ocena wyniku finansowego w kontekście ustaleń dokonanych w trakcie badania sprawozdania finansowego.

W badanym sprawozdaniu finansowym za okres 01-01 – 31-12-2010 wykazano zysk netto w wysokości 652 669,21. Zysk netto wynika z prawidłowo zestawionych przychodów i kosztów za

badanie za 2010 rok

14

„RAL” ZDDEK Spółka Cywilna z siedzibą w Oławie

wyżej wymieniony okres, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, z uwzględnieniem należnego podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 1714 484 oraz podatku odroczonego -950,00.

6. Pozostałe części składowe sprawozdania finansowego.

Obok bilansu i rachunku zysków i strat Spółka sporządziła:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- zestawienie zmian w kapitale własnym wykazujące zwiększenie kapitału o kwotę 1 803 232,49
- sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 707 078,55
- dodatkowe informacje i objaśnienia

Wprowadzenie do sprawozdania oraz dodatkowe informacje i objaśnienia sporządzono ze szczegółowością określoną w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości. Dane wykazane w informacjach dodatkowych zgodne z danymi wykazanymi w sprawozdawczości finansowej.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono w prawidłowy sposób, dane co do ustalenia zmiany stanu środków pieniężnych wynikają z ksiąg rachunkowych. Zmiany te odpowiednio wynoszą:

- z działalności operacyjnej	700 278,19
- z działalności inwestycyjnej	- 1 263 230,97
- z działalności finansowej	1 270 031,33
- tytułu różnic kursowych	-
- zmiana łączna	707 078,55

Zestawienie zmian w kapitale własnym sporządzono w prawidłowy sposób ze szczegółowością określoną w załączniku nr 1 ustawy o rachunkowości.

Wraz ze sprawozdaniem finansowym Zarząd Spółki sporządził sprawozdanie z działalności za badany okres obrotowy. W sprawozdaniu Zarządu powołano się na dane sprawozdania finansowego bez ich zamieszczania.

D. Reasumpeja ustaleń

Przeprowadzony zakres badań pozwala wyrazić opinię o zgodności badanego sprawozdania finansowego w jego istotnych aspektach z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

badanie za 2010 rok

15



„RAL” ZDBKR Spółka Cywilna z siedzibą w Oławie

Przeprowadzone badanie nie miało na celu wykrycia wszelkich przypadków naruszenia prawa, szczególnie w odniesieniu do podatków, operacji dewizowych, eksportu i importu oraz prawa gospodarczego. Jednakże stwierdzamy, że w trakcie badania przyjętych próbach nie stwierdziliśmy przypadku naruszenia prawa.

Nie mniej zwracamy uwagę, że przepisy dotyczące podatków i cel, ubezpieczeń ulegały częstym zmianom, w związku z czym stosowanie systemu podatkowego w praktyce może powodować występowanie w przepisach podatkowych niejasności. Dodatkowo często występujące różnice w interpretacji przepisów prawa podatkowego w konsekwencji powodują, że ryzyko podatkowe jest wysokie. Pomimo, że Zarząd Spółki jest przekonany o spełnieniu wymogów prawa podatkowego, istnieje ryzyko błędnej interpretacji przepisów tego prawa. Organy kontrolne mogą przeprowadzać kontrolę zagadnień podatkowych w okresie 5 lat od zakończenia okresu objętego badaniem. Do dnia zakończenia badania niniejszego sprawozdania finansowego nie odnotowano zdarzeń, które mogłyby mieć wpływ na wyrażoną ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego. Fakty takie nie zgłaszane były także ze strony Kierownika badanej Spółki.

Części składowe sprawozdania finansowego wraz z sprawozdaniem Zarządu Spółki prawidłowo odzwierciedlają sytuację majątkową i finansową na dzień 31-12-2010 roku oraz wynik finansowy i rentowność za okres od 01-01-2010 do 31-12-2010 roku.

E. Uwagi końcowe

Raport niniejszy zawiera 16 stron kolejno ponumerowanych i opatrzonych parafą biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie.

Załączniki do raportu stanowią części składowe sprawozdania finansowego.

Raport sporządzono w 3 egzemplarzach, z których dwa egzemplarze przekazano zleceniodawcy.

Kluczowy biegły rewident

przeprowadzający badanie sprawozdania finansowego
w imieniu podmiotu uprawnionego – nr 128
„RAL” ZDBKR spółka cywilna
55-200 Oława, ul. Kutrowskiego 41/3

Oława, dnia 02-06-2011

Ryszard Jendrośka
BIEGŁY REWIDENT
nr 6413

„RAL” ZESPÓŁ DYPLOMOWANYCH BIEGŁYCH
KSIĘGOWYCH, REWIDENTÓW s.c.
JENDROSKA R. DOROSZA, BICKI S.
Z SIEDZIBĄ W OŁAWIE
NIP 899-00-22-630, Regon 930078686
BIURO: 55-200 Oława, ul. Kutrowskiego 41/3
tel. 71/722 79 90, fax 71/723 40 61
tel. 71/722 78 92

badanie za 2010 rok

16

Stosowanie zasad ładu korporacyjnego

Spółka Korbank S.A. w okresie od 1 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r. nie podlegała zasadom ładu korporacyjnego, o których mowa w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”.

W związku z uzyskaniem w 2011 r. przez Spółkę statusu spółki publicznej notowanej w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect oraz publikacją raportu bieżącego nr 6/2011 z dnia 23 lutego 2011 r. „Zakres stosowanych przez Spółkę zasad Dobrych Praktyk”, Emitent podlega zasadom Dobrych Praktyk od dnia publikacji niniejszego raportu. Pierwszym raportem rocznym, w którym informacje na temat stosowania przez Emitenta zasad ładu korporacyjnego zostaną przekazane do publicznej wiadomości, będzie raport roczny za 2011 rok.

W związku z powyższym w niniejszym raporcie nie zamieszczono informacji na temat zasad ładu korporacyjnego, które nie były przez Emitenta stosowane, wraz ze wskazaniem jakie były okoliczności i przyczyny nie zastosowania danej zasady oraz w jaki sposób Spółka zamierza usunąć ewentualne skutki nie zastosowania danej zasady lub jakie kroki zamierza podjąć, by zmniejszyć ryzyko nie zastosowania danej zasady w przyszłości.