

WASKO[®]

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO
ZA IV KWARTAŁ 2019 ROKU

SPIS TREŚCI

1. WYBRANE DANE FINANSOWE	4
2. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2019 ROKU	5
2.1 Skonsolidowany Bilans	5
2.2 Skonsolidowane Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów	7
2.3 Skonsolidowane Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym	8
2.4 Rachunek Przepływów Pieniężnych	9
3. KOMENTARZ I INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA IV KWARTAŁ 2019 ROKU	10
3.1 Podstawowe Informacje o Spółce Dominującej	10
3.2 Informacja o Jednostkach Objętych Konsolidacją	11
3.3 Przedmiot Działalności Grupy Kapitałowej	13
3.4 Zakres Prezentowanego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego	18
3.5 Metody Sporządzania Sprawozdań Finansowych	19
3.6 Zasady Prezentacji i Przeliczenia Sprawozdań Finansowych	19
3.7 Charakterystyka Ważniejszych, Stosowanych przez Spółkę Zasad i Metod Wyceny Aktywów, Pasywów oraz Ustalania Wyniku Finansowego	19
3.7.1 Rzeczowe aktywa trwałe	19
3.7.2 Leasing	20
3.7.3 Wartości Niematerialne	21
3.7.4 Aktywa Finansowe	21
3.7.5 Zapasy	22
3.7.6 Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	22
3.7.7 Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	22
3.7.8 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	22
3.7.9 Rezerwy	23
3.7.10 Odprawy emerytalne	23
3.7.11 Kapitał własny	23
3.7.12 Odroczony podatek dochodowy	23
3.7.13 Rozpoznawania przychodów i kosztów	23
3.7.14 Metody konsolidacji jednostek	24
3.7.15 Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	24
3.7.16 Nieruchomości inwestycyjne	24
3.7.17 Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	24
3.7.18 Ustalenie wyniku finansowego	25
3.7.19 Wycena pozycji wyrażonych w walutach obcych	25
4. OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE PODMIOT DOMINUJĄCY GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO W IV KWARTALE 2019R.	26
4.1. zarząd WASKO S.A.	26
4.2. Rada Nadzorcza	27

5. AKCJONARIUSZE PODMIOTU DOMINUJĄCEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO	27
5.1. Wykaz znaczących Akcjonariuszy WASKO S.A.	27
5.2. Informacje o Akcjach WASKO S.A. Będących w Posiadaniu Osób Zarządzających i Nadzorujących 27	
5.3. Informacje o Akcjonariuszach Posiadających Szczególne Uprawnienia Kontrolne w Stosunku do Podmiotów z Grupy, w szczególności do WASKO S.A.	28
6. SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI	28
7. KOMENTARZ ZARZĄDU WASKO S.A. DO SKONSOLIDOWANYCH WYNIKÓW FINANSOWYCH W IV KWARTALE ROKU 2019	32
8. OPIS ISTOTNYCH ZDARZEŃ I ISTOTNYCH DOKONAŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ, KTÓRE MIAŁY MIEJSCE W IV KWARTALE 2019 I PO JEGO ZAKOŃCZENIU DO DNIA PRZEKAZANIA RAPORTU	35
9. OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE.....	44
10. INFORMACJA O ZACIĄGNIĘTYCH KREDYTACH, UDZIELONYCH POŻYCZKACH, UDZIELONYCH GWARANCJACH I PORĘCZENIACH ORAZ O INNYCH AKTYWACH I ZOBOWIĄZANIACH WARUNKOWYCH	44
11. INFORMACJA O REZERWACH I ODPISACH.....	47
11.1 Informacja o Odpisach Aktualizujących Wartość Zapasów do Wartości Netto Możliwej do Uzyskania i Odwróceniu Odpisów Tego Typu	47
12. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH NABYCIA I SPRZEDAŻY AKTYWÓW TRWAŁYCH	48
13. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI DZIAŁALNOŚCI GRUPY	48
14. OPIS CZYNNIKÓW, KTÓRE BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGANE WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIJ KOLEJNEGO KWARTAŁU.....	49
15. POZOSTAŁE INFORMACJE	49
15.1 Informacje o umowach mogących w przyszłości zmienić proporcje akcji i udziałów spółek z Grupy Kapitałowej posiadanych przez dotychczasowych akcjonariuszy i udziałowców	49
15.2 Informacje o ograniczeniach dotyczących przenoszenia praw własności do akcji Spółek Grupy lub wykonywania prawa głosu z tych akcji	49
15.3 Informacja o transakcjach związanych z kontraktami walutowym i instrumentami pochodnymi	50
15.4 Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.....	50
15.5 Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych	50
15.6 Informacja o emisji, wykupie i spłacie dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych	50
15.7 Informacja o realizacji prognoz wyników	50
15.8 Informacja o wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendzie	50
15.9 Opis transakcji z podmiotami powiązаныmi	50
15.10 Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwami Grupy	50
15.11 Informacja o postępowaniach przeciwko Spółce Dominującej	50
16. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE WASKO S.A. ZA IV KWARTAŁ 2019 ROKU	52
16.1 Bilans	52
16.2 Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów	53
16.3 Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym	54
16.4 Rachunek Przepływów Pieniężnych	55

1. WYBRANE DANE FINANSOWE

Pozycja skonsolidowanego sprawozdania finansowego	w tys. zł		w tys. EUR	
	4 kwartały 2019	4 kwartały 2018	4 kwartały 2019	4 kwartały 2018
	01.01.2019	01.01.2018	01.01.2019	01.01.2018
	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2018
Przychody netto ze sprzedaży	420 865	319 808	97 836	74 950
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	7 708	7 606	1 792	1 783
Zysk (strata) brutto	8 059	9 172	1 873	2 150
Zysk (strata) netto	5 245	6 788	1 219	1 591
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	5 748	6 822	1 336	1 599
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 441	23 951	1 032	5 613
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-12 686	-9 268	-2 949	-2 172
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	4 781	9 374	1 111	2 197
Przepływy pieniężne netto razem	-3 464	24 057	-805	5 638
	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2018
Aktywa razem	396 372	361 254	93 078	84 013
Zobowiązania długoterminowe	5 731	4 052	1 346	942
Zobowiązania krótkoterminowe	153 896	125 533	36 139	29 194
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	232 034	226 295	54 487	52 627
Kapitał podstawowy (akcyjny)	91 187	91 187	21 413	21 206
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	0,07	0,01	0,02

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 4,3018 za okres od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 oraz 4,2669 za okres od 1 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018
- Pozycje dotyczące bilansu przeliczono według średniego kursów ogłaszanych przez NBP na ostatni dzień okresu. Kursy te wyniosły odpowiednio 4,2585 na dzień 31 grudnia 2019 oraz 4,3000 na dzień 31 grudnia 2018.

2. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2019 ROKU

2.1 SKONSOLIDOWANY BILANS

AKTYWA

	31.12.2019	30.09.2019	31.12.2018	30.09.2018
Aktywa trwałe	155 237	154 868	149 129	150 776
Rzeczowe aktywa trwałe	94 903	93 538	93 546	93 129
Wartości niematerialne	43 858	43 451	43 957	45 704
Nieruchomości inwestycyjne	6 752	6 194	6 766	6 601
Długoterminowe aktywa finansowe	93	93	93	93
Należności długoterminowe	6 518	8 123	965	658
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 483	2 884	3 376	3 979
Rozliczenia międzyokresowe	547	553	394	580
Inne inwestycje długoterminowe	83	32	32	32
Aktywa obrotowe	241 135	222 096	212 125	176 579
Zapasy	17 471	22 050	12 862	19 920
Należności handlowe oraz pozostałe należności	107 886	90 721	106 829	105 339
Aktywa z tytułu umów z klientami	61 655	68 989	36 281	-
Rozliczenia międzyokresowe	2 668	1 757	1 904	2 308
Pozostałe aktywa finansowe	8 909	8 800	8 239	9 596
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	42 546	29 779	46 010	39 416
Aktywa razem	396 372	376 964	361 254	327 355

PASYWA

	31.12.2019	30.09.2019	31.12.2018	30.09.2018
Kapitał własny ogółem	236 745	236 067	231 669	224 049
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	232 034	230 902	226 295	218 363
<i>Kapitał podstawowy</i>	91 187	91 187	91 187	91 187
<i>Pozostałe kapitały rezerwowe</i>	101 420	101 420	103 866	103 866
<i>Zyski zatrzymane</i>	39 427	38 295	31 242	23 310
Kapitały akcjonariuszy niekontrolujących	4 711	5 165	5 374	5 686
Zobowiązania długoterminowe	5 731	4 851	4 052	3 082
<i>Rezerwy</i>	1 162	1 232	1 079	1 588
<i>Oprocentowane kredyty i pożyczki</i>	810	817	680	-
<i>Pozostałe zobowiązania finansowe</i>	2277	1 320	811	648
<i>Pozostałe zobowiązania</i>	1 482	1 482	1 482	846
Zobowiązania krótkoterminowe	153 896	136 046	125 533	100 224
<i>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania</i>	91 934	58 886	73 501	50 143
<i>Zobowiązania z tytułu umów z klientami</i>	6 743	2 922	6 049	-
<i>Oprocentowane kredyty i pożyczki</i>	18 427	43 133	12 255	19 902
<i>Pozostałe zobowiązania finansowe</i>	1450	1 059	704	629
<i>Zobowiązania z tytułu podatku bieżącego</i>	133	339	1 162	566
<i>Pozostałe zobowiązania budżetowe</i>	11 664	7 649	9 918	7 538
<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>	18 397	17 336	16 894	15 993
<i>Rezerwy</i>	5 148	4 722	5 050	5 453
Pasywa razem	396 372	376 964	361 254	327 355
<i>Wartość księgowa</i>	232 034	230 902	213 709	210 404
<i>Liczba akcji</i>	91 187 500	91 187 500	91 187 500	91 187 500
<i>Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)</i>	2,54	2,53	2,34	2,31

2.2 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	IV kwartał 2019	01.01.2019 31.12.2019	IV kwartał 2018	01.01.2018 31.12.2018
Przychody ze sprzedaży ogółem	155 921	420 865	126 507	319 808
Sprzedaż produktów	106 480	312 051	87 268	230 671
Sprzedaży towarów i materiałów	49 441	108 814	39 239	89 137
Koszty własny sprzedaży	135 982	364 614	101 476	267 140
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	92 213	269 656	70 499	192 034
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	43 769	94 958	30 977	75 106
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	19 939	56 251	25 031	52 668
Pozostałe przychody operacyjne	5 533	7 578	619	2 085
Koszty sprzedaży	5 395	20 417	6 382	19 699
Koszty ogólnego zarządu	10 107	24 263	7 849	22 345
Pozostałe koszty operacyjne	8 813	11 441	1 478	5 103
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 157	7 708	9 941	7 606
Przychody finansowe	623	1 728	579	2 185
Koszty finansowe	469	1 377	266	619
Zysk (strata) brutto	1 311	8 059	10 254	9 172
Podatek dochodowy	633	2 814	2 217	2 384
Zysk (strata) netto	678	5 245	8 037	6 788
w tym przypisany:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	1 132	5 748	8 349	6 822
Akcjonariuszom niekontrolującym	-454	-503	-312	-34
Zysk (strata) na akcję (wyrażony w złotych na jedną akcję)				
- podstawowy z zysku za okres sprawozdawczy	0,01	0,06	0,09	-0,02
- rozwodniony z zysku za okres sprawozdawczy	0,01	0,06	0,09	-0,02

2.3 SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za okres od dnia 01.01.2019r. do dnia 31.12.2019r

Pozycje kapitału własnego:	Przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej				Kapitały akcjonariuszy niekontrolujących	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem:		
Saldo na dzień 01.01.2019	91 187	103 866	31 242	226 295	5 374	231 669
Zysk netto za okres	-	-	5 748	5 748	-503	5 245
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-	-	-
Podział zysku za 2018 rok	-	-2 446	2 446	-	-	-
Nabycie udziałów niekontrolujących	-	-	-9	-9	-160	-169
Nabycie jednostki zależnej	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 31.12.2019	91 187	101 420	39 427	232 034	4 711	236 745

za okres od dnia 01.01.2018r. do dnia 31.12.2018r

Pozycje kapitału własnego:	Przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej				Kapitały akcjonariuszy niekontrolujących	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem:		
Saldo na dzień 01.01.2018	91 187	103 078	25 628	219 893	5 158	225 051
Zysk netto za okres	-	-	6 822	6 822	-34	6 788
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-	-	-
Podział zysku za 2017 rok	-	788	-788	-	-	-
Nabycie udziałów niekontrolujących	-	-3	-3	-12	-15	-3
Nabycie jednostki zależnej	-	-	-	262	262	-
Zmiana polityki rachunkowości	-	-	-417	-417	-	-417
Saldo na dzień 31.12.2018	91 187	103 866	31 242	226 295	5 374	231 669

2.4 RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	IV kwartał 2019	01.01.2019 31.12.2019	IV kwartał 2018	01.01.2018 31.12.2018
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk/strata brutto	1 311	8 059	10 254	9 172
Korekty razem	41 506	-3 618	6 541	14 779
Amortyzacja	4 429	15 951	4 090	14 148
Odsetki i dywidendy, netto	-178	-432	113	-1
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	78	-787	737	839
Zmiana stanu należności	-8 232	-31 292	-38 417	-38 388
Zmiana stanu zapasów	4 578	-4 610	7 058	-6 616
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem kredytów i pożyczek	40 889	20 683	31 642	47 272
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	156	-639	1 492	-2 975
Zmiana stanu rezerw	356	182	659	159
Podatek dochodowy zapłacony	-436	-2 949	-938	-1 045
Pozostałe	-134	275	105	1 386
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	42 817	4 441	16 795	23 951
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Sprzedaż aktywów trwałych i wartości niematerialnych	229	876	-252	201
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-4 383	-14 191	-3 009	-24 081
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	-573	-573	-182	-182
Sprzedaż nieruchomości inwestycyjnych	-	500	-	-
Nabycie aktywów finansowych	-	-	-300	-300
Wpływy z wykupu aktywów finansowych	58	356	2 177	15 280
Nabycie jednostek zależnych, po potrąceniu przejętych środków pieniężnych	-	-	-	-148
Odsetki otrzymane	345	1 095	33	194
Spłata udzielonych pożyczek	40	66	20	728
Udzielenie pożyczek	2	-764	-250	-960
Pozostałe	-51	-51	-	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 333	-12 686	-1 763	-9 268
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-629	-1 585	-342	-992
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów/pożyczek	9 040	42 653	3 641	23 148
Spłata kredytów/pożyczek	-33 779	-36 404	-11 620	-12 617
Odsetki zapłacone	-349	-939	-117	-249
Dotacje otrzymane	-	1 225	-	98
Nabycie udziałów niekontrolujących	-	-169	-	-14
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-25 717	4 781	-8 438	9 374
Zwiększenie/Zmniejszenie stanu środków pieniężnych	12 767	-3 464	6 594	24 057
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	12 767	-3 464	6 594	24 057
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
Środki pieniężne na początek okresu	29 779	46 010	39 416	21 953
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	42 546	42 546	46 010	46 010
- o ograniczonej możliwości dysponowania	10 207	10 207	3 426	3 426

3. KOMENTARZ I INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA IV KWARTAŁ 2019 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 1999r., 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 1.000 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.



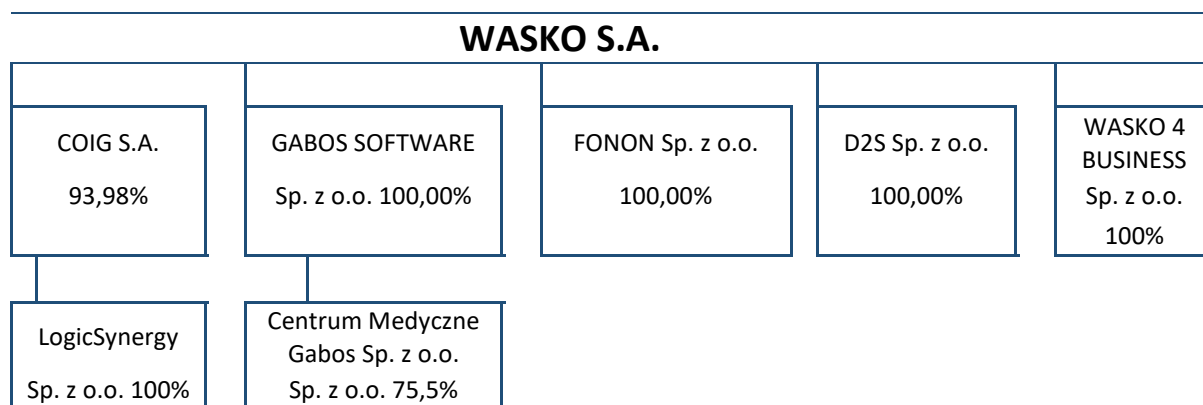
Oddział WASKO S.A. Warszawa, ul. Czackiego

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. (dawniej SPC-1 Sp. z o.o.) D2S Sp. z o.o., WASKO 4 BUSINESS Sp. z o.o. (dawniej COIG-SOFTWARE Sp. z o.o.) oraz Centrum Medyczne Gabos Sp. z o.o. (dawniej Medyczne Centrum Urologii 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. (dawniej SPC-1 Sp. z o.o.) z siedzibą w Warszawie, jest spółką celową dedykowaną do realizacji projektu w ramach zamówienia publicznego dotyczącego projektu pod nazwą „Budowa infrastruktury systemu ERTMS/GSM-R na liniach kolejowych PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. w ramach NPW ERTMS” ogłoszonego przez PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. Przedmiotem Kontraktu jest zaprojektowanie, dostawa i wykonanie wszystkich niezbędnych prac oraz robót budowlanych w celu wdrożenia na liniach kolejowych w Polsce sieci GSM-R jako dedykowanego dla kolei systemu bezprzewodowej łączności cyfrowej.

WASKO 4 BUSINESS Sp. z o.o. (dawniej COIG Software 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.

Aktualny zakres działalności został powierzony Spółce w wyniku sprzedaży przez WASKO S.A. do COIG Software Sp. z o.o. Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa wyodrębnionej w strukturze organizacyjnej WASKO S.A. jako Departament Usług Finansowych. umowa sprzedaży Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa została zawarta 31 sierpnia 2018r. o czym informowano w raporcie bieżącym Emitenta nr 28/20018 z dnia 31 sierpnia 2018r.

Centrum Medyczne GABOS Sp. z o.o. (dawniej Medyczne Centrum Urologii Sp. z o.o.) z siedzibą w Piekarach Śląskich jest nowoczesną placówką świadczącą wielospecjalistyczne usługi medyczne obejmujące konsultacje medyczne, diagnostykę oraz wykonywanie zabiegów przy wykorzystaniu sprzęt oraz narzędzi informatycznych i najnowszej generacji.

ZMIANY W SKŁADZIE GRUPY KAPITAŁOWEJ

W IV kwartale 2019 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. WASKO S.A. nie wywiera 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.

Security System Integration S.A. w upadłości likwidacyjnej z siedzibą w Bielanach Wrocławskich specjalizowała się w projektowaniu i wykonawstwie zintegrowanych systemów bezpieczeństwa dla budownictwa komercyjnego. W dniu 30.10.2013 r. Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej, Wydział VIII Gospodarczy ds. Upadłościowych i Naprawczych wydał postanowienie o ogłoszenie upadłości likwidacyjnej. Postanowienie to jest prawomocne. Obecnie spółka nie prowadzi działalności. Posiadane przez WASKO S.A. akcje Security System Integration S.A. są identyfikowane są jako aktywa dostępne do sprzedaży, których wartość objęta została w poprzednich okresach sprawozdawczych odpisem aktualizującym.

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:

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, 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, wieloprocessorowe 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.



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.



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.



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 urzędzeń 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 umożliwiając użytkownikowi szybkie i łatwe zdefiniowanie i uruchomienie serwisu internetowego.

Otwartość aplikacji umożliwi 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 Controllingu (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 IV kwartale 2019 r., to jest w okresie od 1 października 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku wraz z porównywalnymi danymi finansowymi za ten sam okres roku 2018.

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 października 2019 do 31 grudnia 2019 roku oraz zawiera porównywalne dane finansowe za ten sam okres w 2018 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 zdatnego 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 jest 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 wypetnienie 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 ODROZONY 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 przywidzianej 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 przejścia nad nią kontroli przez Grupę. Przystaje 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 sprawozdawczego,
- 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 31 grudnia 2019 roku zostały przeliczone według kursu średniego ogłoszonego na dzień 31 grudnia 2019 roku przez Narodowy Bank Polski dla EUR tab. 251/A/NBP/2019, czyli 1 EUR = 4,2585 zł i obowiązującego w dniu bilansowym,
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 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 czerwca 2018 roku średni kurs wyniósł 4,3018 PLN/EUR.

Porównywalne dane finansowe za rok 2018 przeliczono w analogiczny sposób wykorzystując:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów bilansu na dzień 31 grudnia 2018 roku zostały przeliczone według kursu średniego ogłoszonego na dzień 31 grudnia 2018 roku przez Narodowy Bank Polski dla EUR tab. 252/A/NBP/2018, czyli 1 EUR = 4,3000 zł i obowiązującego w dniu bilansowym,
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 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 31 grudnia 2018 roku średni kurs wyniósł 4,2669 PLN/EUR.

4. OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE PODMIOT DOMINUJĄCY GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO W IV KWARTALE 2019R.

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
Michał Mental	Członek Zarządu
Tomasz Macalik	Członek Zarządu
Włodzimierz Sosnowski	Członek Zarządu
Rafał Stefanowski	Członek Zarządu



W IV kwartale 2019 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:

Zygmunt Łukaszczyk	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Andrzej Gdula	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Michał Matusak	Członek Rady Nadzorczej
Eugeniusz Światoński	Członek Rady Nadzorczej
Marek Rokicki	Członek Rady Nadzorczej
Krzysztof Gawlik	Członek Rady Nadzorczej

W IV kwartale 2019 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	17 100 847	18,0	17 100 847	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
Michał Mental - Członek Zarządu	1 042	0,001	1 042	0,001

Pan Wojciech Wajda, od dnia 7 czerwca 2018 roku Prezes Zarządu WASKO S.A. i jednocześnie główny akcjonariusz WASKO S.A. posiada 10 136 akcji spółki zależnej COIG S.A. co stanowi 2,16% udziału w kapitale zakładowym. Pozostałe osoby Zarządzające WASKO S.A. nie posiadają osobiście ani przez strony trzecie udziałów w podmiotach z Grupy Kapitałowej WASKO. Pan Wojciech Wajda posiada również 600 udziałów Centrum Medycznego Gabos Sp. z o.o. co stanowi 24,5% udziału w kapitale zakładowym spółki.

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 sześciuosobowej Radzie oraz pięciu członków Rady Nadzorczej w siedmioosobowej Radzie - w tym Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

6. SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI

W roku 2019 Grupa Kapitałowa WASKO S.A. utrzymuje podział segmentów rynkowych według oferowanych grup produktowych. Grupa identyfikuje następujące segmenty działalności:

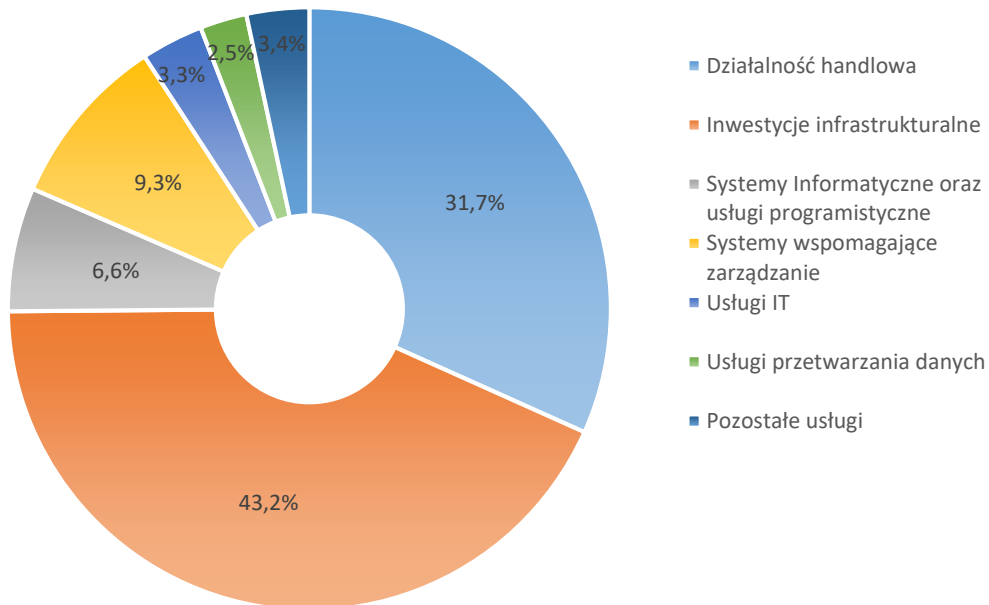
- Inwestycje infrastrukturalne
- Systemy Informatyczne oraz usługi programistyczne
- Usługi IT
- Systemy wspomagające zarządzanie
- Usługi przetwarzania danych
- Działalność handlowa
- Pozostałe usługi

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY WG SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI W IV KWARTALE 2019 ROKU

(TYS. Zł)

Wyszczególnienie	01.10.2019 31.12.2019		01.10.2018 31.12.2018	
	Wartość	Udział	Wartość	Udział
Działalność handlowa	49,4	31,7%	39,2	31,0%
Inwestycje infrastrukturalne	67,3	43,2%	40,0	31,6%
Systemy Informatyczne oraz usługi programistyczne	10,4	6,6%	16,1	12,7%
Systemy wspomagające zarządzanie	14,5	9,3%	15,9	12,5%
Usługi IT	5,2	3,3%	5,0	3,9%
Usługi przetwarzania danych	3,9	2,5%	4,0	3,2%
Pozostałe usługi	5,2	3,4%	6,4	5,1%
Razem	155,9	100,0%	126,5	100,0%

STRUKTURA SKONSOLIDOWANYCH PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY WG SEGMENTÓW
DZIAŁALNOŚCI W IV KWARTALE ROKU 2019



PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY WG SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI W 2019 ROKU

Wyszczególnienie	01.01.2019 31.12.2019		01.01.2018 31.12.2018	
	Wartość	Udział	Wartość	Udział
Działalność handlowa	108,8	25,8%	89,1	27,86%
Inwestycje infrastrukturalne	158,6	37,7%	78,4	24,52%
Systemy Informatyczne oraz usługi programistyczne	45,0	10,7%	42,3	13,23%
Systemy wspomagające zarządzanie	57,0	13,5%	58,9	18,42%
Usługi IT	19,0	4,5%	15,7	4,91%
Usługi przetwarzania danych	15,4	3,7%	17,3	5,41%
Pozostałe usługi	17,1	4,1%	18,1	5,66%
Razem	420,9	100,0%	319,8	100,00%

W czwartym kwartale 2019 roku przychody ze sprzedaży Grupy wyniosły 155,9 mln zł, o 29,4 mln więcej niż w IV kwartale roku ubiegłego, co oznacza wzrost o 23,4%. W ujęciu narastającym wartość przychodów wyniosła 420,9 mln zł, więcej o 101,1 mln zł niż w porównywanym okresie roku ubiegłego. Objasnienia dotyczące poszczególnych segmentów działalności zaprezentowano poniżej.

INWESTYCJE INFRASTRUKTURALNE

Usługi należące do tego segmentu działalności to budowa szerokopasmowych sieci szkieletowych i dystrybucyjnych, budowa stacji bazowych dla operatorów telekomunikacyjnych oraz budowa ośrodków radiokomunikacyjnych. W zakres usług wchodzi wykonanie całości prac związanych z projektowaniem i budową infrastruktury.

W omawianym okresie przychody ze sprzedaży w ramach tego segmentu to 67,3 mln zł, tj. 43,2% sprzedaży ogółem. Kwota przychodów w tym segmencie jest wyższa niż w IV kwartale 2018 roku o 27,3 mln zł. Wzrost na poziomie 68,2% wynika przede wszystkim z realizacji kontraktów na budowę sieci szerokopasmowych, w tym budowy sieci GSM-R, umów na budowę i modernizację sieci dla szkół w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa oraz budowy systemów zarządzania przestrzenią powietrzną.

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.

Oferta WASKO obejmuje:

- standardowe rozwiązania, gotowe do natychmiastowego wdrożenia lub szybkiego dostosowania do indywidualnych potrzeb i wymagań klientów,
- projektowanie i realizację systemów informatycznych na indywidualne zamówienie,
- usługi integracji systemów informatycznych,
- projektowanie i realizację systemów analitycznych,
- kompleksowe wdrożenia i szkolenia,
- outsourcing systemów informatycznych, realizowany we własnym Centrum Przetwarzania Danych,
- outsourcing usług teleinformatycznych.

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

W tym segmencie działalności zanotowano przychody o wartości 10,4 mln zł, co stanowi 6,6% sprzedaży ogółem. Pomimo spadku przychodów w odniesieniu do IV kwartału 2018, w ujęciu narastającym Grupa odnotowała przychody o 2,7 mln zł wyższe niż rok wcześniej. W omawianym segmencie rynku niezmiennie dominują odbiorcy z sektorów medycznego i usług komunalnych.

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 IV kwartale 2019 roku przychody w tym segmencie działalności wyniosły 14,5 mln zł o 1,4 mln zł mniej niż w okresie porównywanym. W ujęciu narastającym omawiany segment działalności utrzymuje się na poziomie 57,0 mln zł zbliżonym do osiągniętego w 2018 roku.

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 5,2 mln zł. Dla porównania w IV kwartale ubiegłego roku sprzedaż w tym segmencie wyniosła 5,0 mln zł. Narastająco w ciągu roku odnotowano wzrost o 5%. Istotny wpływ na poziom sprzedaży w tym obszarze mają usługi związane z utrzymaniem platformy biurowej i systemów wydruku w instytucjach finansowych oraz utrzymaniu infrastruktury serwerowej i sieciowej.

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 3,9 mln zł co stanowi 2,5% wartości sprzedaży IV kwartale 2019 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 5,2 mln zł, co stanowi 3,4% sprzedaży ogółem, przy czym jest to mniej niż w okresie porównywanym o 0,8 mln zł.

DZIAŁALNOŚĆ HANDLOWA

W ramach tego segmentu wyodrębniono sprzedaż towarów handlowych. Grupa współpracuje ze światowymi producentami sprzętu IT, m.in. Hitachi, IBM, ORACLE, itp. sprzedając ich sprzęt do obiorców z różnych sektorów na terenie kraju.

Przychody pochodzące z działalności handlowej w IV kwartale 2019 roku osiągnęły poziom 49,4 mln zł, co stanowi 31,7% przychodów ze sprzedaży ogółem. Sprzedaż w omawianym obszarze była w IV kwartale ubiegłego roku wyższa niż rok wcześniej o 26%, podobnie w ujęciu narastającym odnotowano wzrost o 10,2 mln zł do poziomu 108,8 mln zł. Wzrost wynika przede wszystkim z dostaw infrastruktury składowania i przetwarzania danych dla klienta z branży motoryzacyjnej, sprzedaży materiałów do realizacji sieci światłowodowych oraz dostaw infrastruktury składowania danych oraz sprzętu drukującego.

7. KOMENTARZ ZARZĄDU WASKO S.A. DO SKONSOLIDOWANYCH WYNIKÓW FINANSOWYCH W IV KWARTALE ROKU 2019

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W MLN ZŁ

Wybrane pozycje skonsolidowanego rachunku zysków i strat	01.10.2019 31.12.2019	01.01.2019 31.12.2019	01.10.2018 31.12.2018	01.01.2018 31.12.2018
Przychody ze sprzedaży ogółem	155,9	420,9	126,5	319,8
Koszty własne sprzedaży	136,0	364,6	101,5	267,1
Zysk brutto na sprzedaży	19,9	56,3	25,0	52,7
Zysk/strata na sprzedaży	4,4	11,6	10,8	10,6
Zysk na działalności operacyjnej	1,2	7,7	9,9	7,6
Zysk brutto	1,3	8,1	10,3	9,2
Podatek dochodowy	0,6	2,8	2,2	2,4
Zysk netto	0,7	5,2	8,0	6,8

W IV kwartale 2019r Grupa Kapitałowa WASKO S.A. wypracowała dodatni wynik wynoszący 19,9 mln zł na poziomie zysku brutto ze sprzedaży, przy zysku ze sprzedaży 4,4 mln zł i zysku netto na poziomie 0,8 mln zł. Pozytywny wpływ na wyniki miała sprzedaż robót w ramach realizacji kontraktu GSMR oraz usług dla NASK i dostaw dla administracji rządowej. Ujemną korektę przychodów ze sprzedaży, a tym samym wyniku finansowego spowodowało odstąpienie Miasta Katowice od umowy na realizację projektu „Miejskie Centrum Usług Wspólnych w Katowicach”. Opisane powyżej zdarzenie wpłynęło na zmiany wartości szacunkowych dotyczących wyceny przychodów, które Spółka rozpoznawała zgodnie z MSSF 15 na łączną kwotę 6,8 mln zł. Kwota to obniżyła wynik finansowy Grupy w IV kwartale 2019r.

Odnotowane wyniki pokazują, że mimo trudnych okoliczności Grupa wykorzystuje wypracowany w poprzednich latach potencjał i uzyskuje pozytywne efekty działalności.

BILANS W MLN ZŁ

Wybrane pozycje bilansu	31.12.2019	30.09.2019	31.12.2018	30.09.2019
Aktywa trwałe	155,2	154,9	149,1	157
Aktywa obrotowe	241,1	222,1	212,1	207,3
Kapitał własny	236,7	236,1	231,7	232,8
Zobowiązania długoterminowe	5,7	4,9	4,1	4,8
Zobowiązania krótkoterminowe	153,9	136	125,5	126,7
Suma bilansowa	396,4	377	361,3	364,3

W strukturze bilansu na 31 grudnia 2019r. widoczny jest wzrost kapitału własnego w odniesieniu do stanu na koniec zeszłego roku wynikający z osiągnięcia zysku netto na poziomie 5,2 mln w ujęciu narastającym. Wzrost aktywów obrotowych o 29 mln zł jest przede wszystkim efektem wyceny przychodów metodą opartą na nakładach oraz wyższym niż na koniec 2018 roku stanem środków pieniężnych. Wyższe niż na 31.12.2018 zobowiązania krótkoterminowe odzwierciedlają wzrost skali działalności poprzez poziom wykorzystania kredytu bankowego oraz rozrachunków z dostawcami. W ocenie Zarządu WASKO S.A. struktura bilansu Grupy na dzień 31 grudnia 2019 pozostaje stabilna i nie wykazuje istotnych odchyłeń od wartości prezentowanych na koniec roku 2018.

WYBRANE POZYCJE RACHUNKU PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH W MLN ZŁ

Przepływy środków pieniężnych z działalności:	01.10.2019	01.01.2019	01.10.2018	01.01.2018
	31.12.2019	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2018
operacyjnej	42,8	4,4	16,8	24,00
inwestycyjnej	-4,3	-12,6	-1,8	-9,30
finansowej	-25,7	4,8	-8,4	9,40
zwiększenie/Zmniejszenie stanu środków pieniężnych	12,8	-3,4	6,6	24,10
Środki pieniężne na koniec okresu	42,5	42,5	46,0	46,0

W IV kwartale 2019 roku skonsolidowane przepływy środków pieniężnych były dodatni w i wyniosły 12,8 mln zł, natomiast w ujęciu narastającym od początku stan środków pieniężnych spadł o 3,4 mln zł.

Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej wyniosły w kwartale 42,8 mln zł, co było efektem zaciągnięcia zobowiązań handlowych na kwotę 40,8 mln zł, obniżenia stanu zapasów na kwotę 4,6 mln zł oraz obniżenia stanu należności na kwotę 8,2 mln zł. w ujęciu narastającym przepływy pieniężne z działalności operacyjnej wyniosły 4,4 mln zł.

Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej w IV kwartale 2019 roku były ujemne i wyniosły - 4,3 mln zł oraz -12,6 mln zł narastająco. Kluczowy wpływ na stan środków miały wydatki w obszarze nabycia rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych za kwotę 4,4 mln zł.

W IV kwartale 2019 roku przepływy z działalności finansowej były ujemne i wyniosły -25,7 mln zł, a narastająco od początku roku dodatnie przepływy wyniosły 4,8 mln zł. Jest to efekt przede wszystkim zmniejszeniem wykorzystania kredytu w rachunku bieżącym na kwotę oraz zaciągnięcia pożyczki omówionej w nocie nr 6 niniejszego raportu.

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 31.12.2018-31.12.2019),
- 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).

	01.10.2019 31.12.2019	01.01.2019 31.12.2019	01.10.2018 31.12.2018	01.01.2018 31.12.2018
Rentowność				
Marża brutto	12,79%	13,37%	19,79%	16,47%
Rentowność brutto na działalności handlowej	11,47%	12,73%	21,06%	15,74%
Rentowność operacyjna	0,74%	1,83%	7,86%	2,38%
Rentowność EBITDA	6,00%	5,62%	11,09%	6,80%
Rentowność brutto	0,84%	1,91%	8,11%	2,87%
Rentowność netto	0,43%	1,25%	6,35%	2,12%
Rentowność kapitałów własnych ROE	2,51%	2,51%	3,08%	3,08%
Płynność				
Wskaźnik płynności bieżącej	1,57	1,57	1,69	1,69
Wskaźnik płynności podwyższonej	1,45	1,45	1,59	1,59
Zadłużenie				
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	40,27%	40,27%	35,87%	35,87%
Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych	68,79%	68,79%	57,26%	57,26%

Analiza wskaźnikowa sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WASKO S.A. za IV kwartał 2019 wykazała dodatnią rentowność działalności, przy czym spadek wskaźników wynika szczególności z korekty, o której mowa w opisie rachunku zysków i strat.

Wskaźniki płynności o wartościach na poziomie zbliżonym do 1,5 wskazują na wysoką zdolność GK WASKO do regulowania zobowiązań bieżących, o czym świadczą również nadal umiarkowane wartości wskaźników zadłużenia.

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 IV KWARTALE 2019 I PO JEGO ZAKOŃCZENIU DO DNIA PRZEKAZANIA RAPORTU

PODPISANIE PRZEZ FONON SP. Z O.O. ANEKSU UMOWY Z PKP POLSKIE LINIE KOLEJOWE S.A.

16 października 2019 r. Zarząd WASKO S.A. otrzymał informację od spółki zależnej FONON sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej jako: Fonon) o podpisaniu przez Konsorcjum firm w składzie: Nokia Solutions and Networks sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (Nokia), Fonon, SPC-2 Sp. z o.o. z siedzibą w Wysogotowie oraz HERKULES INFRASTRUKTURA Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej jako: Konsorcjum) aneksu nr 2 do 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” (Umowa) ze Spółką PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. z siedzibą w Warszawie (Zamawiający).

Na podstawie aneksu nr 2 do Umowy wprowadzone zostały w szczególności następujące zmiany do Umowy:

- a) zmieniony został zakres realizacji poszczególnych Etapów ilościowych, Etapów Szczegółowych oraz Kamieni Milowych, w tym wprowadzono podział Kamieni Milowych na Fazy realizacji;
- b) zmianie uległa treść Subklauzuli 4.1. Warunków Szczególnych Kontraktu w ten sposób, że Konsorcjum w odpowiednim czasie przy czym nie później niż do 31.08.2022 r., powinien wnieść w formie pozwalającej uznać je za kompletne w rozumieniu Praw, wszystkie zgłoszenia, zawiadomienia, wnioski, jakie są wymagane przez Prawa, w odniesieniu do projektowania i wypełnić lub zgłosić inne żądania i poczynić uzgodnienia potrzebne do uzyskania decyzji pozwalających na rozpoczęcie realizacji Robót, co wymaga uwzględnienia czasu na uzyskanie zgód, gdy są wymagane, jak również czasu prowadzenia postępowań administracyjnych;
- c) zmianie uległa konstrukcja kary umownej z tytułu zwłoki w realizacji Kamieni Milowych w ten sposób, że:
 - przypadku gdy Kamień Milowy nie jest podzielony na Fazy za niewykonanie w terminie Kamienia Milowego wysokość kary umownej wynosić będzie 0,05% wartości Robót objętych Kamieniem Milowym, za każdy dzień zwłoki;
 - w przypadku gdy Kamień Milowy jest podzielony na Fazy:
 - za niezrealizowanie Fazy I w terminie, wysokość kary umownej wynosić będzie 0,05% wartości Robót objętych tą Fazą I, za każdy dzień zwłoki aż do dnia upływu terminu na ukończenie Fazy II;
 - za niezrealizowanie Fazy II w terminie, wysokość kary umownej wynosić będzie 0,05% wartości Robót objętych Kamieniem Milowym, za każdy dzień zwłoki liczony od terminu na ukończenie Fazy II, z zastrzeżeniem, że łączna wysokość kary umownej dla Fazy I i Fazy II Kamienia Milowego, którego dotyczy zwłoka nie przekroczy wartości 0,05% wartości Robót objętych Kamieniem Milowym, za każdy dzień zwłoki liczony od wymaganego terminu na ukończenie Fazy II do czasu ukończenia Robót w ramach ww. Kamienia Milowego.

d) została poprawiona oczywista pomyłka pisarska w kwocie podatku w zryczałtowanym wynagrodzeniu Konsorcjum, tj. z błędnej kwoty 521.625.880,00 zł do na prawidłową kwotę 521.652.880 zł.

Jednocześnie w związku dokonaniem modyfikacji zakresów Kamieni Milowych oraz Etapów przyjęty został nowy, zaktualizowany Harmonogram Rzeczowo-Finansowy.

W pozostałym zakresie terminy realizacji Umowy, w tym końcowy termin realizacji prac, zasady odpowiedzialności Konsorcjum z tytułu realizacji prac oraz wysokość wynagrodzenia należnego Konsorcjum nie uległy zmianie.

PODPISANIE PRZEZ COIG S.A. UMOWY Z CENTRUM ZASOBÓW INFORMATYCZNYCH

29 października 2019 r. COIG S.A. podpisała umowę pomiędzy Skarbem Państwa - Centrum Zasobów Informatycznych z siedzibą w Warszawie, a COIG S.A. (Wykonawca) z siedzibą w Katowicach na wykonanie zamówienia publicznego pn. „Budowa i wdrażanie ośrodków przetwarzania danych i archiwizacji danych”.

Przedmiotem umowy jest utworzenie w infrastrukturze Zamawiającego dwuośrodkowego Centrum Przetwarzania Danych - platformy wirtualizacji w architekturze konwergentnej w Ośrodkach Przetwarzania Danych Zamawiającego w Bydgoszczy i Gdyni – wraz z Systemem Centralnego Backup'u w trzech lokalizacjach.

W zakres przedmiotu umowy wchodzi:

- dostawa urządzeń i oprogramowania;
- montaż, uruchomienie i wdrożenie dostarczonego rozwiązania;
- przekazanie wdrożonego rozwiązania wraz z wykonaną dokumentacją projektową i wdrożeniową;
- migracja systemów informatycznych Zamawiającego na wdrożone środowisko;
- przeprowadzenie szkolenia.

Wartość przedmiotu umowy wynosi 56.076.180,02 PLN brutto w tym:

- 30.421.447,32 PLN brutto - wartość zamówienia gwarantowanego (wynagrodzenie gwarantowane),
- 25.654.732,70 PLN brutto - wartość zamówienia objętego prawem opcji obejmującego dostawę serwerów typu Blade, system wirtualizacji, system macierzy dyskowej, infrastrukturę serwerową oraz infrastrukturę macierzową.

Termin wykonania przedmiotu umowy: 30.11.2020 r.

WYBÓR OFERTY SPÓŁKI ZALEŻNEJ COIG S.A. JAKO NAJKORZYSTNIEJSZEJ

5 listopada 2019 oferta Spółki COIG S.A. została wybrana przez Centrum Informatycznych Usług Wspólnych Olsztyna z siedzibą w Olsztynie (Zamawiający) oferty jako najkorzystniejsza w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego pn. „Zakup i wdrożenie systemu finansowo-księgowego w Gminie Olsztyn” (Dz. U. UE nr 2019/S 151-372036, z dnia 7 sierpnia 2019 r.).

Wartość oferty z uwzględnieniem prawa opcji, wyniosła 19 704 600 zł brutto (dziewiętnaście milionów siedemset cztery tysiące sześćset złotych zero groszy), w tym:

- 1) cena oferty na zamówienie podstawowe wyniosła 16 998 600 zł brutto (szesnaście milionów dziewięćset dziewięćdziesiąt osiem tysięcy sześćset złotych zero groszy);
- 2) cena prawa opcji wyniosła 2 706 000 zł brutto (dwa miliony siedemset sześć tysięcy złotych zero groszy).

W ramach prawa opcji wykonawca, na pisemne żądanie zamawiającego, złożone przed upływem pięcioletniego okresu wsparcia producenta dla oprogramowania standardowego i dedykowanego, zobowiązuje się zapewnić wsparcie producenta na następne dwadzieścia cztery miesiące na dotychczasowym poziomie.

Przedmiotem zamówienia jest zaprojektowanie, wykonanie, dostarczenie, skonfigurowanie, zintegrowanie, wdrożenie, przetestowanie oraz uruchomienie w pełni sprawnego systemu finansowo-księgowego, który pozwoli na wprowadzenie jednolitego i spójnego narzędzia do zarządzania finansami Urzędu Miasta Olsztyna oraz jednostek podległych.

Kryterium oceny ofert stanowiły:

Cena – 30 pkt

Dodatkowe godziny na wykonanie prac rozwojowych – 4 pkt

Zaangażowanie specjalisty ds. finansów i rachunkowości – 4 pkt

Zatrudnienie osoby niepełnosprawnej – 2 pkt

Uniwersalność i elastyczność oferowanego rozwiązania (systemu) – 60 pkt

W odniesieniu do powyższych kryteriów oferta złożona przez COIG S.A. uzyskała największą ilość punktów.

WYBÓR OFERTY KONSORCJUM JAKO NAJKORZYSTNIEJSZEJ W PRZETARGU ORGANIZOWANYM PRZEZ CENTRUM INFORMATYKI RESORTU FINANSÓW

Centrum Informatyki Resortu Finansów z siedzibą w Radomiu (Zamawiający) dokonało wyboru oferty konsorcjum (Wykonawca), w skład którego wchodzi: WASKO S.A. – Lider Konsorcjum oraz Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – Członek Konsorcjum, jako najkorzystniejszej w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego na wykonanie zamówienia „Rozbudowa macierzy dyskowej Hitachi VSP F1500 na potrzeby projektu CHD” Przedmiotem zamówienia (dalej „Zamówienie”) jest rozbudowa wydajności oraz przestrzeni dyskowej posiadanej przez Zamawiającego macierzy dyskowej, z usługą montażu i konfiguracji dostarczonych elementów rozbudowy oraz świadczenie serwisu gwarancyjnego.

Maksymalna łączna wartość przedmiotu zamówienia wynosi 13 025 700,00 zł brutto w tym:

1) zamówienie podstawowe (dostawa Sprzętu wraz z wdrożeniem) wynosi 7 995 123,00 zł brutto;

2) prawo opcji (dostawa Sprzętu) wynosi 5 030 577,00 brutto.

Termin realizacji zamówienia w zakresie:

1) zamówienia podstawowego wynosi do 40 dni od daty zawarcia umowy.

2) prawa opcji wynosi do 12 miesięcy od daty zawarcia umowy (gdy Zamawiający złoży zawiadomienie o skorzystaniu z prawa opcji). Wykonawca zobowiązuje się do wykonania dostawy Sprzętu w ramach prawa opcji, w terminie 45 od dnia otrzymania Zawiadomienia o skorzystaniu z Prawa Opcji.

Kryterium oceny ofert stanowiły:

Cena – 60 pkt

Termin dostawy sprzętu wraz z wdrożeniem w zakresie zamówienia podstawowego – 40 pkt

W odniesieniu do powyższych kryteriów oferta złożona przez Konsorcjum firm, w tym WASKO S.A. jako Lidera Konsorcjum, była najkorzystniejsza.

PODPISANIE UMÓW PRZEZ FONON SP. Z O.O..

25 listopada 2019 r. spółka zależna FONON sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej jako: Fonon, Wykonawca) podpisała 6 umów ramowych z NEXERA Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (Zamawiający). Przedmiotem umów jest budowa sieci szerokopasmowej FTTH w technologii GPON na obszarach Piotrkowski A, Sieradzki, Kielecki A, Kielecki B, Sandomiersko Jędrzejowski A, Sandomiersko Jędrzejowski B, na bazie projektów budowlanych, budowlano-wykonawczych i/lub wykonawczych dostarczonych przez

Zamawiającego. Umowy ramowe określają warunki wyboru Wykonawców poszczególnych robót objętych przekazaniem przez Inwestora.

Projektem Wykonawczym danego OLT i podpisywania Umów Wykonawczych dla zakresów Usług objętych tymi Projektami Wykonawczymi. Zamówienia będą dotyczyły budowy poszczególnych OLT i jego gałęzi sieci FTTH. Zakres obszarów geograficznych objętych umowami ramowymi jest tożsamy z zakresem obszarów geograficznych objętych umowami na budowę sieci szerokopasmowej FTTH w technologii GPON zawartymi przez Emitenta z NEXERA Sp. z o.o., o których Emitent informował w Raporcie Bieżącym nr 17/2017 z dnia 13.07.2017 r. Umowy ramowe nie zobowiązują Zamawiającego do składania zamówień i podpisywania umów wykonawczych. Nie określają również maksymalnej wartości lub liczby udzielonych zamówień, przy czym dla każdej z sześciu umów FONON zobowiązał się do budowy 60 km sieci FTTH rocznie. Pomimo braku zobowiązania Zamawiającego do składania zamówień w ramach wykonawczych, Emitent uznał za konieczne podanie do publicznej wiadomości informacji o zawartych przez FONON umowach wykonawczych, zważywszy, iż łączna wartość złożonych przez Zamawiającego zamówień, w okresie obowiązywania umów wykonawczych, może przekroczyć kwotę 4 milionów złotych brutto.

Termin obowiązywania Umowy wynosi 48 miesięcy do dnia 30.10.2023 r. z zastrzeżeniem, że jeżeli w tym terminie obowiązywać będą Umowy Wykonawcze, wówczas okres obowiązywania Umowy ulegnie odpowiednio wydłużeniu do dnia wykonania ostatniej zawartej Umowy Wykonawczej.

Na wykonane prace Fonon udzieli 60-o miesięcznej gwarancji liczonej od dnia podpisania protokołu końcowego dla każdej zawartej Umowy Wykonawczej.

ODSTĄPIENIE OD UMOWY PODPISANEJ PRZEZ COIG S.A. Z MIASTEM KATOWICE

28 listopada 2019 r. COIG S.A. przekazała do WASKO S.A. informację o odstąpieniu w całości przez Miasto Katowice (Zamawiający) od umowy na realizację zamówienia publicznego, prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego pn. „Realizacja projektu Miejskie Centrum Usług Wspólnych w Katowicach”, zawartej w dniu 04 października 2017 r. przez Miasto Katowice i Konsorcjum firm: COIG S.A. z siedzibą w Katowicach oraz VULCAN sp. z o. o. z siedzibą we Wrocławiu (Konsorcjum, Wykonawcą).

Wartość umowy wynosiła 19,5 mln zł netto (23,9 mln zł brutto) i mogła zostać powiększona o zakup przez Zamawiającego dodatkowych licencji oraz o zlecenie dodatkowych usług polegających na rozszerzenia programu o obsługę funkcjonalności.

Przedmiot umowy obejmował dostawę, instalację i wdrożenie zintegrowanego systemu informatycznego klasy ERP wspomagającego procesy biznesowe w Urzędzie Miasta Katowice oraz w ponad 200 jednostkach organizacyjnych miasta wraz z dostawą niezbędnej infrastruktury sprzętowej.

Jako przyczyny odstąpienia do umowy, Zamawiający wskazał: – wykonywanie przedmiotu Umowy w sposób wadliwy i sprzeczny z umową poprzez nienależyte wykonanie części produktów wchodzących w zakres przedmiotu umowy, odmowę wykonania kolejnych produktów oraz brak zmiany sposobu wykonywania przedmiotu umowy w terminie wyznaczonym przez Zamawiającego;

– zwłokę w realizacji przedmiotu Umowy w zakresie części produktów wchodzących w zakres przedmiotu umowy i brak usunięcia stanu zwłoki w terminie wyznaczonym przez Zamawiającego;

– odmowę spełnienia świadczenia przez Konsorcjum. Oświadczenie Zamawiającego o odstąpieniu od umowy w całości wpłynęło do COIG S.A. w dniu 27 listopada 2019 r.

Zamawiający wezwał Konsorcjum do odbioru elementów świadczenia spełnionych przez Konsorcjum, zwrotu części otrzymanej kwoty wynagrodzenia tj. kwoty 5 827 246,77 zł oraz zapłaty kwoty w wysokości

4 801 130,34 zł, tytułem kary umownej stanowiącej równowartość 20% wynagrodzenia łącznego brutto z tytułu odstąpienia przez którąkolwiek ze stron od umowy z przyczyn leżących po stronie Konsorcjum. Ponadto Zamawiający zastrzegł sobie prawo dochodzenia odszkodowania uzupełniającego w przypadku, w którym wartość rzeczywistej szkody po stronie Zamawiającego przekroczy wartość naliczonej kary umownej Stanowisko Zarządu COIG S.A.:

W ocenie Wykonawcy otrzymane odstąpienie od umowy jest bezzasadne, tym samym Wykonawca uznaje je za bezskuteczne. Wobec powyższego brak jest również podstaw do obciążenia Wykonawcy karą umowną, jak również do żądania zwrotu zapłaconego wynagrodzenia. Wskazane przez Zamawiającego w treści odstąpienia okoliczności są sprzeczne ze stanem faktycznym. Prace realizowane przez Wykonawcę były wykonywane należyście i terminowo, a opóźnienia i wstrzymanie realizacji umowy do jakich doszło, powstały z wyłącznej winy Zamawiającego, ze względu na brak wymaganego umową współdziałania oraz wielomiesięczne opóźnienia w realizacji umowy ze strony Zamawiającego. Zarząd Emitenta zaznacza, iż okoliczności opisane powyżej mogą wpłynąć na zmiany wartości szacunkowych dotyczących wyceny przychodów z Umowy „Realizacja projektu Miejskie Centrum Usług Wspólnych w Katowicach”, które Emitent rozpoznał zgodnie z MSSF 15 w publikowanych dotychczas raportach okresowych. Rozpoznane dotychczas aktywno z tytułu Umowy wynosi 6,8 mln zł. O podpisaniu umowy Emitent informował w Raporcie Bieżącym nr 29/2017 z dnia 04.10.2017 r.

PODPISANIE UMOWY POŻYCZKI Z NOVUM S.A

02 grudnia 2019r WASKO S.A. podpisała umowę z NOVUM S.A. (spółką powiązaną z Emitentem) z siedzibą w Warszawie na udzielenie pożyczki pieniężnej.

Na mocy umowy NOVUM S.A. (Pożyczkodawca) udziela WASKO S.A. (Pożyczkobiorca) pożyczki pieniężnej w wysokości 5.000.000,00 PLN (słownie: pięć milionów złotych) z przeznaczeniem na finansowanie działalności bieżącej.

Pożyczka zostanie wypłacona Pożyczkobiorcy przez Pożyczkodawcę w terminie do dnia 03.12.2019r. Zgodnie z umową NOVUM S.A. pobierze wynagrodzenie z tytułu udzielonej pożyczki w wysokości 3,71% w skali roku, a oprocentowanie to będzie liczone od dnia wypłaty WASKO S.A. kwoty pożyczki. Pożyczkobiorca jest zobowiązany do zwrotu pożyczki otrzymanej na podstawie Umowy wraz z należnymi odsetkami najpóźniej w terminie do dnia 31.03.2021 roku.

PODPISANIE UMOWY Z CENTRUM INFORMATYKI RESORTU FINANSÓW

03.12.2019r. została podpisana umowa pomiędzy Centrum Informatyki Resortu Finansów z siedzibą w Radomiu (Zamawiający), a konsorcjum (Wykonawca), w skład którego wchodzi: WASKO S.A. – Lider Konsorcjum z siedzibą w Gliwicach oraz Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – Członek Konsorcjum.

Przedmiotem umowy jest rozbudowa wydajności oraz przestrzeni dyskowej posiadanej przez Zamawiającego macierzy dyskowej, z usługą montażu i konfiguracji dostarczonych elementów rozbudowy oraz świadczenie serwisu gwarancyjnego.

Maksymalna łączna wartość przedmiotu umowy wynosi 13 025 700,00 zł brutto w tym:

1) w zakresie zamówienia podstawowego (dostawa Sprzętu wraz z wdrożeniem) 7 995 123,00 zł brutto, z czego na Emitenta przypada 5 502 036,00 zł brutto;

2) w zakresie prawa opcji (dostawa Sprzętu), jeśli Zamawiający zdecyduje się z niego skorzystać 5 030 577,00 brutto, z czego na Emitenta przypada 3 675 240,00 zł brutto;. Umowa w zakresie zamówienia podstawowego zostanie zrealizowana w ciągu 40 dni od daty zawarcia umowy tj. 11.01.2020 r.

Termin realizacji zamówienia w zakresie prawa opcji do 12 miesięcy od daty zawarcia umowy (gdy Zamawiający złoży zawiadomienie o skorzystaniu z prawa opcji). Wykonawca zobowiązuje się do

wykonania dostawy Sprzętu w ramach prawa opcji, w terminie 45 od dnia otrzymania zawiadomienia o skorzystaniu z prawa opcji.

Wykonawca, w ramach przedmiotu umowy, udzieli 36-o miesięcznej gwarancji na dostarczony sprzęt.

PODPISANIE UMOWY COIG S.A. I CENTRUM INFORMATYCZNYCH USŁUG WSPÓLNYCH OLSZTYNA

11 grudnia 2019 podpisano umowę pomiędzy Centrum Informatycznych Usług Wspólnych Olsztyna z siedzibą w Olsztynie (Zamawiający), a COIG S.A. (Wykonawca) z siedzibą w Katowicach na wykonanie zamówienia publicznego pn. . „Zakup i wdrożenie systemu finansowo-księgowego w Gminie Olsztyn” nr sprawy CIUWO.232.12.2019.

Przedmiotem Umowy jest zaprojektowanie, wykonanie, dostarczenie, skonfigurowanie, zintegrowanie, wdrożenie, przetestowanie oraz uruchomienie w pełni sprawnego systemu finansowo-księgowego, który pozwoli na wprowadzenie jednolitego i spójnego narzędzia do zarządzania finansami Urzędu Miasta Olsztyna oraz jednostek podległych.

Termin wykonania Umowy: 11.06.2028 r.

Wartość oferty wynosi 19.704.600,00 PLN brutto w tym:

- 16.998.600,00 PLN brutto – wartość zamówienia gwarantowanego,
- 2.706.000,00 PLN brutto – prawo opcji polegające na możliwości żądania przez Zamawiającego wsparcia producenta na następne 24 miesiące na dotychczasowym poziomie.

Wykonawca udzieli Zamawiającemu gwarancji na poprawne działanie całego systemu na okres 60 miesięcy licząc od podpisania protokołu odbioru końcowego przez Zamawiającego.

Zamawiający ma prawo dochodzenia kar umownych w przypadku zwłoki Wykonawcy w zakończeniu etapu w wysokości 500,00 zł za każdy rozpoczęty dzień zwłoki.

Niezależnie od kar umownych z tytułu zwłoki, Zamawiający ma prawo dochodzenia następujących kar umownych, w przypadku:

- a) odstąpienia przez Zamawiającego od umowy z przyczyn, za które odpowiada Wykonawca – w wysokości 20% wynagrodzenia,
- b) w wypadku przekroczenia w ramach pierwszego odbioru ilości wykrytych błędów w stosunku do dopuszczonych ilości wskazanych Umową – w wysokości 200,00 zł za każdy wykryty błąd lub usterkę ponad dopuszczalny limit,
- c) w wypadku braku terminowego dostarczenia raportów okresowych – w wysokości 200,00 zł za każdy dzień zwłoki;
- d) w wypadku niedotrzymania czasów naprawy:
 - 1.200,00 zł za każdy dzień zwłoki w dotrzymaniu czasu naprawy błędu i usterki w okresie stabilizacji;
 - 1.200,00 zł za każdy dzień zwłoki w dotrzymaniu czasu naprawy błędu i usterki w okresie gwarancji;
- e) w przypadku niewykonania lub nienależytego wykonania któregoś z zobowiązań odnośnie oznaczeń i referencji – w wysokości 50.000,00 zł za każdy przypadek naruszenia, a za każdy dzień wykorzystywania przedmiotowych materiałów dodatkowo karę umowną w wysokości 2.000,00 zł dziennie, licząc od dnia otrzymania pisemnego wezwania do zaniechania wykorzystywania danego materiału obejmującego, znak towarowy lub nazwę Zamawiającego lub oznaczeń do nich podobnych;
- f) w razie niezaangażowania do realizacji Umowy członka personelu kluczowego wskazanego w ofercie, odpowiednio na stanowisku wskazanym w ofercie lub przekazywaniu zadań członka personelu

kluczowego innej osobie, bez zachowania zasad określonych Umową – wysokości 1.000,00 zł za każdy dzień istnienia stanu niezgodnego z Umową, w odniesieniu do danego członka personelu kluczowego;

g) w przypadku niewykonania lub nienależytego wykonania któregokolwiek z zobowiązań Wykonawcy w zakresie kontroli jakości – w wysokości 15.000,00 za każdy przypadek naruszenia;

h) w razie przekroczenia terminu realizacji aktualizacji Systemu na bazie produkcyjnej z tytułu dostosowania do zmian przepisów prawa – w wysokości 1.200,00 zł za każdy dzień zwłoki;

i) w razie niezatrudnienia do realizacji Umowy osoby niepełnosprawnej, w przypadku wskazania takiej osoby w złożonej ofercie – w wysokości 1.000,00 zł za każdy dzień istnienia stanu niezgodnego z ofertą,

j) w przypadku niedotrzymania terminu wykonania obowiązków w zakresie gwarancji – w wysokości 600,00 zł za każdy dzień zwłoki. Zamawiający, niezależnie od kar umownych, uprawniony jest do dochodzenia odszkodowania uzupełniającego. Całkowita łączna odpowiedzialność Wykonawcy z tytułu kar umownych przewidzianych Umową jest ograniczona do kwoty stanowiącej równowartość 120% łącznego wynagrodzenia brutto. Powyższy limit nie dotyczy przypadków wskazanych w punktach a), f), g), i), j), k) powyżej.

WYBÓR OFERTY WASKO S.A. JAKO NAJKORZYSTNIEJSZEJ

13 grudnia 2019 r. oferta złożona przez konsorcjum firm (zwanym dalej Wykonawcą) w składzie:
WASKO S.A. z siedzibą w Gliwicach – Lider Konsorcjum
oraz

TRAX elektronik A. MORYC, M. TOMECKI, L. TURCZYŃSKI Sp. j. z siedzibą w Krakowie – Uczestnik Konsorcjum, została wybrana jako najkorzystniejsza w postępowaniu ogłoszonym przez Skarb Państwa Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad w Warszawie (zwanego dalej Zamawiającym) pn. „Regionalny Projekt Wdrożeniowy (RPW KSZR E1) w obszarze dróg krajowych nr A4 i A8 zarządzanych przez Oddziały GDDKiA we Wrocławiu i Opolu” na: zaprojektowanie, dostawę, wdrożenie, uruchomienie modułów rozproszonych w pasie drogowym przez integrację ich z Systemem Centralnym KSZR wraz z usługami rozwoju oraz wsparcia i utrzymania wszystkich elementów systemu, część 2 – w Oddziałach GDDKiA we Wrocławiu i w Opolu (drogi A4 i A8) oraz CZR Wrocław – Widawa.

Prowadzącym postępowanie jest Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad Oddział we Wrocławiu. Wartość oferty w ramach zamówienia podstawowego wynosi 166 619 863,20 zł brutto (słownie: sto sześćdziesiąt sześć milionów sześćset dziewiętnaście tysięcy osiemset sześćdziesiąt trzy złote dwadzieścia groszy), z czego na WASKO S.A. przypada około 24%.

Dodatkowo Wykonawca złożył ofertę na prace objęte prawem opcji, których łączna wartość nie może przekroczyć 50% wartości zamówienia głównego.

Termin realizacji przedmiotu oferty wynosi 840 dni o dnia podpisania umowy z Zamawiającym.

PODPISANIE UMOWY POMIĘDZY COIG S.A. I SPÓŁKĄ RESTRUKTURYZACJI KOPALŃ S.A.

30 grudnia 2019r. została podpisana umowa pomiędzy Spółką Restrukturyzacji Kopalń S.A. z siedzibą w Bytomiu (Zamawiający), a COIG S.A. (Wykonawca) z siedzibą w Katowicach na wykonanie zamówienia „Kompleksowa obsługa informatyczna jednostek organizacyjnych Spółki Restrukturyzacji Kopalń S.A. przy wykorzystaniu aktualnie eksploatowanego systemu informatycznego wspomagającego zarządzanie przedsiębiorstwem ” nr sprawy ZP-BZ-0018/19.

Przedmiotem Umowy jest świadczenie usług serwisu i rozwoju systemu SZYK2 oraz Hurtowni Danych udostępnianych z Centrum Przetwarzania Danych Wykonawcy oraz zapewnienie dostępu do systemów archiwalnych Zamawiającego.

Termin realizacji Umowy: 01.01.2020 r. – 31.12.2022 r. Wysokość wynagrodzenia umownego wynosi 13.492.116,00 PLN brutto.

PODPISANIE UMOWY POMIĘDZY LPR I GABOS SOFTWARE SP. Z O.O.

31 grudnia 2019 spółka zależna Gabos Software sp. z o.o. podpisała umowę z Lotniczym Pogotowiem Ratunkowym z siedzibą w Warszawie (Zamawiający) na „Rozbudowę, świadczenie usług rekonfiguracyjnych i zapewnienie działania Aplikacji Systemu Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego (SWD PRM)”.

Przedmiotem Umowy jest:

w zakresie zamówienia podstawowego:

1. zapewnienie działania Aplikacji SWD PRM oraz udzielenie gwarancji w tym usuwanie awarii powstałych w trakcie eksploatacji Systemu;
2. świadczenie usług rekonfiguracyjnych (RFC) dla Aplikacji SWD PRM w trakcie eksploatacji Systemu w wymiarze do 18000 godzin (rozliczeniu podlega osobno każda godzina)- o ilości zleconych godzin, a zatem łącznemu wynagrodzeniu z realizacji tej części zamówienia, decyduje Zamawiający;
3. budowa nowych Modułów (przy zachowaniu dotychczasowej funkcjonalności w istniejących modułach), w tym:
 - a) Modułu Koordynatora;
 - b) Modułu Planisty;
 - c) Modułu NFZ;
 - d) Modułu Apteka;
 - e) Modułu CO LPR – poprzez modyfikację Modułu Dyspozytora;
 - f) Modułu LZRM – poprzez modyfikację Modułu ZRM;

w zakresie prawa opcji:

1. świadczenie realizacji usług stanowiących rozszerzenia funkcjonalności już istniejących modułów:
 - a) Modułu Dyspozytora;
 - b) Modułu ZRM;
 - c) Modułu Analityka;
 - d) Modułu Administratora.

Prawo opcji to uprawnienie a nie obowiązek Zamawiającego do zlecenia przygotowania przez Wykonawcę dodatkowych modułów wskazanych powyżej tzn. od ilości zleconych modułów uzależnione jest łączne wynagrodzenie.

Maksymalna łączna wartość wynagrodzenia z tytułu realizacji umowy wynosi 15 793 200,00 zł brutto (słownie: piętnaście milionów siedemset dziewięćdziesiąt trzy tysiące dwieście złotych 00/100) w tym:

1. wartość maksymalna wynagrodzenia z tytułu realizacji zamówienia podstawowego wynosi: 14 563 200,00 zł brutto,
2. wartość maksymalna wynagrodzenia z tytułu realizacji Prawa opcji wynosi: 1 230 000,00 zł brutto.

Termin realizacji umowy będzie liczony od 01 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2022 roku W ramach przedmiotu Umowy Wykonawca udzieli Zamawiającemu nieodpłatnej gwarancji na Oprogramowanie na okres 36 miesięcy liczony od dnia podpisania przez Strony bez zastrzeżeń Protokołów Odbioru dla każdego z nowych modułów dostarczonych i odebranych w ramach zamówienia podstawowego oraz zamówienia w ramach prawa opcji.

PODPISANIE UMOWY Z NASK

W dniu 7 stycznia 2020 r. WASKO S.A. podpisała umowę z NASK Państwowy Instytut Badawczy z siedzibą w Warszawie (Zamawiający) na „Wdrożenie Systemu OSS wraz ze świadczeniem usługi chmury obliczeniowej w ramach projektu Budowa Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej” (Zamówienie).

Przedmiotem zamówienia jest dostawa i wdrożenie Systemu OSS (System) zgodnie z przedstawionymi w Umowie i SOPZ Fazami i uwarunkowaniami wdrożenia wraz z zapewnieniem niezbędnej infrastruktury w postaci usługi Chmury obliczeniowej wraz z uruchomieniem łącza i transmisją danych do wskazanego węzła OSE, migracjami i przełączeniem usług z rozwiązania tymczasowego na rozwiązanie docelowe Zamawiającego oraz wykonaniem integracji ze wskazanymi systemami Zamawiającego.

Wartość przedmiotu Umowy wynosi 15 961 712,46 zł brutto.

Umowa zostanie zrealizowana w ciągu 395 dni kalendarzowych od dnia jej podpisania. Umowa obowiązuje do dnia upływu okresu Gwarancji, jednak nie dłużej niż do 31.12.2025 r.. WASKO S.A. w ramach przedmiotu umowy, z dniem podpisania pierwszego Protokołu Odbioru Wstępnego, udzieli 5-0 letniej gwarancji na System.

PODPISANIE Z AŽD PRAHA S.R.O. UMOWY O WARTOŚCI NETTO 21,3 MLN ZŁ

13 lutego 2020r. WASKO S.A. podpisała umowę podwykonawczej z AŽD Praha s.r.o. z siedzibą w Pradze (Zamawiający). Przedmiotem umowy jest Dostawa i zabudowa wraz z uruchomieniem systemu dynamicznej informacji pasażerskiej oraz systemu monitoringu wizyjnego na linii kolejowej E59 / Odcinek Poznań Wronki oraz Słonicze Szczecin Dąbie w związku z realizacją przez Zamawiającego podpisanej z PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. umowy z dnia 21.12.2018 r. numer 90/107/0381/18/Z/I (postępowanie PLK 9090/IRZR2/23201/08329/17/P) na realizację zamówienia, pn. „Projekt i zabudowa urządzeń sterowania ruchem i sygnalizacji oraz urządzeń kolejowej sieci telekomunikacyjnej na odcinku Poznań Główny – Wronki (LCS Poznań Główny III)” W RAMACH PROJEKTU CEF „PRACE NA LINII KOLEJOWEJ E 59 na odcinku POZNAŃ GŁÓWNY – SZCZECIN DĄBIE”.

W ramach umowy WASKO S.A. wykona prace obejmujące:

- dostawę i uruchomienie systemu Dynamicznej Informacji Pasażerskiej,
- dostawę i uruchomienie systemu Monitoringu Wizyjnego,
- dostawę i uruchomienie Systemu Audio,
- wykonanie sieci LAN.

Wartość przedmiotu umowy wynosi 21.302.138,00 zł netto (słownie: dwadzieścia jeden milionów trzysta dwa tysiące sto trzydzieści osiem złotych 00/100) tj. 26.201.629,74 zł brutto. Termin wykonania przedmiotu umowy ustalono na dzień 31.12.2020. WASKO S.A. licząc od daty wystawienia przez Inwestora Świadectwa Przejęcia, udzieli 72-u miesięcznej gwarancji.

PODPISANIE Z AŽD PRAHA S.R.O. UMOWY O WARTOŚCI NETTO 13,4 MLN ZŁ

13 lutego 2020r. WASKO S.A. podpisała umowę podwykonawczej z AŽD Praha s.r.o. z siedzibą w Pradze (Zamawiający). Przedmiotem umowy jest dostawa i zabudowa wraz z uruchomieniem systemu dynamicznej informacji pasażerskiej oraz systemu monitoringu wizyjnego na linii kolejowej E59 / Odcinek Wronki Słonicze w związku z realizacją przez Zamawiającego podpisanej z PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. umowy z dnia 27.01.2020 r. numer 90/107/0001/20/Z/I (postępowanie PLK numer 9090/IRZR3/12422/03334/19/P), pn. Instalacja urządzeń sterowania ruchem kolejowym i sygnalizacji oraz urządzeń kolejowej sieci telekomunikacyjnej na odcinku Wronki-Słonicze, od km 53,500 do km 81,877 (Lokalne Centrum Sterowania i Sygnalizacji (LCS) w Poznaniu) oraz od km 81,877 do km 128,680 (Lokalne

Centrum Sterowania i Sygnalizacji (LCS) w Stargardzie) realizowanego w ramach projektu „Prace na linii kolejowej E 59 na odcinku Wronki–Słonice”.

W ramach umowy WASKO S.A. wykona prace obejmujące:

- dostawę i uruchomienie systemu Dynamicznej Informacji Pasażerskiej,
- dostawę i uruchomienie systemu Monitoringu Wizyjnego,
- dostawę i uruchomienie Systemu Audio,
- wykonanie sieci LAN.

Wartość przedmiotu umowy wynosi 13.378.570,00 zł netto (słownie: trzynaście milionów trzysta siedemdziesiąt osiem tysięcy pięćset siedemdziesiąt złotych 00/100) tj. 16.455.641,10 zł brutto. Termin wykonania przedmiotu umowy ustalono na dzień 31.03.2023 r.

WASKO S.A. licząc od daty wystawienia przez Inwestora Świadectwa Przejęcia, udzieli 72-u miesięcznej gwarancji.

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

Istotnym czynnikiem mającym wpływ na osiągnięte wyniki finansowe Grupy Kapitałowej WASKO S.A. miało odstąpienie Miasta Katowice od umowy na realizację projektu „Miejskie Centrum Usług Wspólnych w Katowicach”, o czym była mowa w nocy nr 7 niniejszego raportu. Opisane powyżej zdarzenie wpłynęło na zmiany wartości szacunkowych dotyczących wyceny przychodów, które Spółka rozpoznawała zgodnie z MSSF 15 na łączną kwotę 6,8 mln zł. Kwota to obniżyła wynik finansowy Grupy w IV kwartale 2019r.

Poza wymienionym wyżej zdarzeniem, w czwartym kwartale 2019 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 31 grudnia 2019 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 31 grudnia 2019 roku wyniosła 54 mln zł, przy czym wykorzystanie linii na dzień 31 grudnia 2019 roku wyniosło 12,1 mln zł.

ZESTAWIENIE POSIADANYCH PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ WASKO LIMITÓW KREDYTOWYCH

Kredyty otrzymane (mln. zł)	Dostępne limity na 31.12.2019	Wykorzystanie na 31.12.2019	Dostępne limity na 31.12.2018	Wykorzystanie na 31.12.2018
Kredyt w rachunku bieżącym	54,0	12,1	34,5	11,1
Razem	54,0	12,1	34,5	11,1

**ZESTAWIENIE UDZIELONYCH GWARANCJI I PORĘCZEŃ PRZEZ GRUPĘ WASKO WG STANU NA
DZIEŃ 31 GRUDNIA 2019R.**

Suma gwarancji bankowych udzielonych przez Grupę Kapitałową WASKO na dzień 31 grudnia 2019 r. wyniosła 117,5 mln zł. Suma gwarancji ubezpieczeniowych jakie Grupa udzieliła na dzień 31 grudnia 2019r. wyniosła 29,4 mln zł. Zmiana wartości udzielonych gwarancji wynika przede wszystkim z zabezpieczenia realizacji kontraktów w zakresie sieci szerokopasmowych.

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 2023r. 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 2023r. do dnia 14 czerwca 2028r. włącznie.

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

- gwarancję zwrotu zaliczki na kwotę 30,8 mln udzielona przez SPC-1 sp. z o.o. (obecnie FONON Sp. z o.o.) na podstawie umowy z BKG zł stanowiąca zabezpieczenie zwrotu zaliczki zgodnie z umową podpisaną przez Konsorcjum firm w składzie: Nokia Solutions and Networks sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (Nokia), SPC-1, SPC-2 Sp. z o.o. z siedzibą w Przeźmierowie oraz SPC-3 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej jako: Konsorcjum) ze Spółką PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. z siedzibą w Warszawie (Zamawiający) 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”. Termin ważności gwarancji: do dnia rozliczenia zaliczki z zastrzeżeniem, że proces rozliczenia zaliczki rozpocznie się kiedy zaawansowanie w wykonaniu prac osiągnie 15% wartości Kontraktu, jednak nie dłużej niż do końca realizacji Kontraktu tj. 62 miesiące, do dnia 29.06.2023 roku

O podpisaniu ww. umowy z BGK Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 11/2018 z dnia 6 kwietnia 2018.

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

Gwarancje udzielone (wg przedmiotu zabezpieczenia w mln zł)	31.12.2019	Struktura	31.12.2018	Struktura
Gwarancje należytego wykonania umów oraz zabezpieczające okres rękojmi i gwarancji	111,1	75,7%	108,2	76,0%
Gwarancje przetargowe	2,8	1,9%	2,9	2,1%
Gwarancje płatności	32,9	22,4%	31,2	21,9%
Razem	146,8	100,0%	142,4	100,0%

Stan pozostałych zobowiązań warunkowych na dzień 31.12.2019r. to 16,2 mln zł. Są to zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń w wysokości 2,4 mln zł oraz z tytułu podpisanych weksli w wysokości

13,8 mln zł. Zobowiązania z tytułu podpisanych weksli wynikają przede wszystkim z konieczności zabezpieczenia realizacji projektów dofinansowanych z funduszy zewnętrznych.

Pozostałe zobowiązania warunkowe (mln. zł)	31.12.2019	31.12.2018
Poręczenia	2,4	2,4
Weksle*	13,8	11,8
Razem	16,2	14,2

*za wyjątkiem weksli stanowiących zabezpieczenie umów o linie kredytowe i gwarancyjne

Ponadto spółki WASKO S.A. oraz COIG S.A. udzieliły solidarnego poręczenia spółce zależnej SPC-1 Sp. z o.o. do kwoty 61,7 mln zł o czym WASKO S.A. informowała w raporcie bieżącym w dniu 26 marca 2018 roku. W dniu 6 kwietnia WASKO S.A. udzieliła poręczenia spółce zależnej SPC-1 Sp. z o.o. (obecnie FONON Sp. z o.o.) do kwoty 30,8 mln zł tytułem zabezpieczenia gwarancji zwrotu zaliczki wystawionej na rzecz PKP PLK S.A.

ZESTAWIENIE UDZIELONYCH NA RZECZ GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO GWARANCJI I PORĘCZEŃ WG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2019R.

Suma gwarancji bankowych udzielonych na rzecz Grupy Kapitałowej WASKO S.A. wyniosła 3,8 mln zł. Dodatkowo na rzecz Spółki zostały udzielone gwarancje ubezpieczeniowe w wysokości 5,2 mln zł. Poniższa tabela przedstawia podział udzielonych gwarancji ze względu na przedmiot zabezpieczenia.

Gwarancje udzielone na rzecz GK WASKO S.A.	31.12.2019	Struktura	31.12.2018	Struktura
(wg przedmiotu zabezpieczenia w mln zł)				
Gwarancje należytego wykonania umów oraz zabezpieczające okres rękojmi i gwarancji jakości	9,0	100,00%	8,1	100%
Gwarancje płatności	0,0	0,00%	0,0	0,00%
Razem	9,0	100,00%	8,1	100,00%

Stan należności warunkowych z tytułu poręczeń oraz weksli na 31.12.2019r. wyniósł 0,1 mln zł.

Pozostałe należności warunkowe (mln zł)	30.09.2019	31.12.2018
Poręczenia	0,0	0,0
Weksle	0,1	0,1
Razem	0,1	0,1

POŻYCZKI UDZIELONE PRZEZ I NA RZECZ GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO

Pożyczki udzielone przez Grupę WASKO (mln zł)	2019-12-31	2018-12-31
Pożyczki długoterminowe	0,0	0,0
w tym dla podmiotów powiązanych	0,0	0,0
Pożyczki krótkoterminowe	2,5	2,8
w tym dla podmiotów powiązanych	1,0	2,2
Razem	2,5	2,8

Pożyczki udzielone dla Grupy WASKO (mln. zł)	2019-12-31	2018-12-31
Pożyczki długoterminowe	0,8	0,0
w tym od podmiotów powiązanych	0,8	0,0
Pożyczki krótkoterminowe	6,3	0,7
w tym od podmiotów powiązanych*	5,0	0,7
Razem	7,1	0,7

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 czwartym kwartale 2019 roku grupa zwiększyła odpis aktualizujący wartość zapasów o 79 tys. zł, co zostało ujęte w sprawozdaniu z całkowitych dochodów jako pomniejszenie wyniku finansowego.

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 czwartym kwartale 2019 roku nie dokonano odpisów z tytułu utraty wartości aktywów finansowych. Łączna wartość odpisów w czwartym kwartale 2019 roku dokonanych z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów wyniosła 440 tys zł, natomiast łączna wartość odwrócenia takich odpisów wyniosła 68 mln zł. Oznacza to, iż w efekcie wyceny wyżej opisanych aktywów kwota 372 tys 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 czwartym kwartale 2019.

Rezerwy (mln. zł)	Rezerwy na naprawy gwarancyjne	Rezerwa na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe	Inne rezerwy	Ogółem
Stan na dzień 1 października 2019 roku	1,6	0,8	3,6	6,0
Utworzenie rezerw	0,8	-	1,6	2,4
Wykorzystanie	0,7	-	0,3	1,0
Rozwiązanie	0,0	-	1,1	1,1
Stan na dzień 31 grudnia 2019 roku	1,7	0,8	3,8	6,3

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 31.12.2019 r.

(mln zł)	31.12.2019	31.12.2018
Rezerwa na podatek odroczony	-	-
Aktywo na podatek odroczony	2,5	3,4

12. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH NABYCIA I SPRZEDAŻY AKTYWÓW TRWAŁYCH

W IV kwartale 2019 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, co potwierdzają dane finansowe za IV kwartał roku 2019.

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,
- 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 2020.

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 IV kwartale 2019 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 IV kwartale 2019 roku Grupa Kapitałowa WASKO nie zawierała transakcji tego typu.

15.4 WSKAZANIE KOREKT BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

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 IV kwartale 2019 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

Nie były zawierane tego typu transakcje.

15.7 INFORMACJA O REALIZACJI PROGNOZ WYNIKÓW

Grupa WASKO nie przekazywało do publicznej wiadomości żadnych prognoz na III kwartał 2019r.

15.8 INFORMACJA O WYPŁACONEJ LUB ZADEKLAROWANEJ DYWIDENDZIE

W okresie IV kwartału 2019 roku Spółka nie deklarowała ani nie wypłacała dywidendy.

15.9 OPIS TRANSAKcji Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

W IV kwartale 2019 roku WASKO S.A. nie dokonywała transakcji z podmiotami powiązanyymi, 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 IV kwartale 2019 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 SPÓŁCE DOMINUJĄCEJ

Przed Sądem Okręgowym w Warszawie, jako Sądem I instancji, toczy się postępowanie sądowe: Główny Inspektor Transportu Drogowego przeciwko WASKO S.A. w sprawie o zapłatę noty obciążeniowej w wysokości 50,67 mln zł. Wszczęcie postępowania nastąpiło w dniu 31.03.2016 r. Nota obciążeniowa będąca przedmiotem sporu została doręczona WASKO S.A. w dniu 15 grudnia 2014 r., o czym Spółka informowała zarówno w raportach bieżących jak i okresowych. Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Zarząd podtrzymuje stanowisko wyrażane m.in. w raporcie z 14 kwietnia 2016r. o bezzasadności roszczenia zgłoszonego przez Powoda. W przekonaniu Zarządu WASKO S.A. popartym analizą bieżącego orzecznictwa sądowego, wysokość ewentualnej kary podlegać winna miarkowaniu,

która w ocenie Zarządu nie powinna przekroczyć wysokości ujętej w księgach rachunkowych rezerwy. Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania nie są znane ostateczne postanowienia toczącego się postępowania, a finalny rezultat sporu może być zależny od oceny opinii zewnętrznych niezależnych instytucji naukowych dokonanej przez sąd.

16. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE WASKO S.A. ZA IV KWARTAŁ 2019 ROKU

16.1 BILANS

AKTYWA	31.12.2019	30.09.2019	31.12.2018	30.09.2018
Aktywa trwałe	166 678	168 144	162 930	164 018
Rzeczowe aktywa trwałe	49 097	48 749	48 708	49 336
Wartości niematerialne	20 825	20 883	21 808	22 015
Nieruchomości inwestycyjne	6 178	6 194	6 766	6 601
Udziały i akcje w jednostkach zależnych	79 919	78 887	78 887	78 887
Długoterminowe aktywa finansowe	93	93	93	93
Należności długoterminowe	6 415	8 061	856	603
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 791	4 904	5 597	6 245
Rozliczenia międzyokresowe	277	341	183	206
Inne inwestycje długoterminowe	83	32	32	32
Aktywa obrotowe	157 750	140 857	109 010	95 381
Zapasy	13 511	13 704	5 253	13 473
Należności handlowe oraz pozostałe należności	73 682	70 325	60 754	66 926
Aktywa z tytułu umów z klientami	47 800	42 422	30 035	-
Rozliczenia międzyokresowe	1 554	958	987	1 147
Pozostałe aktywa finansowe	6 274	7 708	5 028	6 621
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	14 929	5 740	6 953	7 214
Aktywa razem	324 428	309 001	271 940	259 399
PASYWA				
Kapitał własny	189 781	187 077	185 242	183 070
Kapitał podstawowy	91 187	91 187	91 187	91 187
Pozostałe kapitały rezerwowe	91 064	91 064	93 510	93 510
Zyski zatrzymane	7 530	4 826	545	-1 627
Zobowiązania długoterminowe	18 456	17 570	17 361	17 567
Rezerwy	771	713	560	1 372
Pozostałe zobowiązania finansowe	16 203	15 375	15 319	15 349
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	1 482	1 482	1 482	846
Zobowiązania krótkoterminowe	116 191	104 354	69 337	58 762
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania	70 629	39 269	31 439	18 845
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	6 531	2 665	3 687	-
Kredyty i pożyczki	15 014	39 795	10 897	17 839
Pozostałe zobowiązania finansowe	1 155	671	324	477
Zobowiązania z tytułu podatku bieżącego	2	2	-	-
Pozostałe zobowiązania budżetowe	5 460	4 474	5 837	3 751
Rozliczenia międzyokresowe	13 864	12 936	13 062	12 698
Rezerwy	3 536	4 542	4 091	5 152
Pasywa razem	324 428	309 001	271 940	259 399

	31.12.2019	30.09.2019	31.12.2018	30.09.2018
Wartość księgowa	189 781	187 077	185 242	183 070
Liczba akcji	91 187 500	91 187 500	91 187 500	91 187 500
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	2,08	2,05	2,03	2,01

16.2 SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	IV kwartał 2019	01.01.2019 31.12.2019	IV kwartał 2018	01.01.2018 31.12.2018
Przychody ze sprzedaży ogółem	95 233	264 767	82 494	203 680
Sprzedaż produktów	65 515	170 994	45 931	120 480
Sprzedaży towarów i materiałów	29 718	93 773	36 563	83 200
Koszty własny sprzedaży	85 064	232 615	71 886	179 885
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	59 380	150 736	43 327	110 443
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	25 684	81 879	28 559	69 442
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	10 169	32 152	10 608	23 795
Pozostałe przychody operacyjne	296	1 503	52	588
Koszty sprzedaży	3 604	13 684	3 440	13 224
Koszty ogólnego zarządu	3 513	11 914	3 088	10 987
Pozostałe koszty operacyjne	380	2 382	771	2 474
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	2 968	5 675	3361	-2 302
Przychody finansowe	1 468	2 389	215	582
Koszty finansowe	614	1 698	256	913
Zysk (strata) brutto	3 822	6 366	3320	-2 633
Podatek dochodowy	1 118	1 827	731	-187
Zysk (strata) netto	2 704	4 539	2589	-2 446
- podstawowy z zysku za okres sprawozdawczy	0,03	0,05	-0,01	-0,06
- rozwodniony z zysku za okres sprawozdawczy	0,03	0,05	-0,01	-0,06

16.3 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za okres od dnia 01.01.2019 r. do dnia 31.12.2019r.

Pozycje kapitału własnego:	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem:
Na dzień 01.01.2019	91 187	93 510	545	185 242
Zysk netto za okres	-	-	4 539	4 539
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-
Podział zysku za 2018 rok	-	-2 446	2 446	-
Na dzień 31.12.2019	91 187	91 064	7 530	189 781

za okres od dnia 01.01.2018 r. do dnia 31.12.2018r.

Pozycje kapitału własnego:	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem:
Na dzień 01.01.2018	91 187	92 722	4 196	188 105
Zysk netto za okres	-	-	-2 446	-2 446
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-
Podział zysku za 2017 rok	-	788	-788	-
Zmiana polityki rachunkowości	-	-	-417	-417
Na dzień 31.12.2018	91 187	93 510	545	185 242

16.4 RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	IV kwartał 2019	01.01.2019 31.12.2019	IV kwartał 2018	01.01.2018 31.12.2018
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk/strata brutto	3 822	6 366	3 320	-2 633
Korekty razem	30 132	-7 048	3 140	-9 329
Amortyzacja	2 353	7 806	1 719	6 833
Odsetki i dywidendy, netto	188	478	199	515
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-939	-1 671	-163	-1
Zmiana stanu należności	-7 089	-35 751	-24 438	-23 341
Zmiana stanu zapasów	193	-8 258	8 219	629
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem kredytów i pożyczek	36 116	31 517	17254	8 481
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	395	-1 085	547	-3 002
Zmiana stanu rezerw	-949	-342	-302	-629
Podatek dochodowy zapłacony	-6	-20	-	-
Pozostałe	-130	278	105	1 186
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	33 955	-682	6 460	-11 962
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Sprzedaż aktywów trwałych i wartości niematerialnych	213	531	1	362
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-1 311	-5 532	-669	-7 204
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	-	-	-182	-182
Nabycie inwestycji w jednostkach zależnych	-	-	-	-1 374
Sprzedaż nieruchomości inwestycyjnych	-	500	-	-
Odsetki otrzymane	260	774	49	71
Spłata udzielonych pożyczek	1 800	6 926	2245	3203
Udzielenie pożyczek	-300	-7 989	-650	-2 360
Pozostałe	-51	-51	-	200
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	611	-4 841	794	-7 284
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy z emisji instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności	-	-	-	6 000
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-310	-811	-194	-646
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów/pożyczek	8 606	49 955	3 507	21 346
Spłata kredytów i pożyczek	-33 401	-35 852	-10 449	-10449
Odsetki zapłacone	-272	-1 018	-379	-701
Dotacje otrzymane	-	1 225	-	98
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-25 377	13 499	-7 515	15 648
Zwiększenie/Zmniejszenie stanu środków pieniężnych	9 189	7 976	-261	-3 598
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	9 189	7 976	-261	-3 598
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				-
Środki pieniężne na początek okresu	5 740	6 953	7 214	10 551
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	14 929	14 929	6 953	6 953
- o ograniczonej możliwości dysponowania	6 342	6 342	3 190	3 190