

WASKO[®]

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO
ZA III KWARTAŁ 2022 ROKU

SPIS TREŚCI

1. WYBRANE DANE FINANSOWE	5
2. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2022 ROKU 6	
2.1 Skonsolidowany Bilans	6
2.2 Skonsolidowane Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów	8
2.3 Skonsolidowane Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym	9
2.4 Rachunek Przepływów Pieniężnych	11
3. KOMENTARZ I INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA III KWARTAŁ 2022 ROKU	12
3.1 Podstawowe Informacje o Spółce Dominującej	12
3.2 Informacja o Jednostkach Objętych Konsolidacją	13
3.3 Przedmiot Działalności Grupy Kapitałowej	14
3.4 Zakres Prezentowanego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego	20
3.5 Metody Sporządzania Sprawozdań Finansowych	20
3.6 Zasady Prezentacji i Przeliczenia Sprawozdań Finansowych	21
3.7 Charakterystyka Ważniejszych, Stosowanych przez Spółkę Zasad i Metod Wyceny Aktywów, Pasywów oraz Ustalania Wyniku Finansowego	21
3.7.1 Rzeczowe aktywa trwałe	21
3.7.2 Leasing	22
3.7.3 Wartości Niematerialne	22
3.7.4 Aktywa Finansowe	23
3.7.5 Zapasy	23
3.7.6 Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	24
3.7.7 Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	24
3.7.8 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	24
3.7.9 Rezerwy	24
3.7.10 Odprawy emerytalne	24
3.7.11 Kapitał własny	24
3.7.12 Odroczony podatek dochodowy	25
3.7.13 Rozpoznawania przychodów i kosztów	25
3.7.14 Metody konsolidacji jednostek	25
3.7.15 Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	25
3.7.16 Nieruchomości inwestycyjne	26
3.7.17 Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	26
3.7.18 Ustalenie wyniku finansowego	26
3.7.19 Wycena pozycji wyrażonych w walutach obcych	26
4. OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE PODMIOT DOMINUJĄCY GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO W III KWARTALE 2022R.	27
4.1. zarząd WASKO S.A.	27
4.2. Rada Nadzorcza	29
5. AKCJONARIUSZE PODMIOTU DOMINUJĄCEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO	29

5.1. Wykaz znaczących Akcjonariuszy WASKO S.A.	29
5.2. Informacje o Akcjach WASKO S.A. Będących w Posiadaniu Osób Zarządzających i Nadzorujących	30
5.3. Informacje o Akcjonariuszach Posiadających Szczególne Uprawnienia Kontrolne w Stosunku do Podmiotów z Grupy, w szczególności do WASKO S.A.	30
6. SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI	31
7. KOMENTARZ ZARZĄDU WASKO S.A. DO SKONSOLIDOWANYCH WYNIKÓW FINANSOWYCH W III KWARTALE ROKU 2022	34
8. OPIS ISTOTNYCH ZDARZEŃ I ISTOTNYCH DOKONAŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ, KTÓRE MIAŁY MIEJSCE W III KWARTALE 2022 I PO JEGO ZAKOŃCZENIU DO DNIA PRZEKAZANIA RAPORTU	37
9. OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE.....	42
10. INFORMACJA O ZACIĄGNIĘTYCH KREDYTACH, UDZIELONYCH POŻYCZKACH, UDZIELONYCH GWARANCJACH I PORĘCZENIACH ORAZ O INNYCH AKTYWACH I ZOBOWIĄZANIACH WARUNKOWYCH	43
11. INFORMACJA O REZERWACH I ODPISACH.....	45
11.1 Informacja o Odpisach Aktualizujących Wartość Zapasów do Wartości Netto Możliwej do Uzyskania i Odwróceniu Odpisów Tego Typu	45
11.2 Informacja o Odpisach Aktualizujących z Tytułu Utraty Wartości Aktywów Finansowych, Rzeczowych Aktywów Trwałych, Wartości Niematerialnych i Prawnych lub Innych Aktywów oraz Odwróceniu Takich Odpisów	45
11.3 Informacje o Utworzeniu, Zwiększeniu, Wykorzystaniu i Rozwiązaniu Rezerw	45
11.4 Informacje o Rezerwach i Aktywach z Tytułu Odroczonego Podatku Dochodowego	46
12. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH NABYCIA I SPRZEDAŻY AKTYWÓW TRWAŁYCH	46
13. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI DZIAŁALNOŚCI GRUPY	46
14. OPIS CZYNNIKÓW, KTÓRE BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGANE WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU	46
15. POZOSTAŁE INFORMACJE	47
15.1 Informacje o umowach mogących w przyszłości zmienić proporcje akcji i udziałów spółek z Grupy Kapitałowej posiadanych przez dotychczasowych akcjonariuszy i udziałowców	47
15.2 Informacje o ograniczeniach dotyczących przenoszenia praw własności do akcji Spółek Grupy lub wykonywania prawa głosu z tych akcji	47
15.3 Informacja o transakcjach związanych z kontraktami walutowym i instrumentami pochodnymi	47
15.4 Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.....	47
15.5 Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych	47
15.6 Informacja o emisji, wykupie i spłacie dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.....	47
15.7 Informacja o realizacji prognoz wyników	48
15.8 Informacja o wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendzie	48
15.9 Opis transakcji z podmiotami powiązanymi	48
15.10 Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwami Grupy	48
15.11 Informacja o postępowaniach przeciwko Spółce Dominującej.....	48
16. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE WASKO S.A. ZA III KWARTAŁ 2022 ROKU	50
16.1 Bilans	50
16.2 Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów	51

16.3 Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym	52
16.4 Rachunek Przepływów Pieniężnych	53

1. WYBRANE DANE FINANSOWE

Pozycja skonsolidowanego sprawozdania finansowego	w tys. zł		w tys. EUR	
	III kwartały 2022	III kwartały 2021	III kwartały 2022	III kwartały 2021
	01.01.2022	01.01.2021	01.01.2022	01.01.2021
	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2022	30.09.2021
Przychody netto ze sprzedaży	388 848	330 470	82 945	72 496
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 306	8 708	1 345	1 910
Zysk (strata) brutto	7 600	9 345	1 621	2 050
Zysk (strata) netto	5 165	5 274	1 102	1 157
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	5 182	5 071	1 105	1 112
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-12 421	-55 247	-2 650	-12 120
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-6 807	-6 085	-1 452	-1 335
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-8 400	13 547	-1 792	2 972
Przepływy pieniężne netto razem	-27 628	-47 785	-5 893	-10 483
	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2022	31.12.2021
Aktywa razem	421 842	449 130	86 624	97 650
Zobowiązania długoterminowe	27 580	32 134	5 663	6 987
Zobowiązania krótkoterminowe	141 201	159 517	28 995	34 682
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	248 696	253 092	51 069	55 027
Kapitał podstawowy (akcyjny)	91 187	91 187	18 725	19 826
Liczba akcji	91 187 500	91 187 500	91 187 500	91 187 500
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,06	0,06	0,01	0,01

Wybrane dane finansowe prezentowane w tabeli powyżej przeliczono na walutę EUR w następujący sposób:

- Pozycje dotyczące sprawozdania z całkowitych dochodów oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca. Kursy te wyniosły odpowiednio 4,6880 za okres od 1 stycznia 2022 do 30 września 2022 oraz 4,5585 za okres od 1 stycznia 2021 do 30 września 2021
- Pozycje dotyczące bilansu przeliczono według średniego kursów ogłaszanych przez NBP na ostatni dzień okresu. Kursy te wyniosły odpowiednio 4,8698 na dzień 30 września 2022 oraz 4,5994 na dzień 31 grudnia 2021.

2. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2022 ROKU

2.1 SKONSOLIDOWANY BILANS

AKTYWA

	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2021	31.12.2020
Aktywa trwałe	161 889	169 223	160 914	160 549
Rzeczowe aktywa trwałe	97 355	99 086	91 872	94 266
Wartość firmy	18 412	18 412	19 172	19 172
Wartości niematerialne	25 472	32 122	29 515	30 223
Nieruchomości inwestycyjne	8 616	8 851	8 885	8 986
Długoterminowe aktywa finansowe	194	194	194	176
Należności długoterminowe	5 495	7 940	7 399	5 460
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 345	2 618	3 877	2 266
Aktywa obrotowe	259 953	279 907	269 104	284 994
Zapasy	26 165	13 427	20 758	20 544
Należności handlowe oraz pozostałe należności	135 882	136 601	146 684	116 755
Aktywa z tytułu umów z klientami	51 071	59 342	59 870	57 871
Należności z tytułu podatku bieżącego	1 720	532	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	10 098	7 360	7 166	7 413
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	35 017	62 645	34 626	82 411
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
Aktywa obrotowe inne niż przeznaczone do sprzedaży	259 953	279 907	269 104	284 994
Aktywa razem	421 842	449 130	430 018	445 543

PASYWA

	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2021	31.12.2020
Kapitał własny ogółem	253 061	257 479	246 577	247 299
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	248 696	253 092	242 240	242 640
Kapitał podstawowy	91 187	91 187	91 187	91 187
Pozostałe kapitały rezerwowe	6 129	6 129	6 129	6 129
Różnice kursowe z przeliczenia	-5	-	-	-
Zyski zatrzymane	151 385	155 776	144 924	145 324
Kapitały akcjonariuszy niekontrolujących	4 365	4 387	4 337	4 659
Zobowiązania razem	168 781	191 651	183 441	198 244
Zobowiązania długoterminowe	27 580	32 134	12 990	10 630
Rezerwy	2 411	2 402	2 115	1 572
Oprocentowane kredyty i pożyczki	271	493	684	981
Pozostałe zobowiązania finansowe	8 537	8 118	789	1 510
Pozostałe zobowiązania	16 361	21 121	9 402	6 567
Zobowiązania krótkoterminowe	141 201	159 517	170 451	187 614
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania	83 589	122 898	110 886	160 822
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	26 939	9 657	11 486	5 640
Oprocentowane kredyty i pożyczki	10 445	8 618	27 691	7 464
Zobowiązania leasingowe	1 397	1 726	1 509	1 628
Zobowiązania z tytułu podatku bieżącego	3 964	1 501	415	492
Rezerwy	14 867	15 117	18 464	11 568
Zobowiązania krótkoterminowe bez związanych z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	141 201	159 517	170 451	187 614
Pasywa razem	421 842	449 130	430 018	445 543
Wartość księgowa	248 696	253 092	242 240	242 640
Liczba akcji	91 187 500	91 187 500	91 187 500	91 187 500
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	2,73	2,78	2,66	2,66

2.2 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	III kwartał 2022	01.01.2022 30.09.2022	III kwartał 2021	01.01.2021 30.09.2021
Przychody ze sprzedaży ogółem	150 047	388 848	128 801	330 470
Sprzedaż produktów	116 334	332 716	103 454	262 773
Sprzedaży towarów i materiałów	33 713	56 132	25 347	67 697
Koszty własny sprzedaży	126 437	334 596	111 572	285 437
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	99 949	289 281	86 732	227 293
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	26 488	45 315	24 840	58 144
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	23 610	54 252	17 229	45 033
Pozostałe przychody operacyjne	1 244	3 820	1 028	2 833
Koszty sprzedaży	6 441	17 398	5 811	14 213
Koszty ogólnego zarządu	7 571	22 137	8 354	21 741
Pozostałe koszty operacyjne	8 076	12 231	953	3 204
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	2 766	6 306	3 139	8 708
Przychody finansowe	1 011	2 270	154	1 021
Koszty finansowe	466	976	115	384
Zysk (strata) brutto	3 311	7 600	3 178	9 345
Podatek dochodowy	1 111	2 435	1 176	4 071
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	2 200	5 165	2 002	5 274
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	2 200	5 165	2 002	5 274
Inne całkowite dochody netto	-1	-5	-	-
Różnice kursowe z przeliczenia	-1	-5	-	-
Całkowity dochód za okres	2 199	5 160	2 002	5 274
w tym przypisany:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	2 141	5 182	1 773	5 071
Akcjonariuszom niekontrolującym	58	-22	229	203
Zysk (strata) na akcję (wyrażony w złotych na jedną akcję)				
- podstawowy z zysku za okres sprawozdawczy	0,02	0,06	0,02	0,06
- rozwodniony z zysku za okres sprawozdawczy	0,02	0,06	0,02	0,06

2.3 SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za okres od dnia 01.01.2022r. do dnia 30.09.2022r.

Pozycje kapitału własnego:	Przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej					Kapitały akcjonariuszy niekontrolujących	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Różnice kursowe z przeliczenia	Zyski zatrzymane	Razem:		
Saldo na dzień 01.01.2022	91 187	6 129	-	155 776	253 092	4 387	257 479
Zysk netto za okres	-	-	-	5 187	5 187	-22	5 165
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-5	-	-5	-	-5
Razem całkowite dochody	-	-	-5	5 187	5 182	-22	5 160
Wypłata dywidendy	-	-	-	-9 578	-9 578	-	-9 578
Zmiany w kapitale własnym	-	-	-5	-4 391	-4 396	-22	-4 418
Saldo na dzień 30.09.2022	91 187	6 129	-5	151 385	248 696	4 365	253 061

za okres od dnia 01.01.2021r. do dnia 31.12.2021r.

Pozycje kapitału własnego:	Przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej					Kapitały akcjonariuszy niekontrolujących	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Różnice kursowe z przeliczenia	Zyski zatrzymane	Razem:		
Saldo na dzień 01.01.2021	91 187	6 129	-	145 324	242 640	4 659	247 299
Zysk netto za okres	-	-	-	15 923	15 923	253	16 176
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-	-	-	-
Razem całkowite dochody	-	-	-	15 923	15 923	253	16 176
Wypłata dywidendy	-	-	-	-5 471	-5 471	-525	-5 996
Zmiany w kapitale własnym	-	-	-	10 452	10 452	-272	10 180
Saldo na dzień 31.12.2021	91 187	6 129	-	155 776	253 092	4 387	257 479

za okres od dnia 01.01.2021r. do dnia 30.09.2021r.

Pozycje kapitału własnego:	Przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej					Kapitały akcjonariuszy niekontrolujących	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Różnice kursowe z przeliczenia	Zyski zatrzymane	Razem:		
Saldo na dzień 01.01.2021	91 187	6 129	-	145 324	242 640	4 659	247 299
Zysk netto za okres	-	-	-	5 071	5 071	203	5 274
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-	-	-	-
Razem całkowite dochody	-	-	-	5 071	5 071	203	5 274
Wypłata dywidendy	-	-	-	-5 471	-5 471	-525	-5 996
Zmiany w kapitale własnym	-	-	-	-400	-400	-322	-722
Saldo na dzień 30.09.2021	91 187	6 129	-	144 924	242 240	4 337	246 577

2.4 RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	III kwartał 2022	01.01.2022 30.09.2022	III kwartał 2021	01.01.2021 30.09.2021
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk/strata brutto	3 311	7 600	3 178	9 345
Korekty razem	-17 887	-15 132	-23 667	-58 832
Amortyzacja	3 187	10 057	3 234	9 367
Odsetki i dywidendy, netto	-161	-548	-26	-90
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	1 983	2 239	-66	-38
Zmiana stanu należności	-23 533	11 966	-46 641	-34 278
Zmiana stanu zapasów	6 479	-12 738	-1 240	-214
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem kredytów i pożyczek	-8 943	-28 181	18 038	-42 095
Zmiana stanu rezerw	1 994	-241	2 658	7 440
Inne korekty*	1 107	2 314	376	1 076
Środki pieniężne z działalności operacyjnej	-14 576	-7 532	-20 489	-49 487
Podatek dochodowy zapłacony	-1 048	-4 889	494	-5 760
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-15 624	-12 421	-19 995	-55 247
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Sprzedaż aktywów trwałych i wartości niematerialnych	79	442	223	1 085
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-1 815	-5 609	-1 986	-7 813
Sprzedaż nieruchomości inwestycyjnych	-	13	-	-
Wpływy z wykupu aktywów finansowych	429	511	61	554
Odsetki otrzymane	323	930	128	343
Splata udzielonych pożyczek	13 484	31 584	1	14
Udzielenie pożyczek	-14 000	-34 678	-	-250
Pozostałe	-	-	1	-18
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 500	-6 807	-1 572	-6 085
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-910	-1 758	-654	-1 305
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów/pożyczek	8 185	14 231	18 880	35 041
Splata kredytów/pożyczek	-4 045	-12 645	-416	-15 295
Dywidendy wypłacone	-9 119	-9 576	-5 472	-5 986
Odsetki zapłacone	-296	-502	-60	-149
Dotacje otrzymane	-	1 850	131	1 241
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-6 185	-8 400	12 409	13 547
Zwiększenie/Zmniejszenie stanu środków pieniężnych	-23 309	-27 628	-9 158	-47 785
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych,	-23 309	-27 628	-9 158	-47 785
Środki pieniężne na początek okresu	58 326	62 645	43 784	82 411
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	35 017	35 017	34 626	34 626
- o ograniczonej możliwości dysponowania	6 014	6 014	3 018	3 018

3. KOMENTARZ I INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA III KWARTAŁ 2022 ROKU

3.1 PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE DOMINUJĄCEJ

Firma Spółki: WASKO S.A.
Siedziba: 44-100 Gliwice, ul. Berbeckiego 6



WASKO S.A. rozpoczęła działalność w dniu 20 grudnia 1999 r., w którym postanowieniem Sądu Rejonowego Wydział VIII Gospodarczo-Rejestrowy w Katowicach WASKO S.A. (wówczas HOGA.PL S.A.) została wpisana do Rejestru Handlowego pod sygnaturą RHB nr 17181. Dnia 12.07.2001r. Spółkę zarejestrowano w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem

KRS0000026949. Obecnie właściwym sądem rejestrowym jest Sąd Rejonowy w Gliwicach Wydział X Gospodarczo-Rejestrowy.

Akcje Spółki notowane są na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Spółka zaklasyfikowana jest do sektora informatycznego. Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

WASKO S.A. to jedna z czołowych spółek teleinformatycznych w Polsce. Dostarczamy rozwiązania dla przedsiębiorstw i instytucji publicznych. Świadczymy kompleksowe usługi w zakresie projektowania, wdrażania utrzymania dedykowanych rozwiązań informatycznych.

Jako autoryzowany partner największych światowych producentów sprzętu komputerowego i telekomunikacyjnego oraz oprogramowania, dostarczamy naszym klientom rozwiązania wykorzystujące stabilne i nowoczesne technologie informatyczne. Jesteśmy jednym z wiodących krajowych dostawców usług serwisowych. Nasza działalność obejmuje projektowanie systemów automatyki przemysłowej oraz montaż aparatury kontrolno – pomiarowej i teletransmisyjnej. Realizujemy usługi w zakresie budowy zintegrowanych systemów zarządzania transportem miejskim oraz budowy sieci szerokopasmowych.

Grupa Kapitałowa WASKO zatrudnia ponad 1.200 pracowników, z czego większość to osoby z wyższym wykształceniem, posiadające certyfikaty dokumentujące wysokie kwalifikacje zawodowe. Siedziba Zarządu WASKO S.A. mieści się w Gliwicach. Na terenie kraju posiadamy 14 oddziałów zlokalizowanych głównie w miastach wojewódzkich. Największe z nich znajdują się w Krakowie, Warszawie, Wrocławiu i Gliwicach.

Posiadamy m.in. certyfikat ISO 9001, ISO 14001, ISO 27001. Nasze kompetencje umożliwiają realizację ogólnopolskich systemów mających na celu poprawę bezpieczeństwa i obronności kraju.



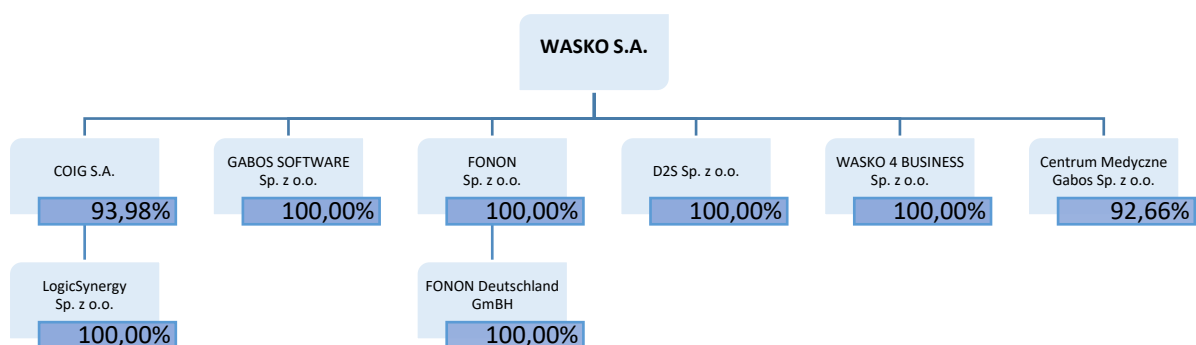
Oddział WASKO S.A. Warszawa, ul. Czackiego

3.2 INFORMACJA O JEDNOSTKACH OBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Grupa Kapitałowa WASKO obejmowała spółki zależne: COIG S.A., GABOS SOFTWARE Sp. z o.o., LogicSynergy Sp. z o.o., FONON sp. z o.o., FONON Deutschland GmbH, D2S Sp. z o.o., WASKO 4 BUSINESS Sp. z o.o. oraz Centrum Medyczne Gabos Sp. z o.o.

Udział WASKO S.A. w kapitale zakładowym wymienionych spółek przedstawia poniższa ilustracja.

STRUKTURA GRUPY KAPITAŁOWEJ



COIG S.A. z siedzibą w Katowicach jest dostawcą kompleksowych, dedykowanych rozwiązań informatycznych, wspomagających procesy zarządzania w przedsiębiorstwach o profilu górniczym oraz w przedsiębiorstwach przemysłowych. Spółka jest również producentem oprogramowania dla sektora publicznego, w szczególności dla jednostek samorządu terytorialnego, wspomagającego całość procesów administracyjnych, w tym także finansowych, realizowanych w jednostkach administracji samorządowej. COIG S.A. oferuje również zintegrowane rozwiązanie klasy ERP Microsoft Dynamics AX, jak również świadczy usługi projektowania i programowania systemów dedykowanych na platformach systemowych MS Windows, HP UNIX, IBM i-series. Dodatkowo oferta COIG S.A. została uzupełniona o świadczenie usług opartych o system informatyczny klasy ERP Infor LX.

GABOS SOFTWARE Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach jest dostawcą kompleksowych rozwiązań informatycznych dla przedsiębiorstw z branży medycznej. Flagowym produktem firmy GABOS jest rodzina rozwiązań Mediquis, który ma na celu kompleksową obsługę szpitali od strony medycznej oraz administracyjnej.

LogicSynergy Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie działa od 1986 r. w sektorze utility, oferując zintegrowany i kompleksowy system informatyczny w zakresie następujących funkcjonalności: billing, ERP, GIS, SCADA oraz specjalistyczne usługi informatyczne. Wykorzystując ponad 30 letnie doświadczenie branżowe oraz zespół doświadczonych konsultantów, spółka LogicSynergy stale inwestuje w rozwój dedykowanego dla branży utility systemu informatycznego, będąc od lat w gronie najbardziej znanych i cenionych w branży komunalnej dostawców IT, czego wyrazem są liczne, prestiżowe nagrody i wyróżnienia. Obecnie firma obsługuje blisko 200 przedsiębiorstw branżowych na terenie całego kraju.

D2S Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach została utworzona w maju 2012 roku. Przedmiotem działalności D2S Sp. z o.o. jest m.in. projektowanie, wykonawstwo oraz eksploatacja sieci światłowodowych.

FONON Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie została utworzona w roku 2015. Przedmiotem działalności Fonon Sp. z o.o. jest m.in. projektowanie linii kolejowych, w szczególności projektowanie torowisk, sieci trakcyjnej, instalacji teletechnicznych, telekomunikacyjnych oraz systemów sterowania ruchem kolejowym. Fonon realizuje instalacje teletechniczne, telekomunikacyjne oraz systemy sterowania ruchem kolejowym wymagane do poprawnego działania linii kolejowych. Fonon projektuje, buduje i utrzymuje sieci telekomunikacyjne dla operatorów telekomunikacyjnych. Fonon specjalizuje się również w świadczeniu usług inżyniera kontaktu.

Fonon Deutschland GmbH z siedzibą w Dusseldorf została utworzona w roku 2022 r. Celem utworzenia firmy jest zaoferowanie usług tożsamyh z usługami Fonon Sp. z o.o. na rynku niemieckim. Usługi te będą kierowane do operatorów telekomunikacyjnych oraz do operatorów sieci kolejowych.

WASKO 4 BUSINESS Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach świadczy na rzecz Grupy Kapitałowej WASKO S.A. usługi w zakresie: obsługi finansowo-księgowej, kadrowo-płacowej, HR, kontrolingu, rozliczeń projektów dofinansowanych, rozliczeń masowych, obsługi giełdowej.

Centrum Medyczne GABOS Sp. z o.o. z siedzibą w Piekarach Śląskich jest nowoczesną placówką świadczącą wielospecjalistyczne usługi medyczne obejmującej konsultacje medyczne, diagnostykę oraz wykonywanie zabiegów przy wykorzystaniu sprzętu oraz narzędzi informatycznych najnowszej generacji.

ZMIANY W SKŁADZIE GRUPY KAPITAŁOWEJ

W III kwartale 2022 roku nie wystąpiły zmiany w składzie Grupy Kapitałowej WASKO S.A.

POZOSTAŁE JEDNOSTKI W KTÓRYCH WASKO S.A. POSIADA UDZIAŁY LUB AKCJE

Szulc-Efekt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie zajmuje się realizacją oraz utrzymywaniem Oficjalnych Internetowych Serwisów Informacyjnych Gmin i Powiatów oraz tworzeniem Biuletynów Informacji Publicznej - BIP. Szulc-Efekt Sp. z o.o. świadczy również usługi związane z wdrażaniem i konsultingiem w zakresie Elektronicznego Obiegu dokumentów w Urzędach i jednostkach samorządowych. Na dzień 30 września 2022 r. WASKO S.A. nie wywierała znaczącego wpływu na Spółkę Szulc-Efekt Sp. z o.o., w związku z powyższym udziały te zostały zaprezentowane jako aktywa dostępne do sprzedaży i w taki sposób są traktowane przez Zarząd WASKO S.A.

3.3 PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ

GRUPA WASKO S.A. świadczy kompleksowe usługi informatyczne i integracyjne oraz serwisowe, jest dostawcą sprzętu komputerowego i oprogramowania na rzecz średnich i dużych przedsiębiorstw, w tym operatorów telekomunikacyjnych, przedsiębiorstw sektora wydobywczego, produkcyjnych i usługowych, jak również instytucji, w tym instytucji finansowych oraz jednostek administracji rządowej i samorządowej.

Do kluczowych produktów oraz usług oferowanych przez GRUPĘ należy zaliczyć:

SYZAR

SYZAR jest innowacyjnym systemem informatycznym służącym do integracji urządzeń bezpieczeństwa ruchu drogowego, takich jak urządzenia sterowania, pomiaru, monitorowania i nadzoru w celu wytworzenia informacji niezbędnych zarządcy do bezpiecznego i efektywnego zarządzania autostradą.

NEDAPS

Data Processing Suite to innowacyjne i otwarte rozwiązanie służące do zarządzania rozproszoną infrastrukturą sieciowo – usługową w prosty i intuicyjny sposób. NEDAPS umożliwia graficzne modelowanie dowolnych procesów biznesowych, definiowanie usług realizowanych przez urządzenia sieciowe oraz tworzenie ich konfiguracji.

DATA CENTER

Data Center, usługi hostingowe i kolokacji serwerów – usługi obejmujące wynajem określonych zasobów hostingowych zarządzanych programowo, wynajem serwerów wraz ze wsparciem serwisowym oraz wynajem infrastruktury. W ostatnich latach COIG S.A. stworzyło profesjonalne Data Center, które stało się podstawą do świadczenia usług outsourcingowych dla największych polskich firm. Potężną moc obliczeniową Data Center zapewniają najnowocześniejsze, wieloprocesorowe serwery pracujące w trybie wysokiej niezawodności, wykorzystywane jako podstawa środowisk wirtualizacyjnych oraz macierze dyskowe zapewniające wydajną i niezawodną przestrzeń na dane Klientów.



Wide Medical Solution

Wide Medical Solution – platforma informatyczna WMS wspierająca wszystkie procesy medyczne i administracyjne realizowane w szpitalu lub przychodni, usprawnia przepływ informacji między uczestnikami procesu leczniczego oraz zapewnia szybki dostęp do danych archiwalnych.

Podstawowe zalety:

- funkcje dedykowane dla personelu, w tym administracji szpitala lub przychodni
- prowadzenie elektronicznej dokumentacji medycznej;
- odpowiedzialne i bezpieczne gromadzenie i przetwarzanie danych;
- e-usługi dla Pacjenta i personelu jednostki;
- funkcje analityczne umożliwiające analizowanie zgromadzonych w systemie danych oraz wykonywanie prognoz.

PERSON

System informatyczny automatyzujący procesy rejestracji danych osobowych i biometrycznych, personalizacji graficznej i elektronicznej oraz dystrybucji i wydawania dokumentów osobistych. System umożliwia produkcję dowolnych dokumentów, w tym również dokumentów zawierających dane biometryczne, zgodnych z dokumentacją ICAO nr 9303 zawierającą normy dotyczące zabezpieczeń i danych biometrycznych dla paszportów i dokumentów podróży.

intraDok

System elektronicznego obiegu dokumentów i przepływu zadań IntraDok jest systemem, który wykorzystuje technologię podpisu cyfrowego i pracuje w środowisku sieciowym poprzez interfejs popularnych przeglądarek internetowych. Głównym zadaniem systemu jest wspomaganie procesu wymiany informacji w przedsiębiorstwie lub w jednostce administracji publicznej, zarządzanie przepływem zadań, spraw i procesów, a także kontrola stanu ich realizacji. IntraDok może być dostosowywany do norm i procedur wewnętrznych przedsiębiorstw i organizacji. System spełnia ponadto wymagania norm rodziny ISO 9001.



System OLIMP odpowiada za sprzedaż i dystrybucję biletów, identyfikację kibiców, obsługę imprez sportowych – zarówno o charakterze masowym jak i plenerowym. Jest przeznaczony do współpracy zarówno z infrastrukturą kontroli dostępu – kołowroty, jak i z własnymi urządzeniami mobilnymi – palmtopami. OLIMP to wiodący system biletowy na polskim rynku, który jest w pełni zgodny z ustawą o bezpieczeństwie imprez masowych, dając niemal 100% gwarancję identyfikacji kibica zarówno podczas zakupu biletu jak i w momencie jego wchodzenia na obiekt.

VOYAGER

Informatyczna platforma monitorowania pojazdów jest systemem informatycznym, który umożliwia obniżenie kosztów eksploatacji i efektywne, zdalne dysponowanie środkami transportu podłączonymi do systemu. System ten umożliwia dostęp do aktualnej informacji o lokalizacji pojazdów lub innych obiektów pozyskiwanej za pomocą technologii GPS/GPRS z wykorzystaniem aktualnych map Polski i Europy. VOYAGER wykorzystywany jest w sektorze kolejowym, umożliwiając lokalizację i elektroniczną ewidencję składów pojazdów szynowych, monitorowanie zużycia paliwa przez lokomotywy, moduł dyspozytury, moduł kontroli remontów i przeglądów kontrolnych, kontrolę czasu pracy drużyn trakcyjnych i inne funkcjonalności.



System OpenEye Centrum KD-RCP jest platformą programową pozwalającą na kompleksową realizację zadań związanych z bezpieczeństwem fizycznym i kontrolą dostępu osób i pojazdów do wybranych lokalizacji (pomieszczeń, budynków, obszarów, stref). System składa się wielu modułów funkcjonalnych pozwalających m.in. na kontrolę dostępu osób do pomieszczeń i stref, rejestrację czasu pracy pracowników, rejestrację danych osób (gości przedsiębiorstwa), wydawanie kart dostępowych (gości i zastępczych), kontrolę wjazdu pojazdów na obszary chronione (wydawanie przepustek i rozpoznawanie tablic rejestracyjnych).



Informatyczny system mediacji i kolekcji danych automatyzujący procesy transmisji, przetwarzania i gromadzenia danych rejestrowanych przez elementy sieci telekomunikacyjnej (rekordy bilingowe dla abonentów, rekordy bilingowe dla wiązek i łączy, rekordy z ruchu IP, dane licznikowe oraz dane z pomiarów ruchowych). Źródłem danych mogą być również inne urządzenia, systemy kolekcji i systemy bazodanowe rejestrujące dane na potrzeby prowadzenia rozliczeń dowolnych mediów. System może zbierać informacje jednocześnie z wielu różnych elementów sieci, realizując przy tym weryfikację i unifikację danych.

Jest również źródłem danych dla innych systemów, takich jak: systemy bilingowe obsługi abonenta, systemy wykrywania nadużyć telekomunikacyjnych, systemy wspomagania zarządzania, itp.



Informatyczny system analiz długoterminowych służący do nadzoru i optymalizacji pracy sieci telekomunikacyjnej. System stanowi kompleksowe rozwiązanie wspomagające i automatyzujące realizację procesów związanych z monitorowaniem, planowaniem rozwoju oraz minimalizacją kosztów utrzymania sieci.



System teleinformatyczny realizujący mediację danych. System oferuje kompleksową obsługę realizacji potrzeb operatorów telekomunikacyjnych w zakresie realizacji dostępu do posiadanych systemów komunikacyjnych, bez względu na ich różnorodność i obsługiwane funkcje. Elastyczna budowa oprogramowania pozwala na łatwą integrację z dowolnymi systemami informatycznymi, zarówno wykorzystującymi specyficzne interfejsy, jak i middleware (MQSeries, WebMethods, itp).



Pierwsze w Polsce rozwiązanie Enterprise w Chmurze Prywatnej które umożliwia bezpiecznie przechowywanie, udostępnianie oraz synchronizację danych w ramach firmy jak i w pełni bezpieczne udostępnianie ich klientom zewnętrznym. Produkt jest przygotowany na standard GDPR. Rozwiązanie umożliwia również backup w chmurze komputerów przenośnych. PACKBACK jest rozwiązaniem B2B, kierowanym do segmentu średnich oraz dużych firm.



QLook to wyrób medyczny klasy I będący samodzielnym oprogramowaniem. Umożliwia analizę danych i raportów przesyłanych z kardiowerterów i kardiowerterów-defibrylatorów oraz wspiera proces nadzorowania stanu zdrowia pacjenta z urządzeniem wszczepionym.



BioTest to platforma programowa przeznaczona dla środowisk badawczo - naukowych oraz ośrodków klinicznych zajmujących się złożonymi problemami biomedycznymi. Pozwala na analizę i testowanie hipotez biomedycznych, zapewniając dostęp do narzędzi wspierających analizy proteomiczne, genomiczne i transkryptomiczne.



Zintegrowany system wspomagania zarządzaniem w przedsiębiorstwie SZYK2, to ergonomiczne i intuicyjne oprogramowanie pozwalające użytkownikowi sprawić, aby jego firma działała efektywnie i elastycznie. Jak każdy system klasy ERP pozwala na zebranie wszystkich funkcji zarządczych w jeden spójny system umożliwiając tym samym usprawnienie procesów biznesowych na każdym szczeblu zarządzania. SZYK2 zapewnia prosty i szybki dostęp do całego spektrum zestawień i analiz stanowiących podstawę do operacyjnego i strategicznego zarządzania przedsiębiorstwem SZYK2 to zgodność z obowiązującymi przepisami, poświadczona certyfikatami oraz stabilność i bezpieczeństwo. SZYK2 obsługuje struktury holdingowe i wielooddziałowe - funkcjonuje w firmach jednooddziałowych jak i w strukturach terytorialnie rozproszonych, z dużą ilością jednocześnie pracujących użytkowników.



Zintegrowany System Zarządzania dla jednostek samorządu terytorialnego, którego zadaniem jest wspomaganie całości procesów administracyjnych - w tym finansowych - realizowanych w jednostkach administracji samorządowej.

KSAT2000 posiada strukturę modułową umożliwiającą pełne dostosowanie wdrożenia do aktualnych potrzeb urzędu, nie zamykając jednocześnie drogi do pełnej instalacji w przyszłości. Ponadto system jest na bieżąco dostosowany do wymagań Unii Europejskiej w miarę wchodzenia nowych uwarunkowań prawnych. COIG S.A. stworzył również wersję internetową produktu - KSAT2000i, wymagającą jedynie posiadania przeglądarki internetowej po stronie użytkownika końcowego.



Wielozadaniowa platforma informatyczna wspierająca działanie centrów koordynacji działań ratowniczych i porządkowych w zakresie przyjmowania zgłoszeń i obsługi zdarzeń, przetwarzania wprowadzanych informacji, dysponowania i alarmowania właściwych sił i środków, a także wizualizacji, kolekcji i przetwarzania danych pochodzących z różnorodnych urzędów i systemów.



Sprawna obsługa bieżących dokumentów w przedsiębiorstwie staje się koniecznością dla firm chcących efektywnie zarządzać swoimi zasobami i odnieść sukces na rynku. Mdok jest systemem w sprawny sposób realizującym obsługę elektronicznego obiegu dokumentów oraz spraw. W instytucjach i firmach stawiających sobie wysokie wymagania w zakresie efektywnego zarządzania elektronicznym obiegiem dokumentów i spraw jest nieodzownym narzędziem systematyzującym prace i ułatwiającym komunikację wewnętrzną.



SANT (System Alokacji Numeracji Telefonicznej) to nowoczesny system informatyczny opracowany z myślą o operatorach telekomunikacyjnych, dla których istotnym elementem prowadzonej działalności jest wykorzystanie usług hurtowych jak WLR (Whole Line Rental), BSA (Bit Stream Access), LLU (Local Loop Unbundling) oraz NP (Number Portability).

Do głównych zadań systemu należy:

- pełna automatyzacja komunikacji wymiany informacji w ramach procesów wykorzystania usług hurtowych,
- pełne wsparcie aktualnych wersji specyfikacji MWD – Modelu Wymiany Danych,
- monitoring wszystkich kroków procesu, kontrola ich terminów realizacji oraz statusów,
- zapewnienie wymaganego poziomu raportowania,
- pełna integracja z infrastrukturą systemów informatycznych operatora alternatywnego,
- gotowość uruchomienia dodatkowych kanałów komunikacyjnych.



Zintegrowany system informatyczny klasy ERP II firmy Microsoft, który jest oferowany i wdrażany przez spółkę zależną COIG S.A. jako partnera Microsoft w tym zakresie. Modułowa struktura systemu pozwala zarządzać finansami, sprzedażą, logistyką, zasobami ludzkimi, produkcją, projektami i kontaktami z klientem (CRM) oraz posiada zaawansowane narzędzia do raportowania i analiz. System w pełni optymalizuje procesy biznesowe związane z produkcją

i łańcuchem dostaw (SCM). Microsoft Dynamics AX™ wyposażony jest w pakiet narzędzi do projektowania aplikacji internetowych umożliwiającą użytkownikowi szybkie i łatwe zdefiniowanie i uruchomienie serwisu internetowego.

Otwartość aplikacji umożliwia komunikację z systemem z dowolnego miejsca a dostęp do systemu uzyskuje się na wiele sposobów np. przez przeglądarkę internetową, jako użytkownik systemu Windows, z innej aplikacji za pomocą technologii COM, czy za pomocą urządzeń przenośnych.



TP-Media to zintegrowany system informatyczny przeznaczony do kompleksowego zarządzania firmą komunalną i sieciową, w obszarze ekonomicznym i technicznym. System oparty jest na jednolitym oprogramowaniu systemowym i bazodanowym. Ze względu na dużą specyfikę działalności komunalnej, system TP-MEDIA dostępny jest w czterech wersjach branżowych: dla wod-kan, pec, mpo oraz dla firm wielobranżowych (pgk). Każda wersja systemu złożona jest ze zintegrowanych pakietów obejmujących m.in.:

- Pakiet systemów ekonomicznych:
- System Sprzedaż i rozliczenia (billing)
- System Finansowo- Księgowy (Moduły ERP)
- System Controlingu (System Informowania Kierownictwa)
- System Kontroli Realizacji Procesów (WORKFLOW)
- System Raportowanie i analizy on-line - SmartReporting
- Pakiet systemów technicznych do zarządzania majątkiem sieciowym:
- SmartGis
- SCADA
- Modele Hydrauliczne – sieci wodociągowe/kanalizacyjne/ciepłne

Dzięki integracji modułowej budowie i wykorzystaniu logicznych powiązań między elementami oraz poprzez dostęp do aktualnych i kompleksowych informacji, TP-Media jest bezpiecznym i elastycznym narzędziem do sprawnego zarządzania firmą w trudnym otoczeniu rynkowym.

Integracja IT – Konsulting, wdrożenia, opieka techniczna

kompleksowe usługi doradztwa, wdrażania i utrzymania systemów teleinformatycznych dla średnich i dużych przedsiębiorstw. Jako jeden z największych polskich integratorów IT posiadamy, poparte wieloma referencjami, kompetencje z pełnego przekroju usług IT, związanych z:

- infrastrukturą serwerową,
- infrastrukturą składowania danych (macierze, biblioteki taśmowe),
- wirtualizacją i systemami operacyjnymi,
- systemami archiwizacji i backupu,
- bazami danych,
- klastrami obliczeniowymi / High Performance Computing,
- systemami informatycznymi wysokiej dostępności,
- bezpieczeństwem IT.



Informatyczny system typu CallCenter wspierający procesy komunikacji biznesowej. Jest rozwiązaniem pozwalającym na standaryzację form komunikacji z klientem i systematyczne podnoszenie jakości obsługi, obejmując szereg modułów funkcjonalnych, pozwalających na skuteczną i efektywną komunikację z klientami. System ułatwia obsługę klientów (helpdesk, reklamacje), sprzedaż przez telefon, reklamę i promocję nowych produktów, badania rynkowe, obsługę programów lojalnościowych, konkursów, windykację należności.



Platforma informatyczna, obejmująca całą rodzinę produktów m.in. OE SCADA, OE NET, OE BMS, GAZTEL, HYDROTEL, COPYMANAGER i DZIENNIK DYSPOZYTORA, umożliwiających zarządzanie różnorodnym środowiskiem wraz z wizualizacją, monitorowaniem i rejestrowaniem danych. Platforma ta znajduje zastosowanie m.in. w następujących obszarach: automatyki kontrolno-pomiarowej, gazownictwie, administrowaniu sieciami teleinformatycznymi, czy też w sieciach wodno-kanalizacyjnych. Zastosowanie wielowarstwowej architektury platformy umożliwia integrację z dowolnymi zewnętrznymi systemami IT, skalowalność i modularność oraz pracę na wszystkich dostępnych systemach operacyjnych.

3.4 ZAKRES PREZENTOWANEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

W prezentowanym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym przedstawiono dane z działalności WASKO S.A. oraz spółek z Grupy Kapitałowej WASKO w III kwartale 2022 r., to jest w okresie od 1 lipca 2022 roku do 30 września 2022 roku wraz z porównywalnymi danymi finansowymi za ten sam okres roku 2021.

3.5 METODY SPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Skonsolidowane kwartalne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej WASKO sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Grupę Kapitałową WASKO w dającej się przewidzieć przyszłości oraz przy założeniu braku okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania tej działalności.

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (MSR), Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nie uregulowanym przez powyższe przepisy zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694) i wydanymi na jej podstawie przepisami.

Niniejsze skonsolidowane kwartalne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego, z wyjątkiem tych pozycji, które zgodnie z przedstawionymi poniżej zasadami wyceniane są w inny sposób.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej WASKO obejmujące spółkę WASKO S.A., podmioty wobec niej zależne i stowarzyszone, sporządzone zostało zgodnie ze standardem MSR numer 34 (Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa).

3.6 ZASADY PREZENTACJI I PRZELICZENIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Skonsolidowane kwartalne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej WASKO obejmuje okres od 1 lipca 2022 do 30 września 2022 roku oraz zawiera porównywalne dane finansowe za ten sam okres w 2021 roku.

3.7 CHARAKTERYSTYKA WAŻNIEJSZYCH, STOSOWANYCH PRZEZ SPÓŁKĘ ZASAD I METOD WYCENY AKTYWÓW, PASYWÓW ORAZ USTALANIA WYNIKU FINANSOWEGO

3.7.1 RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Rzeczowe aktywa trwałe wykazywane są według ceny nabycia/kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości. Wartość początkowa środków trwałych obejmuje ich cenę nabycia powiększoną o wszystkie koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika majątku do stanu zdolnego do używania. W skład kosztu wchodzi również koszt wymiany części składowych maszyn i urządzeń w momencie poniesienia, jeśli spełnione są kryteria rozpoznania.

Koszty poniesione po dacie oddania środka trwałego do używania, takie jak koszty konserwacji i napraw, obciążają rachunek zysków i strat w momencie ich poniesienia.

Spółka, stosując MSSF 1, dokonała wyceny rzeczowych aktywów trwałych według wartości godziwej i uznała tę wartość za zakładany koszt na dzień 1 stycznia 2005 roku.

Rok 2005 był pierwszym okresem sprawozdawczym, za który Spółka sporządziła sprawozdanie finansowe stosując Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej.

Środki trwałe w momencie ich nabycia zostają podzielone na części składowe będące pozycjami o istotnej wartości, do których można przyporządkować odrębny okres ekonomicznej użyteczności. Częścią składową są również koszty generalnych remontów.

Amortyzacja jest naliczana metodą liniową przez szacowany okres użytkowania danego składnika aktywów, wynoszący:

Typ	Okres
Budynki i budowle	10-40 lat
Maszyny i urządzenia techniczne	4-5 lat
Urządzenia biurowe	4 lata
Środki transportu	5 lat
Komputery	4-5 lat
Inwestycje w obcych środkach trwałych	10 lat

Dana pozycja rzeczowych aktywów trwałych może zostać usunięta z bilansu po dokonaniu jej zbycia lub w przypadku, gdy nie są spodziewane żadne ekonomiczne korzyści wynikające z dalszego użytkowania takiego składnika aktywów. Wszelkie zyski lub straty wynikające z usunięcia danego składnika aktywów z bilansu (obliczone jako różnica pomiędzy ewentualnymi wpływami ze sprzedaży netto a wartością bilansową danej pozycji), są ujmowane w rachunku zysków i strat w okresie, w którym dokonano takiego usunięcia.

Inwestycje rozpoczęte dotyczą środków trwałych będących w toku budowy lub montażu i są wykazywane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Środki trwałe w budowie nie podlegają amortyzacji do czasu zakończenia budowy i przekazania środka trwałego do używania.

Wartość końcową, okres użytkowania oraz metodę amortyzacji składników aktywów weryfikuje się i w razie konieczności koryguje z efektem od początku następnego roku obrotowego.

Każdorazowo, przy wykonywaniu remontu, koszt remontu jest ujmowany w wartości bilansowej rzeczowych aktywów trwałych, jeżeli są spełnione kryteria ujmowania.

3.7.2 LEASING

Umowy leasingu finansowego, które przenoszą na Spółkę zasadniczo całe ryzyko i wszystkie korzyści wynikające z posiadania przedmiotu leasingu, są ujmowane w bilansie na dzień rozpoczęcia leasingu według niższej z następujących dwóch wartości: wartości godziwej środka trwałego stanowiącego przedmiot leasingu lub wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych. Opłaty leasingowe są rozdzielane pomiędzy koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania z tytułu leasingu w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek od pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe są ujmowane bezpośrednio w ciężar rachunku zysków i strat.

Środki trwałe użytkowane na mocy umów leasingu finansowego są amortyzowane przez krótszy z dwóch okresów: szacowany okres użytkowania środka trwałego lub okres leasingu.

Umowy leasingowe, zgodnie z którymi leasingodawca zachowuje zasadniczo całe ryzyko i wszystkie korzyści wynikające z posiadania przedmiotu leasingu, zaliczane są do umów leasingu operacyjnego. Opłaty leasingowe z tytułu leasingu operacyjnego oraz późniejsze raty leasingowe ujmowane są jako koszty w rachunku zysków i strat metodą liniową przez okres trwania leasingu.

3.7.3 WARTOŚCI NIEMATERIALNE

Wartości niematerialne nabyte w oddzielnej transakcji lub wytworzone (jeżeli spełniają warunki rozpoznania dla kosztów prac badawczych i rozwojowych) początkowo wycenia się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia. Cena nabycia wartości niematerialnych nabytych w transakcji połączenia jednostek gospodarczych jest równa ich wartości godziwej na dzień połączenia. Po ujęciu początkowym, wartości niematerialne są wykazywane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonym o umorzenie i odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości. Nakłady poniesione na wartości niematerialne wytworzone we własnym zakresie, z wyjątkiem aktywowanych nakładów poniesionych na prace rozwojowe, nie są aktywowane i są ujmowane w kosztach okresu, w którym zostały poniesione.

Spółka ustala, czy okres użytkowania wartości niematerialnych jest ograniczony czy nieokreślony. Wartości niematerialne o ograniczonym okresie użytkowania są amortyzowane przez okres użytkowania oraz poddawane testom na utratę wartości każdorazowo, gdy istnieją przesłanki wskazujące na utratę ich wartości. Okres i metoda amortyzacji wartości niematerialnych o ograniczonym okresie użytkowania są weryfikowane przynajmniej na koniec każdego roku obrotowego. Zmiany w oczekiwanym okresie użytkowania lub oczekiwanym sposobie konsumowania korzyści ekonomicznych pochodzących z danego składnika aktywów są ujmowane poprzez zmianę odpowiednio okresu lub metody amortyzacji i traktowane jak zmiany wartości szacunkowych. Odpis amortyzacyjny składników wartości niematerialnych o ograniczonym okresie użytkowania ujmuje się w rachunku zysków i strat w ciężar tej kategorii, która odpowiada funkcji danego składnika wartości niematerialnych.

Wartości niematerialne o nieokreślonym okresie użytkowania oraz te, które nie są użytkowane, są corocznie poddawane weryfikacji pod kątem ewentualnej utraty wartości w odniesieniu do poszczególnych aktywów lub na poziomie ośrodka wypracowującego środki pieniężne.

Okresy użytkowania są poddawane corocznej weryfikacji, a w razie potrzeby, korygowane z efektem od początku następnego roku obrotowego.

3.7.4 AKTYWA FINANSOWE

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności są to inwestycje o określonych lub możliwych do określenia płatnościach oraz ustalonym terminie wymagalności, które Spółka zamierza i ma możliwość utrzymać w posiadaniu do tego czasu. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wyceniane są według zamortyzowanego kosztu przy użyciu metody efektywnej stopy procentowej. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności kwalifikowane są jako aktywa długoterminowe, jeżeli ich zapadalność przekracza 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Aktywa finansowe nabyte w celu generowania zysku, dzięki krótkoterminowym wahaniom ceny, są klasyfikowane jako aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy i są wyceniane w wartości godziwej uwzględniając ich wartość rynkową na dzień bilansowy. Zmiany wartości tych instrumentów finansowych uwzględniane są w przychodach lub kosztach finansowych. Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy zaliczane są do pozycji aktywów obrotowych.

Pożyczki i należności to niezaliczane do instrumentów pochodnych aktywa finansowe o ustalonych lub możliwych do ustalenia płatnościach, nienotowane na aktywnym rynku. Zalicza się je do aktywów obrotowych, o ile termin ich wymagalności nie przekracza 12 miesięcy od dnia bilansowego. Pożyczki i należności o terminie wymagalności przekraczającym 12 miesięcy od dnia bilansowego zalicza się do aktywów trwałych.

Wszystkie pozostałe aktywa finansowe są aktywami finansowymi dostępnymi do sprzedaży. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży są ujmowane według wartości godziwej, bez potrącania kosztów transakcji z uwzględnieniem wartości rynkowej na dzień bilansowy. W przypadku braku notowań giełdowych na aktywnym rynku i braku możliwości wiarygodnego określenia ich wartości godziwej metodami alternatywnymi, aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wyceniane są w cenie nabycia skorygowanej o odpis z tytułu utraty wartości.

3.7.5 ZAPASY

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia/kosztu wytworzenia i możliwej do uzyskania ceny sprzedaży netto (MSR 2).

Koszty poniesione na doprowadzenie każdego składnika zapasów do jego aktualnego miejsca i stanu – zarówno w odniesieniu do bieżącego, jak i poprzedniego roku – są ujmowane w następujący sposób:

- Materiały - w cenie nabycia ustalonej metodą „pierwsze weszło-pierwsze wyszło”,
- Produkty gotowe i produkty w toku - koszt bezpośrednich materiałów i robocizny oraz odpowiedni narzut pośrednich kosztów produkcji ustalony przy założeniu normalnego wykorzystania mocy produkcyjnych, z wyłączeniem kosztów finansowania zewnętrznego,
- Towary - w cenie nabycia ustalonej metodą „pierwsze weszło-pierwsze wyszło”.

Ceną sprzedaży netto możliwą do uzyskania jest szacowana cena sprzedaży dokonywana w toku zwykłej działalności gospodarczej, pomniejszona o koszty wykończenia i szacowane koszty niezbędne do doprowadzenia sprzedaży do skutku.

3.7.6 NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI

Należności z tytułu dostaw i usług są ujmowane i wykazywane według kwot pierwotnie zafakturowanych z uwzględnieniem odpisu na wątpliwe należności. Odpis na należności oszacowywany jest wtedy, gdy ściągnięcie pełnej kwoty należności przestało być prawdopodobne. Należności nieściągalne są odpisywane w koszty i zostają prezentowane w rachunku zysków i strat w momencie stwierdzenia ich nieściągalności.

W przypadku, gdy wpływ wartości pieniądza w czasie jest istotny, wartość należności jest ustalana poprzez zdyskontowanie prognozowanych przyszłych przepływów pieniężnych do wartości bieżącej, przy zastosowaniu stopy dyskontowej brutto odzwierciedlającej aktualne oceny rynkowe wartości pieniądza w czasie. Jeżeli zastosowana została metoda polegająca na dyskontowaniu, zwiększenie należności w związku z upływem czasu jest ujmowane jako przychody finansowe.

3.7.7 ŚRODKI PIENIĘŻNE I EKWIWALENTY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Środki pieniężne i lokaty krótkoterminowe wykazane w bilansie obejmują środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe o pierwotnym okresie zapadalności nie przekraczającym trzech miesięcy.

Saldo środków pieniężnych i ich ekwiwalentów wykazane w rachunku przepływów pieniężnych składa się z określonych powyżej środków pieniężnych i ich ekwiwalentów, pomniejszonych o niespłacone kredyty w rachunkach bieżących.

3.7.8 ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania finansowe nie będące instrumentami finansowymi wycenianymi w wartości godziwej przez wynik finansowy są wyceniane według zamortyzowanego kosztu przy użyciu metody efektywnej stopy procentowej.

3.7.9 REZERWY

Rezerwy tworzone są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowo oczekiwany) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy prawdopodobne jest, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu korzyści ekonomicznych oraz można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

3.7.10 ODPRAWY EMERYTALNE

Zgodnie z zakładowymi systemami wynagradzania pracownicy Spółki mają prawo do odpraw emerytalnych. Odprawy emerytalne są wypłacane jednorazowo w momencie przejścia na emeryturę. Wysokość odpraw emerytalnych zależy od stażu pracy oraz średniego wynagrodzenia pracownika. Spółka tworzy rezerwę na przyszłe zobowiązania z tytułu odpraw emerytalnych w celu przyporządkowania kosztów do okresów, których dotyczą.

3.7.11 KAPITAŁ WŁASNY

Kapitał własny obejmuje między innymi:

- kapitał zakładowy jednostki dominującej wykazany w wartości nominalnej,

- pozostałe kapitały utworzone z podziału zysku oraz z nadwyżki sprzedaży akcji ponad wartość nominalną,
- zysk niepodzielony wynikający z korekt z tytułu zmiany zasad rachunkowości oraz wyników osiągniętych przez Grupę Kapitałową.

3.7.12 ODRO CZONY PODATEK DOCHODOWY

Do wyliczenia podatku odroczonego stosuje się wytyczne MSR12. W związku z przejściowymi różnicami między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową, która jest możliwa do odliczenia w przyszłości zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych, tworzona jest rezerwa lub ustalane aktywne z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, która wymagana jest do zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, powodujących zwiększenie podstawy odliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przywidzanej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy podatku dochodowego.

3.7.13 ROZPOZNAWANIA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW

Przychody są ujmowane w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne związane z daną transakcją oraz gdy kwotę przychodów można wycenić w wiarygodny sposób. Przychody są rozpoznawane po pomniejszeniu o podatek od towarów i usług (VAT) i podatek akcyzowy oraz rabaty.

3.7.14 METODY KONSOLIDACJI JEDNOSTEK

Jednostka zależna - jednostki zależne to jednostki, w odniesieniu do których Grupa ma zdolność kierowania ich polityką finansową i operacyjną. Jednostka zależna podlega pełnej konsolidacji od dnia przejęcia nad nią kontroli przez Grupę. Przestaje się ją konsolidować w momencie ustania tejże kontroli.

Jednostka stowarzyszona - jednostka stowarzyszona to jednostka, na którą Grupa wywiera znaczący wpływ, lecz której nie kontroluje. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych ujmowane są w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym zgodnie z metodą praw własności.

3.7.15 INWESTYCJE W JEDNOSTKACH STOWARZYSZONYCH

Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych są ujmowane metodą praw własności. Są to jednostki, na które jednostka dominująca bezpośrednio lub poprzez spółki zależne wywiera znaczący wpływ i które nie są ani jej jednostkami zależnymi, ani wspólnymi przedsięwzięciami.

Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych są wykazywane w bilansie według ceny nabycia powiększonej o późniejsze zmiany udziału jednostki dominującej w aktywach netto tych jednostek, pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu utraty wartości. Rachunek zysków i strat odzwierciedla udział w wynikach działalności jednostek stowarzyszonych. W przypadku zmiany ujętej bezpośrednio w kapitale własnym jednostek stowarzyszonych, jednostka dominująca ujmuje swój udział w każdej zmianie i ujawnia go, jeśli jest to zasadne, w sprawozdaniu ze zmian w kapitale własnym.

3.7.16 NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE

Nieruchomości inwestycyjne są ujmowane według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia z uwzględnieniem kosztów transakcji. Po początkowym ujęciu wartość nieruchomości inwestycyjnych pomniejszana jest o umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości.

Nieruchomości inwestycyjne są usuwane z bilansu w przypadku ich zbycia lub w przypadku stałego wycofania danej nieruchomości inwestycyjnej z użytkowania, gdy nie są spodziewane żadne przyszłe korzyści z jej sprzedaży. Wszelkie zyski lub straty wynikające z usunięcia nieruchomości inwestycyjnej z bilansu są ujmowane w zysku lub stracie w tym okresie, w którym dokonano takiego usunięcia.

Przeniesienia aktywów do nieruchomości inwestycyjnych dokonuje się tylko wówczas, gdy następuje zmiana sposobu ich użytkowania potwierdzona przez zakończenie użytkowania składnika aktywów przez właściciela lub zawarcie umowy leasingu operacyjnego. Jeżeli składnik aktywów wykorzystywany przez właściciela - Grupę staje się nieruchomością inwestycyjną, Grupa stosuje zasady opisane w części Rzeczowe aktywa trwałe aż do dnia zmiany sposobu użytkowania tej nieruchomości.

3.7.17 AKTYWA TRWAŁE PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY

Składnik aktywów trwałych (lub grupa do zbycia) jest klasyfikowany jako przeznaczony do sprzedaży, jeśli jego wartość bilansowa zostanie odzyskana przede wszystkim w drodze transakcji sprzedaży, a nie poprzez dalsze wykorzystanie. Sytuacja taka ma miejsce, gdy składnik aktywów jest dostępny do natychmiastowej sprzedaży w jego bieżącym stanie z uwzględnieniem jedynie normalnych i zwyczajowo przyjętych warunków dla sprzedaży tego typu aktywów oraz jego sprzedaż jest wysoce prawdopodobna. Sprzedaż jest wysoce prawdopodobna, gdy przedstawiciele odpowiedniego poziomu kierownictwa są zdecydowani na wypełnienie planu sprzedaży składnika aktywów oraz aktywny program znalezienia nabywcy i zakończenia planu został rozpoczęty. Ponadto składnik aktywów musi być aktywnie oferowany na sprzedaż po cenie, która jest racjonalna w odniesieniu do jego bieżącej wartości godziwej. Dodatkowo należy oczekiwać, że sprzedaż zostanie zakończona w terminie jednego roku od dnia klasyfikacji. Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży wyceniane są w kwocie niższej z jego wartości bilansowej i wartości godziwej pomniejszonej o koszty sprzedaży.

3.7.18 USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO

Ustalenie wyniku finansowego nastąpiło przy zastosowaniu następujących zasad rachunkowości:

- zasady memoriału, tj. ujęcia
- w księgach rachunkowych oraz
- w sprawozdaniu finansowym ogółu operacji dotyczących danego okresu sprawozdawczego niezależnie od tego, czy zostały opłacone na dzień bilansowy,
- zasady współmierności kosztów, zgodnie z którą wynik ustalony jest poprzez przychody i koszty dotyczące okresu sprawo-zdawczego,
- zasady ostrożnej wyceny, zgodnie z którą ujmuje się wszystkie prawdopodobne koszty oraz pewne przychody.

3.7.19 WYCENA POZYCJI WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH

Walutą funkcjonalną niniejszego sprawozdania jest PLN (polski złoty). Wszystkie dane zaprezentowane w sprawozdaniu zostały przedstawione w tysiącach złotych, chyba że zaznaczono inaczej.

Operacje wyrażone w walutach oraz pozycje aktywów i pasywów zostały przeliczone na walutę polską z zastosowaniem następujących zasad:

- przychody oraz koszty wyrażone w walutach obcych zostały przeliczone po kursach średnich NBP z dnia transakcji,
- operacje finansowe w walutach obcych zostały przeliczone wg kursu kupna lub sprzedaży walut stosowane przez bank z którego usług korzystano,
- pozycje aktywów i pasywów na dzień bilansowy zostały wycenione po kursie średnim NBP obowiązującym w dniu bilansowym.

Przedstawione wybrane dane finansowe z bilansu, rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływu środków pieniężnych zostały przeliczone z PLN na EUR według następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów bilansu na dzień 30 września 2022 roku zostały przeliczone według kursu średniego ogłoszonego na dzień 30 września 2022 roku przez Narodowy Bank Polski dla EUR tab. 190/A/NBP/2022, czyli 1 EUR = 4,8698 zł i obowiązującego w dniu bilansowym,
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 30 września 2022 roku zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla EUR obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie. W okresie od 01 stycznia do 30 września 2022 roku średni kurs wyniósł 4,6880 PLN/EUR.

Porównywalne dane finansowe za rok 2021 przeliczono w analogiczny sposób wykorzystując:

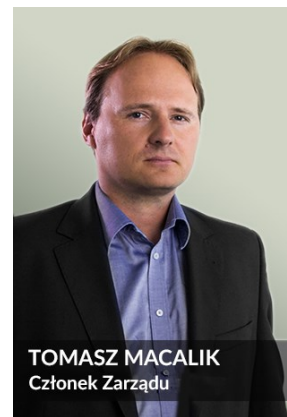
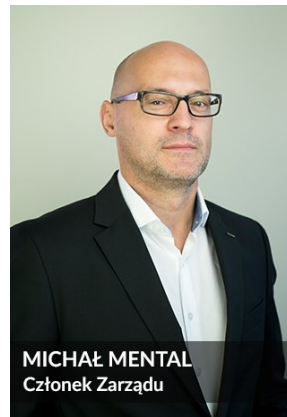
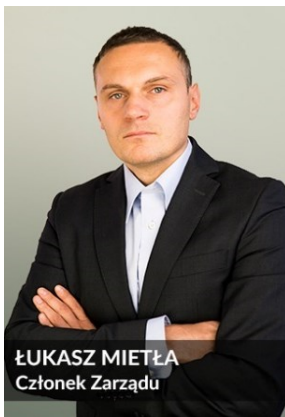
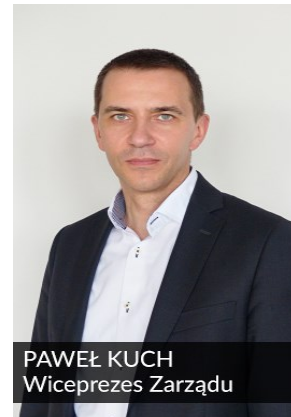
- poszczególne pozycje aktywów i pasywów bilansu na dzień 30 września 2021 roku zostały przeliczone według kursu średniego ogłoszonego na dzień 30 września 2021 roku przez Narodowy Bank Polski dla EUR tab. 190/A/NBP/2021, czyli 1 EUR = 4,6329 zł i obowiązującego w dniu bilansowym,
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 roku zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla EUR obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie. W okresie od 01 stycznia do 30 września 2021 roku średni kurs wyniósł 4,5585 PLN/EUR.

4. OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE PODMIOT DOMINUJĄCY GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO W III KWARTALE 2022R.

4.1. ZARZĄD WASKO S.A.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Zarząd WASKO S.A. stanowią:

Nazwisko	Pełniona funkcja
Wojciech Wajda	Prezes Zarządu
Andrzej Rymuza	Wiceprezes Zarządu
Paweł Kuch	Wiceprezes Zarządu
Michał Mental	Członek Zarządu
Tomasz Macalik	Członek Zarządu
Włodzimierz Sosnowski	Członek Zarządu
Łukasz Mietła	Członek Zarządu
Władysław Mizia	Członek Zarządu



W III kwartale 2022 roku nie wystąpiły zmiany w składzie Zarządu WASKO S.A.

4.2. RADA NADZORCZA

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania w Skład Rady Nadzorczej WASKO S.A. stanowią:

Imię i nazwisko	Pełniona funkcja
Zygmunt Łukaszczyk	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Michał Matusak	Członek Rady Nadzorczej
Jacek Węglarczyk	Członek Rady Nadzorczej
Marek Rokicki	Członek Rady Nadzorczej
Krzysztof Gawlik	Członek Rady Nadzorczej
Bartosz Synowiec	Członek Rady Nadzorczej

W III kwartale 2022 roku nie wystąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej WASKO S.A.

5. AKCJONARIUSZE PODMIOTU DOMINUJĄCEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO

5.1. WYKAZ ZNACZĄCYCH AKCJONARIUSZY WASKO S.A.

Na kapitał zakładowy WASKO S.A. w wysokości 91 187 500,00 zł składa się 91 187 500 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 1,00 zł każda. Zgodnie z informacją posiadaną przez Spółkę na dzień sporządzenia sprawozdania, akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki są: Wojciech Wajda oraz Krystyna Wajda.

Akcjonariusze	Liczba akcji	% kapitału zakładowego	Liczba głosów na WZA	% głosów na WZA
Wojciech Wajda	61 510 523	67,5	61 510 523	67,5
Krystyna Wajda	13 226 867	14,5	13 226 867	14,5
Pozostali	16 450 110	18,0	16 450 110	18,0
Łącznie:	91 187 500	100,0	91 187 500	100,0%

5.2. INFORMACJE O AKCJACH WASKO S.A. BĘDĄCYCH W POSIADANIU OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

Stan posiadania akcji WASKO S.A. przez osoby zarządzające i nadzorujące WASKO S.A. przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	% w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	% w ogólnej liczbie głosów
Wojciech Wajda	61 510 523	67,5	61 510 523	67,5
Andrzej Rymuza – Wiceprezes Zarządu	1 762 500	1,93	1 752 500	1,93
Paweł Kuch – Wiceprezes Zarządu	2 625 000	2,88	2 625 000	2,88
Michał Mental – Członek Zarządu	1 042	0,001	1 042	0,001
Łukasz Mietła – Członek Zarządu	8 000	0,009	8 000	0,009

Pan Wojciech Wajda, Prezes Zarządu WASKO S.A. i jednocześnie główny akcjonariusz WASKO S.A. posiada 12 091 akcji spółki zależnej COIG S.A. co stanowi 2,24% udziału w kapitale zakładowym. Pan Wojciech Wajda posiada również 600 udziałów Centrum Medycznego Gabos Sp. z o.o. co stanowi 7,5% udziału w kapitale zakładowym spółki. Pozostałe osoby Zarządzające WASKO S.A. nie posiadają osobiście ani przez strony trzecie udziałów w podmiotach z Grupy Kapitałowej WASKO.

5.3. INFORMACJE O AKCJONARIUSZACH POSIADAJĄCYCH SZCZEGÓLNE UPRAWNIENIA KONTROLNE W STOSUNKU DO PODMIOTÓW Z GRUPY, W SZCZEGÓLNOŚCI DO WASKO S.A.

Jedynym akcjonariuszem WASKO S.A. posiadającym szczególne uprawnienia nadane przez Statut Spółki, jest Wojciech Wajda, który do chwili posiadania ponad 50% wszystkich akcji Spółki ma osobiste prawo do powoływania i odwoływania trzech członków Rady Nadzorczej w pięcioosobowej Radzie, czterech członków Rady Nadzorczej w sześcioosobowej Radzie oraz pięciu członków Rady Nadzorczej w siedmioosobowej Radzie - w tym Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

6. SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI

W roku 2022 Grupa Kapitałowa WASKO S.A. utrzymuje podział segmentów rynkowych według oferowanych grup produktowych. Grupa identyfikuje następujące segmenty działalności:

- Inwestycje infrastrukturalne
- Systemy Informatyczne oraz usługi programistyczne
- Usługi IT
- Systemy wspomagające zarządzanie
- Usługi przetwarzania danych
- Działalność handlowa
- Pozostałe usługi

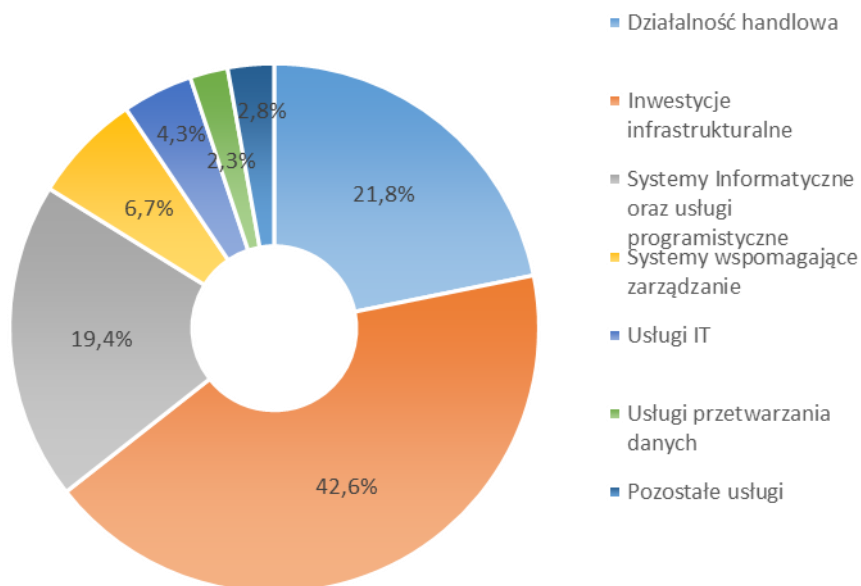
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY WG SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI W III KWARTALE 2022 ROKU

(TYS. ZŁ)

Wyszczególnienie	01.07.2022 30.09.2022		01.07.2021 30.09.2021	
	Wartość	Udział	Wartość	Udział
Działalność handlowa	32,7	21,8%	25,2	19,6%
Inwestycje infrastrukturalne	63,9	42,6%	59,6	46,3%
Systemy Informatyczne oraz usługi programistyczne	29,2	19,5%	14,0	10,9%
Systemy wspomagające zarządzanie	10,0	6,7%	17,0	13,2%
Usługi IT	6,5	4,3%	2,2	1,6%
Usługi przetwarzania danych	3,5	2,3%	4,8	3,7%
Pozostałe usługi	4,2	2,8%	6,0	4,7%
Razem	150,0	100,0%	128,8	100,0%

Wyszczególnienie	01.01.2022 30.09.2022		01.01.2021 30.09.2021	
	Wartość	Udział	Wartość	Udział
Działalność handlowa	55,1	14,2%	67,6	20,4%
Inwestycje infrastrukturalne	193,3	49,7%	141,4	42,8%
Systemy Informatyczne oraz usługi programistyczne	63,1	16,2%	36,9	11,2%
Systemy wspomagające zarządzanie	35,5	9,1%	48,1	14,6%
Usługi IT	18,1	4,7%	9,2	2,8%
Usługi przetwarzania danych	10,7	2,8%	11,7	3,5%
Pozostałe usługi	13	3,3%	15,6	4,7%
Razem	388,8	100,0%	330,5	100,0%

STRUKTURA SKONSOLIDOWANYCH PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY WG SEGMENTÓW
DZIAŁALNOŚCI W III KWARTALE ROKU 2022



W trzecim kwartale 2022 roku przychody ze sprzedaży Grupy wyniosły 150,0 mln zł czyli o 21,2 mln więcej niż w III kwartale roku ubiegłego, co oznacza wzrost o 16,5%. Narastająco przychody grupy wzrosły o 58,4 mln zł, co oznacza wzrost o 17,7%. Objasnienia dotyczące poszczególnych segmentów działalności zaprezentowano poniżej.

INWESTYCJE INFRASTRUKTURALNE

Usługi należące do tego segmentu działalności to budowa szerokopasmowych sieci szkieletowych i dystrybucyjnych oraz budowa systemów automatyki i telematki transportu. W zakres usług wchodzi wykonanie całości prac związanych z projektowaniem i budową infrastruktury.

W omawianym okresie przychody ze sprzedaży w ramach tego segmentu to 63,9 mln zł, tj. 42,6% sprzedaży ogółem. Kwota przychodów w tym segmencie jest wyższa niż w III kwartale 2021 roku o 4,3 mln zł. Wzrost na poziomie 7,2% jest wynikiem realizacji kontraktów na budowę sieci szerokopasmowych, w tym budowy sieci GSM-R oraz budowy systemów zarządzania transportem.

SYSTEMY INFORMATYCZNE ORAZ USŁUGI PROGRAMISTYCZNE

Jednym z obszarów działalności Grupy WASKO jest projektowanie, budowa i wdrażanie zaawansowanych rozwiązań teleinformatycznych dla sektora telekomunikacyjnego, paliwowo - energetycznego, administracji publicznej, przemysłu oraz usług.

Specjalnością Spółki jest dostarczanie i wdrażanie systemów informatycznych dla dużych i średnich odbiorców.

Kadrę Spółki stanowią doświadczeni analitycy, projektanci, wdrożeniowcy oraz eksperci specjalizujący się w poszczególnych sektorach i dziedzinach informatyki.

Doświadczenia zdobyte przy realizacji największych krajowych projektów teleinformatycznych, dostęp do nowoczesnych technologii, intensywna współpraca ze środowiskami akademickimi to największe atuty, potwierdzające możliwości w zakresie projektowania, budowy i wdrażania nawet najbardziej nietypowych systemów informatycznych tworzonych na zamówienie. Zdobyte w ten sposób kompetencje są wykorzystywane również przy świadczeniu usług utrzymania i rozbudowy istniejących systemów, które w naturalny sposób uzupełniają ofertę zawartą w opisywanym obszarze.

W tym segmencie działalności w trzecim kwartale 2022 roku zanotowano przychody o wartości 29,2 mln zł, co stanowi 19,4% sprzedaży ogółem. Przychody w segmencie w trzecim kwartale 2022 roku były o 15,1 mln zł wyższe od zanotowanych w trzecim kwartale 2021 roku.

SYSTEMY WSPOMAGAJĄCE ZARZĄDZANIE

Segment działalności o nazwie Systemy wspomagające zarządzanie obejmuje działalność na rynku zintegrowanych systemów zarządzania przedsiębiorstwem oraz obiegu dokumentów i przepływów pracy kierowanych do przedsiębiorstw produkcyjnych, usługowych, administracji publicznej oraz przemysłu wydobywczego. W trzecim kwartale 2022 roku przychody w tym segmencie działalności wyniosły 10,1 mln zł, co stanowiło 6,7% przychodów ogółem. W okresie porównawczym przychody były o 6,9 mln zł wyższe.

USŁUGI IT

Usługi w zakresie rozwiązań wdrożeniowo – integratorskich oraz utrzymania i serwisu mają charakter kompleksowy: od wstępnej oceny infrastruktury IT Klienta i opracowania planu jej udoskonalenia, poprzez projekt i wdrożenie rozwiązania, szkolenia i konsultacje, do obsługi powdrożeniowej obejmującej serwis oraz optymalizację wdrożonego rozwiązania. Grupa Kapitałowa WASKO oferuje kompleksowy pakiet usług wsparcia i serwisu dla systemów informatycznych zarówno dla serwisu gwarancyjnego, jak i pogwarancyjnego. Usługi te obejmują serwis oraz utrzymanie całości infrastruktury klienta.

Grupa posiada 14 oddziałów równomiernie rozłożonych geograficznie, znajdujących się we wszystkich dużych miastach w kraju, co daje możliwość wykonania projektów rozbudowanych, obejmujących swoim zasięgiem cały kraj. W ramach omawianego segmentu działalności przychody wyniosły 6,5 mln zł, co stanowiło 4,3% przychodów Grupy. Dla porównania w III kwartale ubiegłego roku sprzedaż w tym segmencie wyniosła 2,2 mln zł.

SPRZEDAŻ USŁUG PRZETWARZANIA DANYCH

Usługi należące do tego segmentu to: wynajem określonych zasobów hostingowych zarządzanych programowo, wynajem serwerów wraz ze wsparciem serwisowym oraz wynajem infrastruktury. W ostatnich latach Grupa stworzyła profesjonalne Data Center, które stało się podstawą do świadczenia usług outsourcingowych dla największych polskich firm. Potężną moc obliczeniową Centrum Danych zapewniają najnowocześniejsze, wieloprocessorowe serwery pracujące w trybie wysokiej niezawodności, wykorzystywane jako podstawa środowisk wirtualizacyjnych oraz macierze dyskowe zapewniające wydajną i niezawodną przestrzeń na dane Klientów.

W ramach tej grupy przychody osiągnęły wartość 3,5 mln zł, co stanowi 2,3% wartości sprzedaży ogółem. Grupa w segmencie zanotowała spadek sprzedaży o 1,3 mln zł (tj.: 27,7%) w porównaniu do wartości sprzedaży w III kwartale 2021 roku.

POZOSTAŁE USŁUGI

Wszelkie usługi świadczone przez GK WASKO, które nie kwalifikują się swoim zakresem do żadnej z powyżej wymienionych kategorii, ujmowane są w tej pozycji. W większości są to usługi związane z:

- budową i modernizacją systemów pomiarowych i bezpieczeństwa,
- audytami i ekspertyzami oraz raportami środowiskowymi,
- najmem infrastruktury i powierzchni, itp.

W tym segmencie działalności zanotowano przychody na poziomie 4,2 mln zł, co stanowi 2,8% sprzedaży ogółem, przy czym jest to mniej niż w okresie porównywanym o 1,8 mln zł.

DZIAŁALNOŚĆ HANDLOWA

W ramach tego segmentu wyodrębniono sprzedaż towarów handlowych. Grupa współpracuje ze światowymi producentami sprzętu IT sprzedając ich produkty do obiorców z różnych sektorów na terenie kraju.

Przychody pochodzące z działalności handlowej w trzecim kwartale 2022 roku osiągnęły poziom 32,7 mln zł, co stanowi 21,8% przychodów ze sprzedaży ogółem. Sprzedaż w omawianym obszarze była w III kwartale 2022 roku o 29,7% wyższa niż w porównywalnym okresie roku poprzedniego.

7. KOMENTARZ ZARZĄDU WASKO S.A. DO SKONSOLIDOWANYCH WYNIKÓW FINANSOWYCH W III KWARTALE ROKU 2022

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W MLN ZŁ

Wybrane pozycje skonsolidowanego rachunku zysków i strat	III kwartał 2022	01.01.2022 30.09.2022	III kwartał 2021	01.01.2021 30.09.2021
Przychody ze sprzedaży ogółem	150,0	388,8	128,8	330,5
Koszty własne sprzedaży	126,4	334,6	111,6	285,4
Zysk brutto na sprzedaży	23,6	54,3	17,2	45,0
Zysk/strata na sprzedaży	9,6	14,7	3,1	9,1
Zysk na działalności operacyjnej	2,8	6,3	3,1	8,7
Zysk brutto	3,3	7,6	3,2	9,3
Podatek dochodowy	1,1	2,4	1,2	4,1
Zysk netto	2,2	5,2	2,0	5,3

W III kwartale 2022 roku Grupa Kapitałowa WASKO S.A. wypracowała zysk brutto na sprzedaży wynoszący 23,6 mln zł oraz dodatni wynik na sprzedaży wynoszący 9,6 mln zł. Na wynik na działalności operacyjnej istotnie wpłynęły utworzone rezerwy oraz odpisy aktualizujące w kwocie 4 mln w spółce zależnej GABOS Software sp. z o. o. w związku ze złożeniem w Sądzie Okręgowym w Rzeszowie pozwu przez Podkarpackie Centrum Medyczne („Zamawiający”) przeciwko GABOS Software sp. z o.o., o czym szerzej w punkcie 15.11. Zysk brutto wyniósł 3,3 mln zł, a wynik netto 2,2 mln zł.

Poziom przychodów wyniósł 150,0 mln zł, co oznacza wzrost o 21,2 mln zł w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego. Pozytywny wpływ na przychody miała głównie sprzedaż robót w segmencie inwestycji infrastrukturalnych.

Pomimo trudnych okoliczności związanych z konfliktem zbrojnym w Ukrainie w III kwartale 2022 roku Grupa osiągnęła dodatni wyniku na każdym poziomie agregacji, na poziomie zbliżonym do wyników ubiegłorocznych.

BILANS W MLN ZŁ

Wybrane pozycje bilansu	30.09.2022	30.06.2022	31.12.2021	30.09.2021
Aktywa trwałe	161,9	165,2	169,2	160,9
Aktywa obrotowe	260,0	264,4	279,9	269,1
Kapitał własny	253,1	250,9	257,5	246,6
Zobowiązania długoterminowe	27,6	27,1	32,1	13,0
Zobowiązania krótkoterminowe	141,2	151,7	159,5	170,5
Suma bilansowa	421,8	429,6	449,1	430,0

Struktura bilansu na dzień 30 września 2022 roku nie odbiega znacząco od struktury na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego. W porównaniu do dnia 30 czerwca 2022 roku nieznaczny spadek aktywów obrotowych o 4,4 mln zł spowodowane jest zmniejszeniem stanu środków pieniężnych o 23,3 mln zł kompensowanym przez wzrost poziomu należności (o 18,1 mln zł).

W ocenie Zarządu WASKO S.A. struktura bilansu Grupy na dzień 30 września 2022 pozostaje stabilna i nie wykazuje istotnych odchyień od wartości prezentowanych na koniec roku poprzednich prezentowanych okresów sprawozdawczych.

WYBRANE POZYCJE RACHUNKU PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH W MLN ZŁ

Przepływy środków pieniężnych z działalności:	01.07.2022 30.09.2022	01.01.2022 30.09.2022	01.07.2021 30.09.2021	01.01.2021 30.09.2021
operacyjnej	-15,7	-12,5	-20,0	-55,2
inwestycyjnej	-1,4	-6,7	-1,6	-6,1
finansowej	-6,2	-8,4	12,4	13,5
zwiększenie/Zmniejszenie stanu środków pieniężnych	-23,3	-27,6	-9,2	-47,8
Środki pieniężne na koniec okresu	35,0	35,0	34,6	34,6

W trzecim kwartale 2022 roku skonsolidowane przepływy środków pieniężnych były ujemne w i wyniosły – 23,3 mln zł.

Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej były ujemne i wyniosły w III kwartale 2022 roku – 15,7 mln zł, co jest konsekwencją wzrostu stanu należności handlowych o 23,5 mln zł oraz spadku poziomu zobowiązań handlowych (wpływ – 9,9 mln zł), korygowanych przez spadek stanu zapasów (wpływ +6,5 mln zł).

Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej w III kwartale 2022 roku również były ujemne i wyniosły – 1,4 mln zł. Kluczowy wpływ na stan środków miały wydatki w obszarze nabycia rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych za kwotę 1,8 mln zł.

W III kwartale 2022 roku przepływy z działalności finansowej także były ujemne i wyniosły -6,2 mln zł. Jest to efekt przede wszystkim wypłaconej dywidendy w kwocie 9,1 mln zł oraz salda zaciągniętych i spłaconych kredytów (wpływ 4,1 mln zł).

KLUCZOWE WSKAŹNIKI FINANSOWE

Definicje wskaźników finansowych:

- marża brutto (stosunek zysku brutto na sprzedaży do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność brutto na działalności handlowej (stosunek zysku brutto na sprzedaży towarów i materiałów do przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów),
- rentowność operacyjna (stosunek zysku operacyjnego do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność EBITDA (stosunek zysku operacyjnego powiększonego o amortyzację do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność brutto (stosunek zysku brutto do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność netto (stosunek zysku netto do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność kapitałów własnych ROE (stosunek zannualizowanego zysku netto do kapitałów własnych przypadających akcjonariuszom jednostki dominującej, obliczanych jako średnia z okresu 01.10.2021-30.09.2022),
- wskaźnik płynności bieżącej (aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe),
- wskaźnik płynności podwyższonej ((aktywa obrotowe - zapasy)/zobowiązania krótko-terminowe),
- wskaźnik ogólnego zadłużenia (stosunek sumy zobowiązań długoterminowych i krótko-terminowych do pasywów ogółem),
- wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych (stosunek sumy zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych do kapitałów własnych przypadających akcjonariuszom jednostki dominującej).

	01.07.2022 30.09.2022	01.01.2022 30.09.2022	01.07.2021 30.09.2021	01.01.2021 30.09.2021
Rentowność				
Marża brutto	15,73%	13,95%	13,38%	13,63%
Rentowność brutto na działalności handlowej	21,43%	19,27%	2,00%	14,11%
Rentowność operacyjna	1,84%	1,62%	2,44%	2,64%
Rentowność EBITDA	3,97%	4,21%	4,95%	5,47%
Rentowność brutto	2,21%	1,95%	2,47%	2,83%
Rentowność netto	1,47%	1,33%	1,55%	1,60%
Rentowność kapitałów własnych ROE	6,43%	6,43%	7,22%	7,22%
Płynność				
Wskaźnik płynności bieżącej	1,84	1,84	1,58	1,58
Wskaźnik płynności podwyższonej	1,66	1,66	1,46	1,46
Zadłużenie				
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	40,01%	40,01%	42,66%	42,66%
Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych	67,87%	67,87%	75,73%	75,73%

W III kwartale 2022 r. wskaźniki rentowności Grupy Kapitałowej WASKO uległy nieznacznemu pogorszeniu w stosunku do poziomu odnotowanego w okresie porównywanym. Na uwagę zasługuje wyższy poziom zrealizowanej marży przy jednoczesnym nieznacznym spadku wskaźników na poziomie rentowności operacyjnej, EBITDA oraz brutto i netto, co jest rezultatem zawiązania w III kwartale 2022 r. rezerw oraz dokonanych odpisów na należności oraz prace rozwojowe. Należy zaznaczyć, że pogorszenie wskaźników rentowności Grupa WASKO skompensowała poprzez wzrost obrotów.

Wskaźniki płynności o wartościach na poziomie przekraczającym 1,5 wskazują na wysoką zdolność GK WASKO do regulowania zobowiązań bieżących, o czym świadczą również umiarkowane wartości wskaźników zadłużenia. Należy zaznaczyć, że wartość wskaźników płynności oraz zadłużenia uległa poprawie w stosunku do zarejestrowanych w analogicznym okresie poprzedniego roku.

Grupa Kapitałowa WASKO utrzymuje stabilną i bezpieczną strukturę finansowania majątku oraz bieżącej działalności. Spółki korzystają z odnawialnego kredytu bankowego oraz środków wypracowywanych w ramach działalności podstawowej.

8. OPIS ISTOTNYCH ZDARZEŃ I ISTOTNYCH DOKONAŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ, KTÓRE MIAŁY MIEJSCE W III KWARTALE 2022 I PO JEGO ZAKOŃCZENIU DO DNIA PRZEKAZANIA RAPORTU

REALIZACJA UMÓW DLA LOTNICZEGO POGOTOWIA RATUNKOWEGO

Rozpoczęto współpracę z Lotniczym Pogotowiem Ratunkowym. W ramach podpisanych dwóch umów dostarczone zostanie 171 sztuk wysokiej klasy monitorów PHILIPS dla dyspozytorów medycznych. Monitory te, zostaną rozlokowane w 16 oddziałach Centrów Powiadamiania Ratunkowego oraz w Lotniczym Pogotowiu Ratunkowym w Warszawie. Będą pracować w trybie ciągłym przez okres 3 lat. Ponadto dostarczone zostaną też wytrzymałe tablety Dell rozlokowane na pokładach śmigłowców oraz samolotów będących na wyposażeniu Lotniczych Zespołów Ratownictwa Medycznego. Łączna wartość podpisanych umów przekracza 1 mln zł.

WSPÓŁPRACA Z ADAMED PHARMA

Adamed Pharma S.A., jedna z największych polskich firm farmaceutyczno-biotechnologicznych, zakupiła zaprojektowane przez WASKO rozwiązanie macierzowe marki Hitachi Vantara. W ramach projektu dostarczono oraz wdrożono macierze Hitachi G350 z bardzo cenioną funkcjonalnością Hitachi Dynamic Provisioning. Dodatkowo przeprowadzono także migrację danych z dotychczas stosowanego rozwiązania na nowo uruchomioną platformę. Ponadto inżynierowie WASKO przez najbliższe 5 lat będą pełnić opiekę serwisową w wymagającym reżimie oraz będą realizować bieżące wsparcie dla Klienta.

INFORMACJA O PODPISANIU UMOWY Z KONTRAHENTEM

1 sierpnia 2022 r. Zarząd WASKO S.A. przekazał do publicznej wiadomości informację o podpisaniu umowy pomiędzy Skarbem Państwa – Ministrem Finansów z siedzibą w Warszawie (Zamawiający) a Spółką WASKO S.A. z siedzibą w Gliwicach (Wykonawca) na wykonanie zamówienia „Dostawa macierzy dyskowej kompatybilnej z Hitachi VSS F5500”. Przedmiotem umowy jest dostawa i instalacja macierzy dyskowej Hitachi VSP 5600 – wraz z oprogramowaniem i gwarancją na dostarczony sprzęt na okres 36 miesięcy liczony od dnia podpisania protokołu odbioru ilościowego. Zamawiający zastrzega sobie możliwość uruchomienia prawa opcji polegającego na rozbudowie pojemności macierzy dostarczonej w ramach zamówienia podstawowego. Maksymalna łączna wartość przedmiotu umowy wynosi 11 192 385,00 zł brutto w tym:

1) zamówienie podstawowe (dostawa sprzętu i oprogramowania wraz z wdrożeniem) wynosi 7 586 025,00 zł brutto;

2) prawo opcji (rozbudowa pojemności macierzy dostarczonej w ramach zamówienia podstawowego) wynosi 3 606 360,00 zł brutto.

Wykonawca jest zobowiązany do wykonania całości zakresu zamówienia podstawowego w następujących terminach:

- 1) 10 dni od dnia zawarcia Umowy – wykonanie projektu technicznego;
- 2) 40 dni od dnia zawarcia Umowy – dostawa wraz z rozładunkiem macierzy dyskowej Hitachi VSP 5600 – wraz z Oprogramowaniem i gwarancją;
- 3) 20 dni od dnia podpisania bez zastrzeżeń przez Zamawiającego Protokołu Odbioru Ilościowego wdrożenie polegające na instalacji i konfiguracji dostarczonego Sprzętu, integracji ze Środowiskiem Zamawiającego oraz wykonania i dostarczenia Dokumentacji Powykonawczej.

Termin realizacji prawa opcji w zakresie dostawy elementów rozbudowy pojemności, macierzy dyskowej wynosi 80 dni kalendarzowych od dnia wystania przez Zamawiającego do Wykonawcy Zawiadomienia o uruchomieniu prawa opcji. Wykonawca, w ramach przedmiotu umowy, udzieli 36 miesięcznej gwarancji i rękojmi na dostarczony sprzęt od daty podpisania bez zastrzeżeń protokołu odbioru ilościowego.

W umowie przewidziano m.in. następujące kary umowne:

- w przypadku niedotrzymania terminu dostawy projektu technicznego – 1 000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia, przy czym nie więcej niż 50 000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt tysięcy złotych) za dany przypadek naruszenia;
- w przypadku niedotrzymania terminu realizacji dostawy elementów rozbudowy – 5 000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych), za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia przy czym nie więcej niż 200 000,00 zł (słownie: dwieście tysięcy złotych);
- w przypadku niedotrzymania terminu realizacji dostawy elementów rozbudowy dla prawa opcji – 1 500,00 zł (słownie: tysiąc pięćset złotych), za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia przy czym nie więcej niż 80 000,00 zł (słownie: osiemdziesiąt tysięcy złotych);
- w przypadku niedotrzymania terminu realizacji wdrożenia dla zamówienia podstawowego lub prawa opcji – 1 000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia, przy czym nie więcej niż 50 000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt tysięcy złotych) za dany przypadek naruszenia;
- w przypadku zwłoki Wykonawcy w usunięciu Awarii lub dotrzymaniu czasu reakcji: – 500,00 zł (słownie: pięćset złotych) za każdą rozpoczętą godzinę zwłoki;
- w przypadku wypowiedzenia lub odstąpienia od Umowy przez Zamawiającego z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy lub wypowiedzenia lub odstąpienia od Umowy przez Wykonawcę z przyczyn leżących po jego stronie, Zamawiającemu przysługuje prawo do naliczania kary umownej w wysokości 10% maksymalnej łącznej wartości przedmiotu Umowy brutto.

Łączna odpowiedzialność Wykonawcy z tytułu kar umownych ograniczona jest do 30% maksymalnej łącznej wartości przedmiotu Umowy brutto.

Naliczenie Wykonawcy kar umownych z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy, nie wyłącza prawa Zamawiającego do dochodzenia odszkodowania przewyższającego wysokość zastrzeżonych powyżej kar umownych na zasadach ogólnych.

WSPÓŁPRACA Z OŚRODKIEM LECZNICZO-REHABILITACYJNYM „BUCZE”

W dniach 27.06.2022 r. oraz 08.08.2022 r. WASKO wraz z firmą GABOS Software, która należy do GK WASKO, podpisało umowę na dostawę sprzętu informatycznego, oprogramowania oraz prace wdrożeniowe i szkolenia personelu Zamawiającego w ramach przetargu „Wdrożenie e-usług dla

pacjentów Ośrodka Leczniczo-Rehabilitacyjnego „Bucze” w Górkach Wielkich Sp. z o.o. Postępowanie realizowane jest ze środków RPO Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 dla osi priorytetowej II Cyfrowe Śląskie, działanie 2.1. Wsparcie rozwoju cyfrowych usług publicznych. Za dostawę i konfigurację sprzętu odpowiedzialni będą specjaliści WASKO, którzy posiadają wysokie kompetencje w budowaniu infrastruktury serwerowej. Przedmiot zamówienia obejmuje wykonanie prac polegających na dostarczeniu:

- infrastruktury teleinformatycznej;
- systemy klasy HIS, RIS, PACS;
- systemu klasy ERP;
- portalu e-usług;
- integracji z obecnie użytkowanym systemem LIS;
- szkoleniach personelu.

Wartość zamówienia wynosi prawie 1,5 mln złotych.

INFORMACJA O PODPISANIU UMOWY Z KONTRAHENTEM

25 sierpnia 2022 r. Zarząd WASKO S.A. przekazał do publicznej wiadomości informację o podpisaniu umowy na „Kompleksowe utrzymanie systemów bezpieczeństwa i urządzeń obsługi tunelu w ciągu S2 Południowej Obwodnicy Warszawy oraz budynku i usług Centrum Zarządzania Tunelem przy ul. Płaskowickiej 41 w Warszawie – nr postępowania: GDDKiA.O.WA.D-3.2413.74.2021” zawartej pomiędzy WASKO S.A. (Wykonawca) z siedzibą w Gliwicach, a Generalną Dyрекcją Dróg Krajowych i Autostrad Oddział w Warszawie (Zamawiający). Przedmiotem umowy jest kompleksowe utrzymanie systemów bezpieczeństwa i urządzeń obsługi tunelu w ciągu S2 Południowej Obwodnicy Warszawy oraz budynku i usług Centrum Zarządzania Tunelem przy ul. Płaskowickiej 41 w Warszawie.

Maksymalna łączna wartość przedmiotu zamówienia wynosi 25 033 948,00 zł netto (słownie: dwadzieścia pięć milionów trzydzieści trzy tysiące dziewięćset czterdzieści osiem złotych 00/100) tj. 30 791 756,04 zł brutto (słownie: trzydzieści milionów siedemset dziewięćdziesiąt jeden tysięcy siedemset pięćdziesiąt sześć złotych 04/100).

Termin zakończenia realizacji przedmiotu umowy ustalony został na dzień 25 sierpnia 2025 r. lub do dnia wyczerpania kwoty 25 033 948,00 zł netto. Wykonawca udzieli 2 letniej gwarancji jakości na wszystkie urządzenia zainstalowane w ramach czynności strukturalnych oraz zgłoszeń Zamawiającego na okres 24 miesiące. Bieg okresu gwarancji rozpoczyna się w dniu podpisania protokołu odbioru podpisywanego nie częściej niż raz w miesiącu.

W umowie przewidziano m.in. następujące kary umowne:

- w przypadku niewdrożenia lub wadliwego wdrożenia czasowej organizacji ruchu na potrzeby prac realizowanych przez Wykonawcę – 0,01% wysokości wynagrodzenia brutto, za każdy dzień braku prawidłowej czasowej organizacji ruchu;
- w przypadku nieprzeprowadzenia przeglądu gwarancyjnego – 0,01% wysokości wynagrodzenia brutto, za każdy dzień zwłoki w przeprowadzeniu przeglądu gwarancyjnego;
- w przypadku niewykonania w terminie, wadliwego wykonania lub odmowy wykonania prac strukturalnych zgodnie ze zleceniem Zamawiającego – 0,01% wysokości wynagrodzenia brutto, za każdy dzień niewykonania po terminie lub nie usunięcia wad po wyznaczonym terminie;
- w przypadku rozpoczęcia prac wymagających natychmiastowego działania z pominięciem zgłoszenia do Zamawiającego – 0,03 % wysokości wynagrodzenia brutto, za każdy stwierdzony przypadek;

- w przypadku doprowadzenia do pogorszenia działania systemu zarządzania tunelem w związku z brakiem diagnostyki urządzeń i systemów objętych przedmiotem zamówienia – 0,05 wysokości % wynagrodzenia brutto, za każdy stwierdzony przypadek;
- w przypadku braku przeprowadzenia aktualizacji dokumentacji zapewniającej bezpieczeństwo tunelu i jego prawidłową eksploatację – 0,05% wysokości wynagrodzenia brutto, za brak przeprowadzenia aktualizacji każdej z wymienionych w OPZ dokumentacji osobno w ciągu roku;
- w przypadku przystąpienia do prac strukturalnych bez zlecenia – 0,05% wysokości wynagrodzenia brutto, za każdy stwierdzony przypadek;
- w przypadku nieprzedstawienia do akceptacji zamawiającego lub nieusunięcie wad na polecenie Zamawiającego w harmonogramie czynności ryczałtowych i konserwacji – 0,005% wysokości wynagrodzenia brutto, za każdy dzień zwłoki w przedstawieniu harmonogramu do akceptacji lub braku zgłoszenia poprawionego harmonogramu do akceptacji;
- w przypadku nieprzedstawienia do akceptacji zamawiającego lub nie usunięcia wad na polecenie Zamawiającego w harmonogramie przeglądów gwarancyjnych – 0,005% wysokości wynagrodzenia brutto, za każdy dzień zwłoki w przedstawieniu harmonogramu do akceptacji lub braku zgłoszenia poprawionego harmonogramu do akceptacji;
- w przypadku braku całodobowej dyspozycyjności serwisu i dozoru technicznego – 0,005% wysokości wynagrodzenia brutto, za każdy stwierdzony przypadek;
- w przypadku przekroczenia czasu reakcji na zabezpieczenie i przystąpienie do likwidacji skutków usterek oraz awarii – 0,005% wysokości wynagrodzenia brutto, za każdą godzinę braku podjęcia działań po upływie terminu określonego w umowie.
- w przypadku niezapewnienia lub niedotrzymania właściwego poziomu usługi konserwacji i utrzymania sprzętu komputerowego w siedzibie Centrum Zarządzania Tunelem – 0,005% wysokości wynagrodzenia brutto, za każdy stwierdzony przypadek;
- w przypadku rozwiązania Umowy z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy –5% wysokości łącznego wynagrodzenia brutto;
- w przypadku rozwiązania Umowy z przyczyn leżących po stronie Zamawiającego –5% wysokości łącznego wynagrodzenia brutto, w części świadczenia umownego, które nie zostało spełnione.

Łączna wysokość kar umownych należnych Zamawiającemu, którymi może obciążyć Wykonawcę nie przekroczy kwoty stanowiącej 20% wynagrodzenia Wykonawcy netto.

Naliczenie Wykonawcy kar umownych z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy, nie wyłącza prawa Zamawiającego do dochodzenia odszkodowania przewyższającego wysokość zastrzeżonych powyżej kar umownych na zasadach ogólnych.

WDROŻENIE SYSTEMU WAF DLA INSTYTUTU ONKOLOGII NARODOWY IM. M. SKŁODOWSKIEJ-CURIE W GLIWICACH

WASKO S.A. we wrześniu br. podpisała umowę na wdrożenie systemu WAF w Narodowym Instytucie Onkologii im. Marii Skłodowskiej Curie Oddział w Gliwicach. Wdrożenie jest elementem projektu poprawy bezpieczeństwa aplikacji webowych Instytutu. Web Application Firewall (WAF) to transparentny system ochrony aplikacji webowych. Dzięki prostemu modelowi działania pozwala na automatyczną kontrolę treści wchodzących do aplikacji. Do realizacji tego zadania eksperci z WASKO wybrali system FortiWeb pracujący w środowisku wirtualnym. Wdrożenie będzie dotyczyć 5 kluczowych aplikacji webowych wybranych przez Instytut i potrwa przez 35 dni od daty podpisania umowy.

WDROŻENIE MACIERZY ALL-FLASH DLA ŚLĄSKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

Zrealizowana została umowa ze Śląskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia. Jej przedmiotem była dostawa nowoczesnej macierzy all-flash zapewniającej korzyści wynikające z dużej pojemności, wysokiego poziomu operacji wejścia/wyjścia na sekundę (IOPS) i bardzo małych opóźnień — a wszystko to przy niskim koszcie w przeliczeniu na 1 GB. W ramach zamówienia podstawowego została dostarczona i wdrożona macierz Huawei Dorado 5000, a w ramach zamówienia prawa opcji została ona rozbudowana o dodatkową przestrzeń dyskową. Ponadto przez najbliższe lata eksperci WASKO będą świadczyli profesjonalne usługi serwisowe dla dostarczonych produktów.

INFORMACJA DOTYCZĄCA POSTĘPOWANIA SĄDOWEGO

W dniu 28.09.2022 r. Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazał do publicznej wiadomości informację otrzymaną od spółki zależnej GABOS Software sp. z o. o. z siedzibą w Katowicach o złożeniu w Sądzie Okręgowym w Rzeszowie pozwu przez Podkarpackie Centrum Medyczne („Zamawiający”) przeciwko GABOS Software sp. z o.o. o zapłatę kwoty 3 163 572,30 PLN, w związku z realizacją umowy na „E-Usługi w Podkarpackim Centrum Medycznym w Rzeszowie SPZOZ – dostawa sprzętu serwerowego i oprogramowania” („Umowa”) na którą składają się kwoty:

- 1) 1 809 508,35 PLN tytułem wynagrodzenia umownego wypłaconego GABOS Software sp. z o.o. przez Zamawiającego za wykonanie Etapu 1 Umowy,
- 2) 1 354 063,95 PLN tytułem kary umownej naliczonej z tytułu odstąpienia od Umowy. W ocenie Zarządu GABOS Software sp. z o.o. pozew jest bezzasadny, oświadczenie o odstąpieniu od Umowy złożone przez Zamawiającego 24.05.2022 r. jest bezskuteczne i nie wywołuje skutków prawnych.

GABOS Software sp. z o.o. jest spółką zależną, w której WASKO S.A. posiada 100% udziału w kapitale zakładowym oraz tyle samo głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

INFORMACJA O PODPISANIU Z BANKIEM ANEKSU DO UMOWY WIELOPRODUKTOWEJ NA ODNAWIALNY LIMIT KREDYTOWY

W dniu 25.10.2022 r. Zarząd WASKO S.A. (Emitent) poinformował, iż pomiędzy Emitentem i spółkami zależnymi tj. COIG S.A., GABOS SOFTWARE sp. z o.o., Logic Synergy Sp. z o.o. oraz podmiotem powiązanim ENTE Sp. z o.o. a ING Bankiem Śląskim S.A. (Bank) z siedzibą w Katowicach został zawarty aneks do Umowy Wieloproduktowej kredytu bankowego. Na mocy aneksu Bank przedłużył Umowę Wieloproduktową do dnia 10 grudnia 2022 r. na dotychczasowych warunkach. Zawarcie niniejszego aneksu związane jest z trwającymi pomiędzy Stronami uzgodnieniami ostatecznych warunków współpracy na okres kolejnych dwunastu miesięcy.

INFORMACJA O WYBORZE OFERTY SPÓŁKI ZALEŻNEJ FONON SP. Z O.O., BĘDĄCEJ CZŁONKIEM KONSORCJUM SKŁADAJĄCEGO OFERTĘ, JAKO NAJKORZYSTNIEJSZEJ

26 października 2022 r. Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazał do publicznej wiadomości informację otrzymaną od spółki zależnej FONON sp. z o.o., o dokonaniu wyboru przez Centralny Port Komunikacyjny Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (zwany dalej Zamawiającym), oferty Konsorcjum firm:– BPK Poznań Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, przy ul. Kościuszki 68,– BPKiUI Łódź Sp. z o.o. z siedziba w Łodzi, przy ul. Tuwima 28– FONON Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, przy ul. Czackiego 7/9/11, jako najkorzystniejszej w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonym w trybie przetargu ograniczonego pn. „Opracowanie dokumentacji projektowej dla projektu nr 00100010 pn.: „Budowa linii kolejowej nr 85 na odcinku Warszawa Zachodnia – CPK – Łódź Niciarniana (bez odcinka w obrębie Węzła kolejowego CPK)” w podziale na 3 Części.

Przedmiotem zamówienia (dalej „Zamówienie”) jest:

Część nr 3 (Zadanie częściowe nr 3), czyli wykonanie dokumentacji planowania radiowego dla linii kolejowej nr 85. w zakresie:

1. zamówienia podstawowego tj:

- a) Opracowanie planowania radiowego sieci radiokomunikacji GSM-R;
- b) Opracowanie planowania radiowego GSM-R w obszarze Węzła CPK

oraz

2. zamówienia objętego prawem opcji tj.:

- a) Opracowanie planowania radiowego GSM-R w obszarze Węzła CPK dla zakresu z Zadania Częściowego
- b) Opracowanie planowania radiowego FRMCS;
- c) Opracowanie materiałów na potrzeby przeprowadzenia przez Zamawiającego postępowań w sprawie udzielenia zamówień publicznych na wykonanie projektów wykonawczych lub robót budowlanych oraz doradztwo na rzecz Zamawiającego w toku tych postępowań;
- d) pełnienie nadzorów autorskich (wraz ze wsparciem projektowym) w toku realizacji robót budowlanych wykonywanych w oparciu o dokumentacje projektowe sporządzone przez Wykonawcę.

Maksymalna łączna wartość przedmiotu zamówienia wynosi 6 020 848,77 zł brutto w tym:

- 1) wartość zamówienia podstawowego wynosi 4 277 176,17 zł brutto;
- 2) wartość prawa opcji wynosi 1 743 672,60 zł brutto.

Termin realizacji zamówienia podstawowego wynosi 3 miesiące od podpisania umowy.

Termin realizacji prawa opcji wnosi:

- w zakresie ppkt a) i b) 3 miesiące od otrzymania od Zamawiającego zawiadomienia o skorzystaniu z Prawa Opcji w tym zakresie
- w zakresie ppkt c) 3 – 12 miesięcy od otrzymania od Zamawiającego zawiadomienia o skorzystaniu z Prawa Opcji w tym zakresie
- w zakresie ppkt d) 33 miesiące od otrzymania od Zamawiającego zawiadomienia o skorzystaniu z Prawa Opcji w tym zakresie

Udział prac i odpowiedzialności Fonon Sp. z o.o. w realizacji przedmiotu Zamówienia w stosunku do udziału pozostałych Członków Konsorcjum, wynosi 100%.

Kryterium oceny ofert stanowiły:

Cena – 100%

W odniesieniu do powyższych kryteriów oferta złożona przez Konsorcjum firm: BPK Poznań Sp. z o.o., BPKiUI Łódź Sp. z o.o., FONON sp. z o.o., uzyskała największą liczbę punktów, tj. 100 pkt. W przypadku braku odwołania co do wyboru oferty w terminie przewidzianym przepisami prawa zostanie podpisana umowa z Zamawiającym. FONON sp. z o.o. jest spółką zależną, w której WASKO S.A. posiada 100% udziału w kapitale zakładowym oraz tyle samo głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

9. OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

Zarząd WASKO S.A., w nawiązaniu do zalecenia UKNF z dnia 12 marca 2020 r. informuje, iż z uwagi na sytuację związaną z epidemią koronawirusa w III kwartale 2022 r. zachowane były częściowe ograniczenia sposobu świadczenia pracy przez pracowników, mające na celu zmniejszenie ryzyka

zachorowań wśród załogi. W III kwartale 2022 roku nie stwierdziliśmy istotnych ograniczeń i wpływu pandemii na organizację pracy w naszej Grupie.

Mając na uwadze konflikt zbrojny za wschodnią granicą Polski, obecnie nie możemy wykluczyć wpływu tego konfliktu na sytuację gospodarczą na rynku europejskim jak również krajowym. Uwarunkowania te mogą również wpływać na przyszłą sytuację finansową Grupy Kapitałowej, jednak na dzień dzisiejszy nie ma obiektywnych możliwości oszacowania ryzyk finansowych z tym związanych.

Poza wymienionym powyżej, w III kwartale 2022 roku nie wystąpiły inne nietypowe czynniki, które wpłynęłyby na sytuację finansową czy też wynik finansowy Grupy.

10. INFORMACJA O ZACIĄgniĘTYCH KREDYTACH, UDZIELONYCH POŻYCZKACH, UDZIELONYCH GWARANCJACH I PORĘCZENIACH ORAZ O INNYCH AKTYWACH I ZOBOWIĄZANIACH WARUNKOWYCH

Na dzień 30 września 2022 roku Spółki Grupy Kapitałowej WASKO były stronami umów o kredyt w rachunku bieżącym i kredytowym zawartych z bankami, których celem jest przede wszystkim finansowanie realizowanych kontraktów. Łączna wysokość linii kredytowych na dzień 30 września 2022 roku wyniosła 34 mln zł, przy czym wykorzystanie linii na dzień 30 września 2022 roku wyniosło 8,9 mln zł.

ZESTAWIENIE POSIADANYCH PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ WASKO LIMITÓW KREDYTOWYCH

Kredyty otrzymane (mln. zł)	Dostępne limity na 30.09.2022	Wykorzystanie na 30.09.2022	Dostępne limity na 31.12.2021	Wykorzystanie na 31.12.2021
Kredyt w rachunku bieżącym	34,0	8,9	34,0	0,0
Razem	34,0	8,9	34,0	0,0

ZESTAWIENIE UDZIELONYCH GWARANCJI I PORĘCZEŃ PRZEZ GRUPĘ WASKO WG STANU NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2022 R.

Suma gwarancji bankowych udzielonych przez Grupę Kapitałową WASKO na dzień 30 września 2022 r. wyniosła 85,5 mln zł. Suma gwarancji ubezpieczeniowych jakie udzieliła Spółka na dzień 30 września 2022 r. wyniosła 36,4 mln zł. Do istotnych pozycji w ramach gwarancji udzielonych przez Grupę zalicza się: - gwarancję należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad i usterek do łącznej maksymalnej wysokości 61,7 mln PLN) udzielona przez SPC-1 (obecnie FONON SP. z o.o.) na podstawie umowy zawartej z Bankiem Gospodarstwa Krajowego (BGK) umowę o udzielenie gwarancji (Umowa), na zabezpieczenie. Gwarancja dotyczy realizacji prac w ramach umowy na zaprojektowanie i wykonanie robót w ramach Projektu „Budowa infrastruktury systemu ERTMS/GSM-R na liniach kolejowych PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. w ramach NPW ERTMS Część 1 zamówienia” -

Terminy ważności gwarancji:

a) 61,7 mln w zakresie roszczeń z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy (w tym z tytułu kar umownych) na żądanie złożone w okresie od dnia wystawienia Gwarancji do dnia 28 czerwca 2023 r. włącznie,

b) 18,5 mln PLN w zakresie roszczeń z tytułu nieusunięcia wad i usterek (w tym z tytułu kar umownych) na żądanie złożone w okresie od dnia 28 czerwca 2023 r. do dnia 14 czerwca 2028 r. włącznie.

O podpisaniu ww. umowy z BGK Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 9/2018 z dnia 26 marca 2018 r.

Poniższa tabela przedstawia podział udzielonych gwarancji ze względu na przedmiot zabezpieczenia.

Gwarancje udzielone (wg przedmiotu zabezpieczenia w mln zł)	30.09.2022	Struktura	31.12.2021	Struktura
Gwarancje należytego wykonania umów oraz zabezpieczające okres rękojmi i gwarancji	115,2	94,6%	117,7	83,1%
Gwarancje przetargowe	1,3	1,0%	1,5	1,0%
Gwarancje płatności	5,5	4,4%	22,5	15,9%
Razem	121,9	100,0%	141,6	100,0%

Stan pozostałych zobowiązań warunkowych na dzień 30.09.2022 r. to 0,02 mln zł. Są to zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń.

W III kwartale 2022 r. Grupa nie udzieliła nowych poręczeń.

ZESTAWIENIE UDZIELONYCH NA RZECZ GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO GWARANCJI I PORĘCZEŃ WG STANU NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2022 R.

Suma gwarancji bankowych udzielonych na rzecz Grupy Kapitałowej WASKO S.A. wyniosła 3,6 mln zł. Dodatkowo na rzecz Spółki zostały udzielone gwarancje ubezpieczeniowe w wysokości 7,8 mln zł. Poniższa tabela przedstawia podział udzielonych gwarancji ze względu na przedmiot zabezpieczenia.

Gwarancje udzielone na rzecz

GK WASKO S.A. (wg przedmiotu zabezpieczenia w mln zł)	30.09.2022	Struktura	31.12.2021	Struktura
Gwarancje należytego wykonania umów oraz zabezpieczające okres rękojmi i gwarancji jakości	10,8	94,80%	11,1	100,00%
Gwarancje płatności	0,6	5,20%	0,0	0,00%
Razem	11,3	100,00%	11,1	100,00%

Na dzień 30.09.2022 r. nie wystąpiły należności warunkowe z tytułu poręczeń.

POŻYCZKI UDZIELONE PRZEZ I NA RZECZ GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO

Pożyczki udzielone przez Grupę WASKO (mln zł)	30.09.2022	31.12.2021
Pożyczki długoterminowe	0,0	0,0
w tym dla podmiotów powiązanych	0,0	0,0
Pożyczki krótkoterminowe	4,8	1,6
w tym dla podmiotów powiązanych	2,2	1,6
Razem	4,8	1,6

Pożyczki udzielone dla Grupy WASKO (mln. zł)	30.09.2022	31.12.2021
Pożyczki długoterminowe	0,6	0,5
w tym od podmiotów powiązanych	0,0	0,5
Pożyczki krótkoterminowe	1,5	8,6
w tym od podmiotów powiązanych	1,2	8,1
Razem	2,1	9,1

11. INFORMACJA O REZERWACH I ODPISACH

11.1 INFORMACJA O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW DO WARTOŚCI NETTO MOŻLIWEJ DO UZYSKANIA I ODWRÓCENIU ODPISÓW TEGO TYPU

W trzecim kwartale 2022 roku w Grupie nie zaistniały przestanki wymagające korygowania odpisu aktualizującego wartość zapasów.

11.2 INFORMACJA O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH, RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH LUB INNYCH AKTYWÓW ORAZ ODWRÓCENIU TAKICH ODPISÓW

W trzecim kwartale 2022 roku nie dokonano odpisów z tytułu utraty wartości aktywów finansowych. W trzecim kwartale 2022 roku wartość odpisów z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów wyniosła 4,8 mln zł, natomiast łączna wartość odwrócenia takich odpisów wyniosła 0,1 mln zł. Oznacza to, iż w efekcie wyceny wyżej opisanych aktywów kwota 4,7 mln zł została ujęta w sprawozdaniu z całkowitych dochodów jako zmniejszenie wyniku finansowego.

11.3 INFORMACJE O UTWORZENIU, ZWIĘKSZENIU, WYKORZYSTANIU I ROZWIĄZANIU REZERW

Poniższa tabela zawiera zmiany stanu rezerw w trzecim kwartale 2022 r.

Rezerwy (mln. zł)	Rezerwy na naprawy gwarancyjne	Rezerwa na odprawy emerytalne	Inne rezerwy	Ogółem
Stan na dzień 1 lipca 2022 roku	2,4	1,1	11,8	15,3
Utworzenie rezerw	0,3	-	1,8	2,1
Wykorzystanie	-	-	0,1	0,1
Rozwiązanie	-	-	-	-
Stan na dzień 30 września 2022 roku	2,7	1,1	13,5	17,3

11.4 INFORMACJE O REZERWACH I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Tabela poniżej pokazuje saldo rezerwy aktywa na odroczony podatek dochodowy ujęte w bilansie WASKO S.A. na dzień 30.09.2022 r.

(mln zł)	30.09.2022	31.12.2021
Rezerwa na podatek odroczony	-	-
Aktywo na podatek odroczony	6,3	2,6

12. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH NABYCIA I SPRZEDAŻY AKTYWÓW TRWAŁYCH

W III kwartale 2022 roku Grupa Kapitałowa WASKO S.A nie dokonywała istotnych transakcji nabycia i sprzedaży istotnych aktywów trwałych.

13. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI DZIAŁALNOŚCI GRUPY

W dotychczasowej działalności Spółki występowała zauważalna sezonowość przychodów ze sprzedaży. Najniższe przychody były realizowane zwykle w pierwszym kwartale, a najwyższe w kwartale ostatnim. Grupa przewiduje, iż w roku 2022 przychody będą się kształtowały zgodnie z tą zasadą.

14. OPIS CZYNNIKÓW, KTÓRE BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGANE WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU

W ocenie Zarządu WASKO S.A. wpływ na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej WASKO w perspektywie kolejnych okresów będą miały następujące czynniki:

Czynniki zewnętrzne:

- sytuacja makroekonomiczna w Polsce i na świecie, w szczególności wzrost PKB w Polsce oraz poziom inflacji,
- rozwój pandemii COVID-19 i jej wpływ na sytuację gospodarczą w Polsce i na świecie,
- konflikt zbrojny za wschodnią granicą Polski,
- sytuacja finansowa Klientów Grupy Kapitałowej,
- realizacja planów inwestycyjnych głównych Klientów Grupy Kapitałowej,
- rozstrzygnięcie przetargów przez jednostki administracji rządowej i samorządowej,
- założenia do budżetu na rok 2023.

Czynniki wewnętrzne:

- realizacja kontraktów długoterminowych, które Grupa pozyskała w okresie objętym sprawozdaniem,
- skuteczność w pozyskaniu nowych kontraktów w tym na rynku zamówień publicznych,
- pozyskiwanie nowych klientów z sektora prywatnego w kraju i za granicą,
- umiejętność zwiększenia przewagi konkurencyjnej poprzez optymalizację portfela produktowego,
- realizacja kontraktów zgodnie z założonymi budżetami i warunkami umownymi,
- konsekwentna realizacja ustalonych budżetów kosztowych w całej Grupie Kapitałowej,

- stały proces inwestycji w kapitał ludzki, zmierzający do utrzymania kompetencji i konkurencyjności na wymagającym rynku IT,
- systematycznie prowadzone prace badawcze i rozwojowe, pozwalające komercjalizować innowacyjne rozwiązania branżowe,
- koordynacja działań rynkowych oraz realizacja planów inwestycyjnych Grupy Kapitałowej WASKO.

15. POZOSTAŁE INFORMACJE

15.1 INFORMACJE O UMOWACH MOGĄCYCH W PRZYSZŁOŚCI ZMIENIĆ PROPORCJE AKCJI I UDZIAŁÓW SPÓŁEK Z GRUPY KAPITAŁOWEJ POSIADANYCH PRZEZ DOTYCHCZASOWYCH AKCJONARIUSZY I UDZIAŁOWCÓW

W III kwartale 2022 roku nie były zawierane tego typu umowy.

15.2 INFORMACJE O OGRANICZENIACH DOTYCZĄCYCH PRZENOSZENIA PRAW WŁASNOŚCI DO AKCJI SPÓŁEK GRUPY LUB WYKONYWANIA PRAWA GŁOSU Z TYCH AKCJI

W WASKO S.A. nie ma ograniczeń co do zmiany praw własności do akcji Spółki, nie występują także ograniczenia związane z wykonywaniem prawa głosu z posiadanych akcji spółek zależnych.

15.3 INFORMACJA O TRANSAKcjACH ZWIĄZANYCH Z KONTRAKTAMI WALUTOWYM I INSTRUMENTAMI POCHODNYMI

W III kwartale 2022 roku Grupa Kapitałowa WASKO nie zawierała transakcji tego typu.

15.4 WSKAZANIE KOREKT BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

W III kwartale 2022 roku nie zaistniały przestanki skutkujące dokonywaniem korekt błędów dotyczących sprawozdań finansowych publikowanych w poprzednich okresach.

15.5 INFORMACJE NA TEMAT ZMIAN SYTUACJI GOSPODARCZEJ I WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI, KTÓRE MAJĄ ISTOTNY WPŁYW NA WARTOŚĆ GODZIWĄ AKTYWÓW FINANSOWYCH I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH

W ocenie Zarządu WASKO S.A. w III kwartale 2022 roku nie wystąpiły zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które miały istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych prezentowanych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej.

15.6 INFORMACJA O EMISJI, WYKUPIE I SPŁACIE DŁUŻNYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

W III kwartale 2022 roku Grupa nie przeprowadzała tego typu transakcji.

15.7 INFORMACJA O REALIZACJI PROGNOZ WYNIKÓW

Grupa WASKO nie przekazywała do publicznej wiadomości żadnych prognoz na III kwartał 2022 r.

15.8 INFORMACJA O WYPŁACONEJ LUB ZADEKLAROWANEJ DYWIDENDZIE

W III kwartale 2022 roku jednostka dominująca dokonała wypłaty dywidendy za rok 2021 o wartości 9,1 mln zł.

15.9 OPIS TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

W III kwartale 2022 roku WASKO S.A. nie dokonywała transakcji z podmiotami powiązаныmi, które byłyby nietypowe dla działalności Spółki lub które zawierane byłyby na warunkach innych niż rynkowe.

15.10 ZMIANY W PODSTAWOWYCH ZASADACH ZARZĄDZANIA PRZEDSIĘBIORSTWAMI GRUPY

W III kwartale 2022 roku nie wystąpiły istotne zmiany dotyczące podstawowych zasad zarządzania WASKO S.A. jak i w spółkach wchodzących w tym okresie w skład jej Grupy Kapitałowej.

15.11 INFORMACJA O POSTĘPOWANIACH PRZECIWKO SPÓŁKACH GK WASKO

W dniu 28 września 2020 r. WASKO SA otrzymała od spółki zależnej COIG S.A. (Wykonawca) informację o otrzymaniu w dniu 25 września 2020 r., odpowiedzi na pozew o zapłatę kwoty 18.178.404,93 PLN wniesiony przez Wykonawcę przeciwko Miastu Katowice, w związku z realizacją umowy na wykonanie zamówienia publicznego pn. „Realizacja projektu Miejskie Centrum Usług Wspólnych w Katowicach”, zawartej w dniu 04.10.2017 r. (Umowa) pomiędzy Miastem Katowice (Zamawiającym) i Konsorcjum firm: COIG S.A. oraz VULCAN sp. z o. o. (Konsorcjum, Wykonawca) wraz z pozwem wzajemnym, w którym Zamawiający wniósł o:

1. oddalenie powództwa Wykonawcy w całości,
2. zasądzenie od Wykonawcy kwot:
 - a) 2.387.773,17 PLN tytułem zapłaty części kary umownej za odstąpienie Zamawiającego od Umowy z przyczyn leżących wyłącznie po stronie Wykonawcy wraz z odsetkami za opóźnienie,
 - b) 5.827.246,77 PLN tytułem zwrotu wynagrodzenia zapłaconego Wykonawcy przez Zamawiającego wraz z odsetkami za opóźnienie.

Informacja ta została przekazana do publicznej wiadomości w raporcie bieżącym emitenta nr 35/2020 z dnia 28.09.2020 r.

W dniu 28.09.2022 r. WASKO SA otrzymała od spółki zależnej GABOS Software sp. z o. o. z siedzibą w Katowicach informację o złożeniu w Sądzie Okręgowym w Rzeszowie pozwu przez Podkarpackie Centrum Medyczne („Zamawiający”) przeciwko GABOS Software sp. z o.o. o zapłatę kwoty 3 163 572,30 PLN, w związku z realizacją umowy na „E-Usługi w Podkarpackim Centrum Medycznym w Rzeszowie SPZOZ– dostawa sprzętu serwerowego i oprogramowania” („Umowa”) na którą składają się kwoty:

- 1) 1 809 508,35 PLN tytułem wynagrodzenia umownego wypłaconego GABOS Software sp. z o.o. przez Zamawiającego za wykonanie Etapu 1 Umowy,
- 2) 1 354 063,95 PLN tytułem kary umownej naliczonej z tytułu odstąpienia od Umowy.

W ocenie Zarządu GABOS Software sp. z o.o. pozew jest bezzasadny, oświadczenie o odstąpieniu od Umowy złożone przez Zamawiającego 24.05.2022 r. jest bezskuteczne i nie wywołuje skutków prawnych.

Informacja ta została przekazana do publicznej wiadomości w raporcie bieżącym emitenta nr 28/2022 z dnia 28.09.2022 r.

Poza opisanymi powyżej, w III kwartale 2022 roku nie toczyły się istotne postępowania przeciwko spółkom grupy kapitałowej.

16. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE WASKO S.A. ZA III KWARTAŁ 2022 ROKU

16.1 BILANS

AKTYWA	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2021	31.12.2020
Aktywa trwałe	181 885	177 088	176 079	169 527
Rzeczowe aktywa trwałe	51 603	53 052	48 576	49 539
Wartość firmy	3 900	3 900	4 660	4 660
Wartości niematerialne	12 688	17 053	17 626	18 444
Nieruchomości inwestycyjne	5 874	6 054	6 070	6 116
Udziały i akcje w jednostkach zależnych	97 875	86 509	86 509	82 009
Długoterminowe aktywa finansowe	194	194	1 247	176
Należności długoterminowe	4 106	7 121	7 001	5 064
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 645	3 205	4 390	3 519
Aktywa obrotowe	180 165	201 871	193 757	173 017
Zapasy	25 139	12 230	19 617	16 004
Należności handlowe oraz pozostałe należności	97 830	135 237	127 270	102 065
Aktywa z tytułu umów z klientami	38 869	31 119	32 960	30 003
Należności z tytułu podatku dochodowego	-	532	96	-
Pozostałe aktywa finansowe	15 152	13 631	9 387	5 909
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 175	9 122	4 427	19 036
Aktywa obrotowe inne niż przeznaczone do sprzedaży	180 165	201 871	193 757	173 017
Aktywa razem	362 050	378 959	369 836	342 544
PASYWA				
Kapitał własny	216 582	207 074	201 168	193 869
Kapitał podstawowy	91 187	91 187	91 187	91 187
Pozostałe kapitały rezerwowe	6 129	6 129	6 129	6 129
Zyski zatrzymane	119 266	109 758	103 852	96 553
Zobowiązania razem	145 468	171 885	168 668	148 675
Zobowiązania Długoterminowe	20 532	24 644	9 821	6 763
Rezerwy	1 583	1 574	1 291	747
Pozostałe zobowiązania finansowe	4820	4504	411	731
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	14 129	18 566	8 119	5 285
Zobowiązania krótkoterminowe	124 936	147 241	158 847	141 912
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania	64 777	93 261	86 551	105 131
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	28 571	15 850	24 009	9 340
Kredyty i pożyczki	16 394	25 000	32 982	15 428
Pozostałe zobowiązania finansowe	658	930	739	716
Zobowiązania z tytułu podatku bieżącego	3 934	-	-	822
Rezerwy	10 602	12 200	14 566	10 475
Zobowiązania krótkoterminowe bez związanych z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	124 936	147 241	158 847	141 912
Pasywa razem	362 050	378 959	369 836	342 544

	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2021	31.12.2020
Wartość księgowa	216 586	207 074	201 168	193 869
Liczba akcji	91 187 500	91 187 500	91 187 500	91 187 500
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	2,38	2,27	2,21	2,13

16.2 SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	III kwartał 2022	01.01.2022 30.09.2022	III kwartał 2021	01.01.2021 30.09.2021
Przychody ze sprzedaży ogółem	109 844	266 412	88 733	210 688
Sprzedaż produktów	79 136	213 723	63 919	145 700
Sprzedaży towarów i materiałów	30 708	52 689	24 814	64 988
Koszty własny sprzedaży	93 784	225 616	76 479	183 613
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	69 999	183 126	51 613	126 866
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	23 785	42 490	24 866	56 747
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	16 060	40 796	12 254	27 075
Pozostałe przychody operacyjne	-144	155	615	1 828
Koszty sprzedaży	4 183	11 724	4 230	10 221
Koszty ogólnego zarządu	4 012	11 425	4 246	9 948
Pozostałe koszty operacyjne	2 343	4 146	599	2 209
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	5 378	13 656	3 794	6 525
Przychody finansowe	884	8 594	199	9 721
Koszty finansowe	342	865	140	486
Zysk (strata) brutto	5 920	21 385	3 853	15 760
Podatek dochodowy	1 153	2 759	895	2 990
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	4 767	18 626	3 853	15 760
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	4 767	18 626	2 958	12 770
- podstawowy z zysku za okres sprawozdawczy	0,05	0,20	0,03	0,14
- rozwodniony z zysku za okres sprawozdawczy	0,05	0,20	0,03	0,14

16.3 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za okres od dnia 01.01.2022 r. do dnia 30.09.2022r.

Pozycje kapitału własnego:	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem:
Na dzień 01.01.2022	91 187	6 129	109 758	207 074
Zysk netto za okres	-	-	18 626	18 626
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-
Razem całkowite dochody za okres	-	-	18 626	18 626
Wypłata dywidendy	-	-	-9 119	-9 119
Zmiany w kapitale własnym	-	-	9 507	9 507
Na dzień 30.09.2022	91 187	6 129	119 265	216 581

za okres od dnia 01.01.2021 r. do dnia 31.12.2021r.

Pozycje kapitału własnego:	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem:
Na dzień 01.01.2021	91 187	6 129	96 553	193 869
Zysk netto za okres	-	-	18 676	18 676
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-
Razem całkowite dochody za okres	-	-	18 676	18 676
Wypłata dywidendy	-	-	-5 471	-5 471
Zmiany w kapitale własnym	-	-	13 205	13 205
Na dzień 31.12.2021	91 187	6 129	109 758	207 074

za okres od dnia 01.01.2021 r. do dnia 30.09.2021r.

Pozycje kapitału własnego:	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem:
Na dzień 01.01.2021	91 187	6 129	96 553	193 869
Zysk netto za okres	-	-	12 770	12 770
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-
Razem całkowite dochody za okres	-	-	12 770	12 770
Wypłata dywidendy	-	-	-5 471	-5 471
Zmiany w kapitale własnym	-	-	7 299	7 299
Na dzień 30.09.2021	91 187	6 129	103 852	201 168

16.4 RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	III kwartał 2022	01.01.2022 30.09.2022	III kwartał 2021	01.01.2021 30.09.2021
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk/strata brutto	5 920	21 385	3 853	15 760
Korekty razem	-1 617	-421	-18 939	-34 876
Amortyzacja	1 302	4 089	1 299	3 832
Odsetki i dywidendy, netto	202	-6 783	-433	-8 669
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	2 030	2 237	-7	15
Zmiana stanu należności	-7 074	32 673	-43 747	-30 099
Zmiana stanu zapasów	6 265	-12 909	-2 409	-3 613
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem kredytów i pożyczek	-5 489	-20 196	24 141	-2 053
Zmiana stanu rezerw	302	-1 590	1 839	4 634
Pozostałe	845	2 058	378	1 077
Środki pieniężne z działalności operacyjnej	4 303	20 964	-15 086	-19 116
Podatek dochodowy zapłacony	-353	-732	-	-4 778
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 950	20 232	-15 086	-23 894
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Sprzedaż aktywów trwałych i wartości niematerialnych	5	207	67	126
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-845	-1 658	-827	-2 922
Sprzedaż nieruchomości inwestycyjnych	-	13	-	-
Nabycie inwestycji w jednostkach zależnych	-	-11 366	-4 500	-4 500
Dywidendy otrzymane	-	7 176	400	8 596
Odsetki otrzymane	77	291	157	346
Spłata udzielonych pożyczek	1 284	11 934	3 151	3 164
Udzielenie pożyczek	-9 420	-13 328	-4 250	-7 600
Pozostałe	-	-	-	-18
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-8 899	-6 731	-5 802	-2 808
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-319	-906	-216	-595
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów/pożyczek	8 932	11 653	17 245	31 000
Spłata kredytów i pożyczek	-3 105	-20 826	-	-13 755
Dywidendy wypłacone	-9 119	-9 119	-5 471	-5 471
Odsetki zapłacone	-110	-250	-33	-66
Dotacje otrzymane	-	-	130	980
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-3 721	-19 448	11 655	12 093
Zwiększenie/Zmniejszenie stanu środków pieniężnych	-8 670	-5 947	-9 233	-14 609
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-8 670	-5 947	-9 233	-14 609
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
Środki pieniężne na początek okresu	11 845	9 122	13 660	19 036
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	3 175	3 175	4 427	4 427
- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 815	1 815	2 020	2 020