

**WASKO<sup>®</sup>**

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY  
**GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO**  
ZA I KWARTAŁ 2021 ROKU

## SPIS TREŚCI

1. WYBRANE DANE FINANSOWE .....	4
2. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2021 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 I KWARTAŁ 2021 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 I KWARTALE 2021R. ....	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 I KWARTALE ROKU 2021 .....	31
8. OPIS ISTOTNYCH ZDARZEŃ I ISTOTNYCH DOKONAŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ, KTÓRE MIAŁY MIEJSCE W I KWARTALE 2021 I PO JEGO ZAKOŃCZENIU DO DNIA PRZEKAZANIA RAPORTU.....	34
9. OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE.....	40
10. INFORMACJA O ZACIĄGNIĘTYCH KREDYTACH, UDZIELONYCH POŻYCZKACH, UDZIELONYCH GWARANCJACH I PORĘCZENIACH ORAZ O INNYCH AKTYWACH I ZOBOWIĄZANIACH WARUNKOWYCH .....	41
11. INFORMACJA O REZERWACH I ODPISACH.....	43
11.1 Informacja o Odpisach Aktualizujących Wartość Zapasów do Wartości Netto Możliwej do Uzyskania i Odwróceniu Odpisów Tego Typu.....	43
12. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH NABYCIA I SPRZEDAŻY AKTYWÓW TRWAŁYCH .....	44
13. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI DZIAŁALNOŚCI GRUPY .....	44
14. OPIS CZYNNIKÓW, KTÓRE BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGANE WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIJ KOLEJNEGO KWARTAŁU.....	44
15. POZOSTAŁE INFORMACJE .....	45
15.1 Informacje o umowach mogących w przyszłości zmienić proporcje akcji i udziałów spółek z Grupy Kapitałowej posiadanych przez dotychczasowych akcjonariuszy i udziałowców .....	45
15.2 Informacje o ograniczeniach dotyczących przenoszenia praw własności do akcji Spółek Grupy lub wykonywania prawa głosu z tych akcji.....	45
15.3 Informacja o transakcjach związanych z kontraktami walutowym i instrumentami pochodnymi .....	45
15.4 Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.....	45
15.5 Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych.....	45
15.6 Informacja o emisji, wykupie i spłacie dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych .....	45
15.7 Informacja o realizacji prognoz wyników .....	45
15.8 Informacja o wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendzie .....	46
15.9 Opis transakcji z podmiotami powiązаныmi .....	46
15.10 Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwami Grupy.....	46
15.11 Informacja o postępowaniach przeciwko Spółce Dominującej.....	46
16. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE WASKO S.A. ZA I KWARTAŁ 2021 ROKU.....	47
16.1 Bilans .....	47
16.2 Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów .....	48
16.3 Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym .....	49
16.4 Rachunek Przepływów Pieniężnych .....	50

## 1. WYBRANE DANE FINANSOWE

Pozycja skonsolidowanego sprawozdania finansowego	w tys. zł		w tys. EUR	
	I kwartał 2021	I kwartał 2020	I kwartał 2021	I kwartał 2020
	01.01.2021	01.01.2020	01.01.2021	01.01.2020
	31.03.2021	31.03.2020	31.03.2021	31.03.2020
Przychody netto ze sprzedaży	102 555	85 352	22 431	19 415
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 460	1 875	757	426
Zysk (strata) brutto	4 026	2 003	881	456
Zysk (strata) netto	3 206	1 394	701	317
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	3 282	1 441	718	328
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-38 269	-23 530	-8 370	-5 352
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 670	-1 830	-365	-416
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	455	11 553	100	2 628
Przepływy pieniężne netto razem	-39 484	-13 807	-8 636	-3 141
	<b>31.03.2021</b>	<b>31.03.2020</b>	<b>31.03.2021</b>	<b>31.03.2020</b>
Aktywa razem	386 561	445 543	82 948	96 547
Zobowiązania długoterminowe	11 456	10 630	2 458	2 303
Zobowiązania krótkoterminowe	124 600	187 614	26 736	40 655
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	245 922	242 640	52 770	52 579
Kapitał podstawowy (akcyjny)	91 187	91 187	19 567	19 760
Liczba akcji	91 187 500	91 187 500	91 187 500	91 187 500
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,04	0,02	0,01	0,00

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 4,5721 za okres od 1 stycznia 2021 do 31 marca 2021 oraz 4,3963 za okres od 1 stycznia 2020 do 31 marca 2020.
- Pozycje dotyczące bilansu przeliczono według średniego kursów ogłaszanych przez NBP na ostatni dzień okresu. Kursy te wyniosły odpowiednio 4,6603 na dzień 31 marca 2021 oraz 4,5523 na dzień 31 marca 2020.

## 2. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2021 ROKU

### 2.1 SKONSOLIDOWANY BILANS

#### AKTYWA

	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020	31.12.2019
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>161 216</b>	<b>160 549</b>	<b>154 142</b>	<b>155 042</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	92 685	94 266	94 387	95 031
Wartości niematerialne	49 807	49 395	44 478	43 616
Nieruchomości inwestycyjne	8 952	8 986	6 736	6 752
Długoterminowe aktywa finansowe	93	93	93	93
Należności długoterminowe	3 354	4 077	4 793	6 362
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 874	2 266	2 849	2 558
Rozliczenia międzyokresowe	1 350	1 383	723	547
Inne inwestycje długoterminowe	101	83	83	83
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>225 345</b>	<b>284 994</b>	<b>218 288</b>	<b>240 890</b>
Zapasy	17 356	20 544	17 854	19 027
Należności handlowe oraz pozostałe należności	104 801	110 046	91 304	107 772
Aktywa z tytułu umów z klientami	45 325	57 871	68 761	59 829
Należności z tytułu podatku bieżącego	1 164	-	484	139
Rozliczenia międzyokresowe	6 396	6 709	3 028	2 668
Pozostałe aktywa finansowe	7 376	7 413	8 118	8 909
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	42 927	82 411	28 739	42 546
<b>Aktywa razem</b>	<b>386 561</b>	<b>445 543</b>	<b>372 430</b>	<b>395 932</b>

**PASYWA**

	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020	31.12.2019
<b>Kapitał własny ogółem</b>	<b>250 505</b>	<b>247 299</b>	<b>238 294</b>	<b>236 900</b>
<b>Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej</b>	<b>245 922</b>	<b>242 640</b>	<b>233 583</b>	<b>232 142</b>
Kapitał podstawowy	91 187	91 187	91 187	91 187
Pozostałe kapitały rezerwowe	104 012	104 012	101 420	101 420
Zyski zatrzymane	50 723	47 441	40 976	39 535
<b>Kapitały akcjonariuszy niekontrolujących</b>	<b>4 583</b>	<b>4 659</b>	<b>4 711</b>	<b>4 758</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>11 456</b>	<b>10 630</b>	<b>8 729</b>	<b>13 343</b>
Rezerwy	1 663	1 572	1 176	1 219
Oprocentowane kredyty i pożyczki	981	981	810	5 824
Pozostałe zobowiązania finansowe	1 256	1 510	1 813	2 033
Pozostałe zobowiązania	7 556	6 567	4 930	4 267
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>124 600</b>	<b>187 614</b>	<b>125 407</b>	<b>145 689</b>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania	68 219	118 107	52 984	88 905
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	5 541	5 640	9 153	6 377
Oprocentowane kredyty i pożyczki	7 704	7 464	30 032	13 420
Pozostałe zobowiązania finansowe	1 642	1 628	1 707	1 687
Zobowiązania z tytułu podatku bieżącego	-	492	-	-
Pozostałe zobowiązania budżetowe	7 577	21 647	7 393	11 669
Rozliczenia międzyokresowe	21 201	21 068	18 510	17 840
Rezerwy	12 716	11 568	5 628	5 791
<b>Pasywa razem</b>	<b>386 561</b>	<b>445 543</b>	<b>372 430</b>	<b>395 932</b>
Wartość księgowa	245 922	242 640	233 583	232 142
Liczba akcji	91 187 500	91 187 500	91 187 500	91 187 500
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	2,70	2,66	2,56	2,55

## 2.2 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	01.01.2021	01.01.2020
	31.03.2021	31.03.2020
<b>Przychody ze sprzedaży ogółem</b>	<b>102 555</b>	<b>85 352</b>
Sprzedaż produktów	83 551	70 261
Sprzedaży towarów i materiałów	19 004	15 091
<b>Koszty własny sprzedaży</b>	<b>88 991</b>	<b>73 645</b>
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	71 491	60 797
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17 500	12 848
<b>Zysk (strata) brutto na sprzedaży</b>	<b>13 564</b>	<b>11 707</b>
Pozostałe przychody operacyjne	1 200	922
Koszty sprzedaży	4 178	4 061
Koszty ogólnego zarządu	6 311	6 365
Pozostałe koszty operacyjne	815	328
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>3 460</b>	<b>1 875</b>
Przychody finansowe	803	519
Koszty finansowe	237	391
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>4 026</b>	<b>2 003</b>
Podatek dochodowy	820	609
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>3 206</b>	<b>1 394</b>
w tym przypisany:		
<b>Akcjonariuszom jednostki dominującej</b>	<b>3 282</b>	<b>1 441</b>
<b>Akcjonariuszom niekontrolującym</b>	<b>-76</b>	<b>-47</b>
Zysk (strata) na akcję (wyrażony w złotych na jedną akcję)		
- podstawowy z zysku za okres sprawozdawczy	0,04	0,01
- rozwodniony z zysku za okres sprawozdawczy	0,04	0,01

## 2.3 SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za okres od dnia 01.01.2021r. do dnia 31.03.2021r

Pozycje kapitału własnego:	Przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej				Kapitały akcjonariuszy niekontrolujących	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem:		
<b>Saldo na dzień 01.01.2021</b>	<b>91 187</b>	<b>104 012</b>	<b>47 441</b>	<b>242 640</b>	<b>4 659</b>	<b>247 299</b>
Zysk netto za okres	-	-	3 282	3 282	-76	3 206
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-	-	-
Podział zysku za 2020 rok	-	-	-	-	-	-
Nabycie jednostki zależnej	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo na dzień 31.03.2021</b>	<b>91 187</b>	<b>104 012</b>	<b>50 723</b>	<b>245 922</b>	<b>4 583</b>	<b>250 505</b>

za okres od dnia 01.01.2020r. do dnia 31.12.2020r

Pozycje kapitału własnego:	Przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej				Kapitały akcjonariuszy niekontrolujących	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem:		
<b>Saldo na dzień 01.01.2020</b>	<b>91 187</b>	<b>101 420</b>	<b>39 535</b>	<b>232 142</b>	<b>4 758</b>	<b>236 900</b>
Zysk netto za okres	-	-	12 322	12 322	145	12 467
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-	-	-
Dywidenda	-	-	-1 824	-1 824	-244	-2 068
Podział zysku za 2019 rok	-	2 592	-2 592	-	-	-
<b>Saldo na dzień 31.12.2020</b>	<b>91 187</b>	<b>104 012</b>	<b>47 441</b>	<b>242 640</b>	<b>4 659</b>	<b>247 299</b>

za okres od dnia 01.01.2020r. do dnia 31.03.2020r

Pozycje kapitału własnego:	Przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej				Kapitały akcjonariuszy niekontrolujących	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem:		
<b>Saldo na dzień 01.01.2020</b>	<b>91 187</b>	<b>101 420</b>	<b>39 535</b>	<b>232 142</b>	<b>4 758</b>	<b>236 900</b>
Zysk netto za okres	-	-	1 441	1 441	-47	1 394
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-	-	-
Podział zysku za 2019 rok	-	-	-	-	-	-
Nabycie udziałów niekontrolujących	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo na dzień 31.03.2020</b>	<b>91 187</b>	<b>101 420</b>	<b>40 976</b>	<b>233 583</b>	<b>4 711</b>	<b>238 294</b>



## 2.4 RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.2021	01.01.2020
	31.03.2021	31.03.2020
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>Zysk/strata brutto</b>	<b>4 026</b>	<b>2 003</b>
<b>Korekty razem</b>	<b>-42 295</b>	<b>-25 533</b>
Amortyzacja	2 932	3 196
Odsetki i dywidendy, netto	-24	-24
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-13	-98
Zmiana stanu należności	18 515	8 932
Zmiana stanu zapasów	3 188	1 173
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem kredytów i pożyczek	-63 017	-36 756
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-371	-767
Zmiana stanu rezerw	1 238	-206
Podatek dochodowy zapłacony	-5 086	-1 073
Pozostałe	343	90
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-38 269</b>	<b>-23 530</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
Sprzedaż aktywów trwałych i wartości niematerialnych	26	147
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-1 874	-3 051
Wpływy z wykupu aktywów finansowych	48	-
Odsetki otrzymane	140	290
Splata udzielonych pożyczek	8	784
Pozostałe	-18	-
<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-1 670</b>	<b>-1 830</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-451	-673
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów/pożyczek	14 255	13 626
Splata kredytów/pożyczek	-14 136	-2 085
Nabycie udziałów niekontrolujących	-	-
Odsetki zapłacone	-63	-217
Dotacje otrzymane	850	902
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>455</b>	<b>11 553</b>
<b>Zwiększenie/Zmniejszenie stanu środków pieniężnych</b>	<b>-39 484</b>	<b>-13 807</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-39 484</b>	<b>-13 807</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>82 411</b>	<b>42 546</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>42 927</b>	<b>28 739</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	2 930	9 770

### 3. KOMENTARZ I INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA I KWARTAŁ 2021 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.



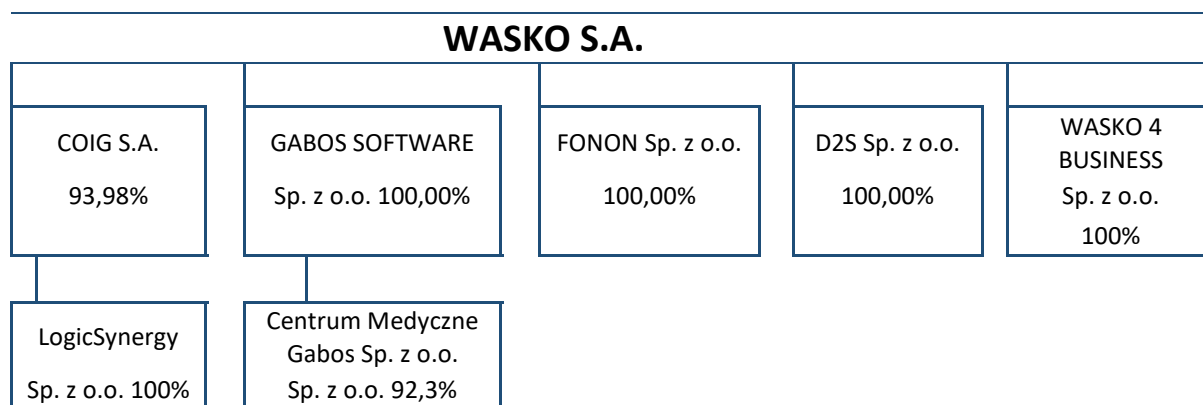
Oddział WASKO S.A. Warszawa, ul. Czackiego

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

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

#### 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:

## SYZAR

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

## NEDAPS

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

## DATA CENTER

Data Center, usługi hostingowe i kolokacji serwerów – usługi obejmujące wynajem określonych zasobów hostingowych zarządzanych programowo, wynajem serwerów wraz ze wsparciem serwisowym oraz wynajem infrastruktury. W ostatnich latach COIG S.A. stworzyło profesjonalne Data Center, które stało się podstawą do świadczenia usług outsourcingowych dla największych polskich firm. Potężną moc obliczeniową Data Center zapewniają najnowocześniejsze, 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 druzyn 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 należą:

- 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 umożliwiający 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 Kierownictw)
- 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 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 I kwartale 2021 r., to jest w okresie od 1 stycznia 2021 roku do 31 marca 2021 roku wraz z porównywalnymi danymi finansowymi za ten sam okres roku 2020.

### 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 stycznia 2021 roku do 31 marca 2021 roku oraz zawiera porównywalne dane finansowe za ten sam okres w 2020 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 był pierwszym okresem sprawozdawczym, za który Spółka sporządziła sprawozdanie finansowe stosując Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej.

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

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

<b>Typ</b>	<b>Okres</b>
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 ustalone aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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

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

### 3.7.13 ROZPOZNAWANIA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW

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

### 3.7.14 METODY KONSOLIDACJI JEDNOSTEK

**Jednostka zależna** - jednostki zależne to jednostki, w odniesieniu do których Grupa ma zdolność kierowania ich polityką finansową i operacyjną. Jednostka zależna podlega pełnej konsolidacji od dnia 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 marca 2021 roku zostały przeliczone według kursu średniego ogłoszonego na dzień 31 marca 2021 roku przez Narodowy Bank Polski dla EUR tab. 062/A/NBP/2021, czyli 1 EUR = 4,6603 zł i obowiązującego w dniu bilansowym,
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 marca 2021 roku zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla EUR obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie. W okresie od 01 stycznia do 31 marca 2021 roku średni kurs wyniósł 4,5721 PLN/EUR.

Porównywalne dane finansowe za rok 2020 przeliczono w analogiczny sposób wykorzystując:

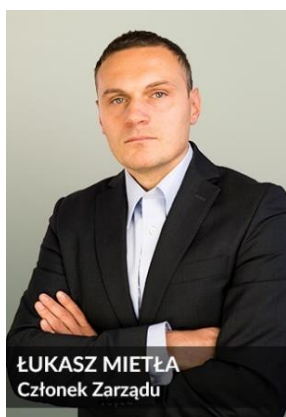
- poszczególne pozycje aktywów i pasywów bilansu na dzień 31 marca 2020 roku zostały przeliczone według kursu średniego ogłoszonego na dzień 31 marca 2020 roku przez Narodowy Bank Polski dla EUR tab. 063/A/NBP/2020, czyli 1 EUR = 4,5523 zł i obowiązującego w dniu bilansowym,
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 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 marca 2020 roku średni kurs wyniósł 4,3963 PLN/EUR.

## 4. OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE PODMIOT DOMINUJĄCY GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO W I KWARTALE 2021R.

### 4.1. ZARZĄD WASKO S.A.

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

<b>Nazwisko</b>	<b>Pełniona funkcja</b>
Wojciech Wajda	Prezes Zarządu
Andrzej Rymuza	Wiceprezes Zarządu
Paweł Kuch	Wiceprezes Zarządu
Michał Mental	Członek Zarządu
Tomasz Macalik	Członek Zarządu
Włodzimierz Sosnowski	Członek Zarządu
Łukasz Mietła	Członek Zarządu



W I kwartale 2021 roku nie wystąpiły zmiany w składzie Zarządu WASKO S.A.

## 4.2. RADA NADZORCZA

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

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

W I kwartale 2021 roku nie wystąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej WASKO S.A. W dniu 1 kwietnia 2021 roku na stanowisko członka Rady Nadzorczej został powołany Pan Bartosz Synowiec.

## 5. AKCJONARIUSZE PODMIOTU DOMINUJĄCEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO

### 5.1. WYKAZ ZNACZĄCYCH AKCJONARIUSZY WASKO S.A.

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

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

### 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
Paweł Kuch - Wiceprezes Zarządu	2 625 000	2,88	2 625 000	2,88
Michał Mental - Członek Zarządu	1 042	0,001	1 042	0,001

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

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

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

## 6. SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI

W roku 2021 Grupa Kapitałowa WASKO S.A. utrzymuje podział segmentów rynkowych według oferowanych grup produktowych. Grupa identyfikuje następujące segmenty działalności:

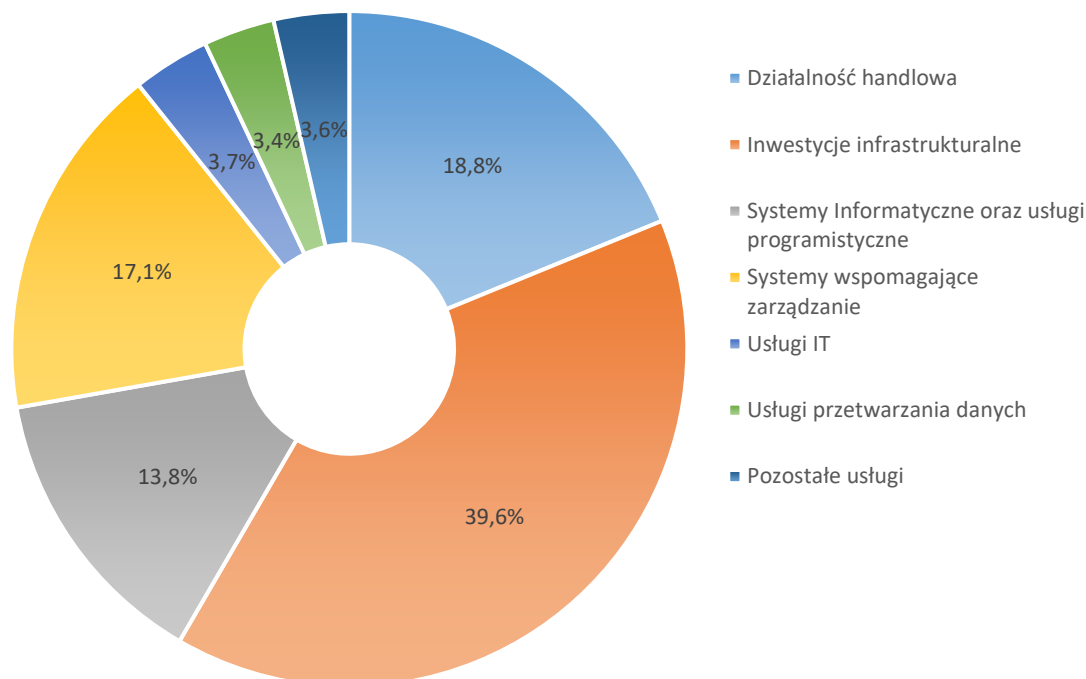
- Inwestycje infrastrukturalne
- Systemy Informatyczne oraz usługi programistyczne
- Usługi IT
- Systemy wspomagające zarządzanie
- Usługi przetwarzania danych
- Działalność handlowa
- Pozostałe usługi

#### PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY WG SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI W I KWARTALE 2021 ROKU

(TYS. ZŁ)

Wyszczególnienie	01.01.2021 31.03.2021		01.01.2020 31.03.2020	
	Wartość	Wartość	Wartość	Udział
Działalność handlowa	19,3	18,8%	15,1	17,7%
Inwestycje infrastrukturalne	40,6	39,6%	37,0	43,3%
Systemy Informatyczne oraz usługi programistyczne	14,2	13,8%	7,6	8,9%
Systemy wspomagające zarządzanie	17,5	17,1%	14,1	16,5%
Usługi IT	3,8	3,7%	3,9	4,6%
Usługi przetwarzania danych	3,5	3,4%	3,9	4,6%
Pozostałe usługi	3,7	3,6%	3,8	4,4%
<b>Razem</b>	<b>102,6</b>	<b>100,0%</b>	<b>85,4</b>	<b>100,0%</b>

STRUKTURA SKONSOLIDOWANYCH PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY WG SEGMENTÓW  
DZIAŁALNOŚCI W I KWARTALE ROKU 2021



W pierwszym kwartale 2021 roku przychody ze sprzedaży Grupy wyniosły 102,6 mln zł czyli o 17,2 mln więcej niż w I kwartale roku ubiegłego, co oznacza wzrost o 20,1%. 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 systemów automatyki i telematyki transportu. W zakres usług wchodzi wykonanie całości prac związanych z projektowaniem i budową infrastruktury.

W omawianym okresie przychody ze sprzedaży w ramach tego segmentu to 40,6 mln zł, tj. 39,6% sprzedaży ogółem. Kwota przychodów w tym segmencie jest minimalnie wyższa niż w I kwartale 2020 roku - o 3,6 mln zł. Przychody w tym segmencie wynikają 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 transportem.

#### SYSTEMY INFORMATYCZNE ORAZ USŁUGI PROGRAMISTYCZNE

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

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

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 14,2 mln zł, co stanowi 13,8% sprzedaży ogółem. W pierwszym kwartale 2021 roku odnotowano wzrost przychodów w tym segmencie o 6,6 mln zł w porównaniu do pierwszego kwartału roku 2020.

#### 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 I kwartale 2021 roku przychody w tym segmencie działalności wyniosły 17,5 mln zł, o 3,4 mln zł więcej niż w okresie porównywanym.

#### 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 3,8 mln zł. Dla porównania w I kwartale ubiegłego roku sprzedaż w tym segmencie wyniosła 3,9 mln zł.

#### SPRZEDAŻ USŁUG PRZETWARZANIA DANYCH

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

W ramach tej grupy przychody osiągnęły wartość 3,5 mln zł, co stanowi 3,4% wartości sprzedaży ogółem. Grupa w segmencie zanotowała spadek sprzedaży o 0,4 mln zł w porównaniu do wartości osiągniętej w I kwartale 2020 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 3,7 mln zł, co stanowi 3,6% sprzedaży ogółem, przy czym jest to mniej niż w okresie porównywanym o 0,1 mln zł.

#### DZIAŁALNOŚĆ HANDLOWA

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

Przychody pochodzące z działalności handlowej w I kwartale 2021 roku osiągnęły poziom 19,3 mln zł, co stanowi 18,8% przychodów ze sprzedaży ogółem. Sprzedaż w omawianym obszarze była w I kwartale 2021 roku o 27,8% wyższa niż w porównywalnym okresie roku poprzedniego.

## 7. KOMENTARZ ZARZĄDU WASKO S.A. DO SKONSOLIDOWANYCH WYNIKÓW FINANSOWYCH W I KWARTALE ROKU 2021

#### RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W MLN ZŁ

Wybrane pozycje skonsolidowanego rachunku zysków i strat	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2020 31.03.2020
Przychody ze sprzedaży ogółem	102,6	85,4
Koszty własne sprzedaży	89,0	73,6
Zysk brutto na sprzedaży	13,6	11,7
Zysk/strata na sprzedaży	<b>3,1</b>	<b>1,3</b>
Zysk na działalności operacyjnej	3,5	1,9
Zysk brutto	4,0	2,0
Podatek dochodowy	0,8	0,6
<b>Zysk netto</b>	<b>3,2</b>	<b>1,4</b>

W I kwartale 2021 roku Grupa Kapitałowa WASKO S.A. wypracowała dodatni wynik wynoszący 13,6 mln zł na poziomie zysku brutto ze sprzedaży, przy zysku ze sprzedaży 3,1 mln zł i zysku netto na poziomie 3,2 mln zł. Poziom przychodów wyniósł 102,6 mln zł, co oznacza wzrost o 17,2 mln zł w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego. Pozytywny wpływ na wyniki miała głównie sprzedaż usług w ramach kontraktu GSMR.

Pomimo trudnych okoliczności związanych z pandemią w I Kwartale 2021 roku Grupa osiągnęła istotne wzrosty wyniku na każdym poziomie agregacji względem wyników ubiegłorocznych.

**BILANS W MLN ZŁ**

<b>Wybrane pozycje bilansu</b>	<b>31.03.2021</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.03.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
Aktywa trwałe	161,2	160,5	154,1	155,1
Aktywa obrotowe	225,3	285,0	218,3	240,9
Kapitał własny	250,5	247,3	238,3	236,9
Zobowiązania długoterminowe	11,5	10,6	8,7	13,3
Zobowiązania krótkoterminowe	124,6	187,6	125,4	145,7
<b>Suma bilansowa</b>	<b>386,6</b>	<b>445,5</b>	<b>372,4</b>	<b>395,9</b>

W strukturze bilansu na 31 marca 2021 r. widoczny jest spadek aktywów obrotowych o 59,7 mln zł, co jest głównie spowodowane spadkiem należności oraz zmianą stanu środków pieniężnych. Równolegle do spadku aktywów obrotowych spadły zobowiązania handlowe oraz budżetowe.

W ocenie Zarządu WASKO S.A. struktura bilansu Grupy na dzień 31 marca 2021 pozostaje stabilna i nie wykazuje istotnych odchyłeń od wartości prezentowanych na koniec roku 2020.

**WYBRANE POZYCJE RACHUNKU PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH W MLN ZŁ**

<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności:</b>	<b>01.01.2021 31.03.2021</b>	<b>01.01.2020 31.03.2020</b>
operacyjnej	-38,3	-23,5
inwestycyjnej	-1,7	-1,8
finansowej	0,5	11,6
zwiększenie/Zmniejszenie stanu środków pieniężnych	-39,5	-13,8
<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>42,9</b>	<b>28,7</b>

W I kwartale 2021 roku skonsolidowane przepływy środków pieniężnych były ujemne w i wyniosły - 39,5 mln zł.

Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej były ujemne i wyniosły w I kwartale 2021 roku – 38,3 mln zł, co jest konsekwencją spłaty zaciągniętych zobowiązań handlowych (wptyw - 63,0 mln zł), korygowanych przez spadek stanu należności handlowych o 18,5 mln.

Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej w I kwartale 2021 roku również były ujemne i wyniosły – 1,7 mln zł. Kluczowy wpływ na stan środków miały wydatki w obszarze nabycia rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych za kwotę 1,9 mln zł. Dodatni wpływ na przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej miała spłata udzielonych pożyczek, otrzymane odsetki oraz sprzedaż aktywów trwałych i wartości niematerialnych – łącznie 0,2 mln zł.

W I kwartale 2021 roku przepływy z działalności finansowej były dodatnie i wyniosły 0,5 mln zł. Jest to efekt przede wszystkim płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego oraz odsetek.



## KLUCZOWE WSKAŹNIKI FINANSOWE

**Definicje wskaźników finansowych:**

- marża brutto (stosunek zysku brutto na sprzedaży do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność brutto na działalności handlowej (stosunek zysku brutto na sprzedaży towarów i materiałów do przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów),
- rentowność operacyjna (stosunek zysku operacyjnego do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność EBITDA (stosunek zysku operacyjnego powiększonego o amortyzację do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność brutto (stosunek zysku brutto do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność netto (stosunek zysku netto do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność kapitałów własnych ROE (stosunek zannualizowanego zysku netto do kapitałów własnych przypadających akcjonariuszom jednostki dominującej, obliczanych jako średnia z okresu 01.04.2020-31.03.2021),
- 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).

	<b>01.01.2021 31.03.2021</b>	<b>01.01.2020 31.03.2020</b>
<b>Rentowność</b>		
Marża brutto	13,23%	13,72%
Rentowność brutto na działalności handlowej	7,91%	14,86%
Rentowność operacyjna	3,37%	2,20%
Rentowność EBITDA	6,23%	5,94%
Rentowność brutto	3,93%	2,35%
Rentowność netto	3,13%	1,63%
Rentowność kapitałów własnych ROE	5,91%	5,55%
<b>Płynność</b>		
Wskaźnik płynności bieżącej	1,81	1,74
Wskaźnik płynności podwyższonej	1,67	1,60
<b>Zadłużenie</b>		
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	35,20%	36,02%
Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych	55,33%	57,43%

Analiza wskaźnikowa sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WASKO S.A. za I kwartał 2021 wykazała dodatnią rentowność działalności, przy czym przy nieznacznie niższej marży brutto (spowodowanej spadkiem marży handlowej) odnotowano wzrost pozostałych wskaźników rentowności w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku.

Wskaźniki płynności o wartościach na poziomie przekraczającym do 1,5 wskazują na wysoką zdolność GK WASKO do regulowania zobowiązań bieżących, o czym świadczą również 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 I KWARTALE 2021 I PO JEGO ZAKOŃCZENIU DO DNIA PRZEKAZANIA RAPORTU**

### WSPARCIE TECHNICZNE DLA UCZELNI WYŻSZYCH

14 stycznia 2021 roku WASKO S.A. zawarła z Politechniką Śląską w Gliwicach oraz z Uniwersytetem Kardynała Stefana Wyszyńskiego umowy, których przedmiotem jest świadczenie usługi wsparcia technicznego dla urządzeń sieciowych Juniper Networks. Certyfikowani inżynierowie WASKO S.A. przez najbliższy rok będą świadczyli profesjonalne usługi serwisowe w zakresie posiadanej przez Centrum Komputerowe Politechniki Śląskiej oraz UKSW zaawansowanej infrastruktury sieciowej, zbudowanej w oparciu o urządzenia Juniper. Od ponad 30 lat WASKO S.A. projektuje, buduje i utrzymuje sieci LAN/WLAN/WAN oraz sieci Data Center. Oferta WASKO S.A. obejmuje zarówno budowę infrastruktury aktywnej, jak i pasywnej.

### WEBINARIUM OPEN COMPUTE PROJECT

29 stycznia 2021 roku odbyło się wydarzenie, kolejne z całej serii, organizowane przez zespół Open Compute Project. Prelekcje poprowadzili eksperci: Paweł Radziejewski z Vodea, Mirosław Chojnacki z Wasko oraz Łukasz Łukowski z Edgecore. OCP to nowe podejście do budowania, wyposażania i zarządzania obiektami typu Data Center, wykorzystywane przez największych, superskalowalnych graczy takich jak Google, Microsoft czy Facebook.

### HP PARTNER EXCELLENCE 2020 – NAGRODA DLA WASKO

25 stycznia 2021 roku najwyższej klasy specjaliści i ich umiejętności znów zostały docenione. Podczas corocznej gali HP Partner Excellence prowadzonej w tym roku w formie online, spółka WASKO S.A. została uhonorowana nagrodą w kategorii Serwisy Partnerskie. Pomimo zdalnej formy ta prestiżowa gala nie straciła na blasku, mieszając oryginalną konwencję programu śniadaniowego z odrobiną magii. HP podkreśliło, że uhonorowani partnerzy podnoszą standardy doskonałości biznesowej i wykazują stałe zaangażowanie na rzecz wspólnych klientów. Tym bardziej cieszymy się że to właśnie WASKO zostało wyróżnione spośród licznych firm, z którymi HP współpracuje w Polsce.

### WASKO S.A. – GOLD PARTNER VEEAM

28 stycznia 2021 roku WASKO S.A. zostało oficjalnym partnerem firmy Veeam o statusie Gold Value-Added Reseller. Veeam to rozwiązania elastyczne i niezawodne, dzięki czemu klienci mają pewność, że ich dane są chronione i zawsze dostępne. Od wielu lat Veeam wprowadza pionierskie funkcje w skali branży oraz zapewnia światowej klasy pomoc techniczną.

### SPRZĘT DLA POLITECHNIKI WROCŁAWSKIEJ

1 lutego 2021 roku po raz kolejny WASKO dostarczyło sprzęt informatyczny, który będzie wykorzystany w zaawansowanych i nowatorskich projektach badawczo-rozwojowych. Tym razem mowa o projekcie „NLPQT – Narodowe Laboratorium Fotoniki i Technologii Kwantowych”, realizowanym w Katedrze Optyki i Fotoniki Politechniki Wrocławskiej. Na potrzeby tego projektu dostarczymy, uruchomimy oraz obejmujemy opieką serwisową serwery obliczeniowe marki Eterio. Kontynuujemy w ten

sposób dbanie o to, aby inżynierowie WASKO mieli swój wkład w rozwój nauki na polskich uczelniach wyższych.

#### SERWIS I UTRZYMANIE SYSTEMU BACKUPU KOMENDY WOJEWÓDZKIEJ POLICJI W KATOWICACH

2 lutego 2021 roku WASKO S.A. zawarła umowę z Komendą Wojewódzką Policji w Katowicach, której przedmiotem jest świadczenie usługi serwisu pogwarancyjnego i utrzymania dla systemu backupu zbudowanego w oparciu o oprogramowanie Hitachi Data Protection Suite (HDPS). Rozwiązanie HDPS to jeden z najlepszych systemów w dziedzinie rozwiązań dla backupu, odtwarzania i archiwizowania danych oraz ich przetwarzania w chmurze. O wyborze oferty WASKO S.A. zdecydowała rozległa wiedza naszych specjalistów oraz elastyczność i bezpieczeństwo świadczonych usług.

#### BEZPIECZEŃSTWO ŚRODOWISKA NFZ W KATOWICACH

12 lutego 2021 roku WASKO zawarło umowę ze Śląskim Oddziałem NFZ w Katowicach, której przedmiotem jest utrzymanie oraz zapewnienie pełnej funkcjonalności środowiska bezpieczeństwa zbudowanego w oparciu o rozwiązanie Check Point. Zapewnienie bezpieczeństwa danych i ciągłości pracy nabiera na znaczeniu, szczególnie teraz, przy gwałtownym wzroście aktywności cyberprzestępców w trakcie pandemii koronawirusa. Rozwiązania i produkty firmy Check Point obejmują swoim zakresem bezpieczeństwo sieci, stacji roboczych, rozwiązań chmurowych, urządzeń mobilnych oraz danych w różnej formie, zapewniając wysoką ochronę przed zagrożeniami występującymi w cyberprzestrzeni. Dzięki innowacyjnemu podejściu WASKO S.A. oraz Check Point rozwiązanie zapobiega zagrożeniom i zarządza bezpieczeństwem informatycznym w jednej z największych jednostek organizacyjnych NFZ w kraju. WASKO S.A. od lat wspiera swoich Klientów i Partnerów w szerokim zakresie wiedzy i usług obszaru bezpieczeństwa teleinformatycznego.

#### INFORMACJA O WYBORZE OFERTY JAKO NAJKORZYSTNIEJSZEJ W PRZETARGU

W dniu 24 lutego 2021 roku oferta WASKO S.A. została wybrana przez Centrum Informatyki Resortu Finansów z siedzibą w Radomiu (Zamawiający) jako najkorzystniejsza w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego na wykonanie zamówienia „Rozbudowa infrastruktury Centrum Informatyki Resortu Finansów – rozbudowa macierzy dyskowych Hitachi VSP G800”, znak sprawy: PN/58/20/VBC.

Przedmiotem zamówienia (dalej „Zamówienie”) jest rozbudowa wydajności oraz przestrzeni dyskowej posiadanych przez Zamawiającego macierzy dyskowych, z usługą montażu i konfiguracji dostarczonych elementów rozbudowy oraz świadczenie serwisu gwarancyjnego.

Maksymalna łączna wartość przedmiotu zamówienia wynosi 8 281 959,00 zł brutto w tym:

- 1) zamówienie podstawowe (dostawa sprzętu wraz z wdrożeniem) wynosi 4 150 266,00 zł brutto;
- 2) prawo opcji (dostawa sprzętu wraz z wdrożeniem) wynosi 4 131 693,00 zł brutto.

Termin realizacji zamówienia w zakresie:

- 1) zamówienia podstawowego wynosi do 45 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 nie dłuższym niż 45 dni od dnia otrzymania Zawiadomienia o skorzystaniu z Prawa opcji. Kryterium oceny ofert stanowią:

Cena – 60 pkt

Termin dostawy sprzętu wraz z wdrożeniem w zakresie zamówienia podstawowego – 40 pkt  
W odniesieniu do powyższych kryteriów oferta złożona przez Emitenta, została wybrana jako najkorzystniejsza.

W przypadku braku odwołania od czynności wyboru oferty złożonej przez Wykonawcę w terminie przewidzianym przepisami prawa, zostanie podpisana umowa z Zamawiającym na wykonanie zadania określonego w ofercie.

#### INFORMACJA O PODPISANIU UMOWY Z KONTRAHENTEM

W dniu 11 marca 2021 r. Zarząd WASKO S.A. (Emitent, Spółka) przekazał do publicznej wiadomości informację o podpisaniu umowy z Centrum Informatyki Resortu Finansów z siedzibą w Radomiu

(Zamawiający) na wykonanie zamówienia pn. „Rozbudowa infrastruktury Centrum Informatyki Resortu Finansów – rozbudowa macierzy dyskowych Hitachi VSP G800”, znak sprawy: PN/58/20/VBC.

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

Maksymalna łączna wartość przedmiotu zamówienia wynosi 8 281 959,00 zł brutto w tym:

- 1) zamówienie podstawowe (dostawa sprzętu wraz z wdrożeniem) wynosi 4 150 266,00 zł brutto;
- 2) prawo opcji (dostawa sprzętu wraz z wdrożeniem) wynosi 4 131 693,00 zł brutto.

Termin realizacji przedmiotu umowy w zakresie zamówienia podstawowego wynosi do 45 dni od daty zawarcia umowy.

Termin realizacji prawa opcji wynosi do 12 miesięcy od daty zawarcia umowy. Zamawiający może skorzystać z całości lub części świadczeń składających się na prawo opcji, jak również podjąć decyzję o nieskorzystaniu z prawa opcji. W ramach prawa opcji Wykonawca zobowiązuje się do wykonania dostawy sprzętu wraz z wdrożeniem, w terminie 45 dni od dnia otrzymania przez Wykonawcę zawiadomienia o skorzystaniu przez Zamawiającego z prawa opcji.

Na podstawie umowy, Wykonawca, udzieli Zamawiającemu gwarancji i rękojmi na dostarczony sprzęt, na okres 35 miesięcy od daty podpisania protokołu odbioru sprzętu.

W umowie przewidziano m.in. następujące kary umowne:

- niedotrzymanie terminu realizacji umowy dla zamówienia podstawowego: 5 000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych), za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia,
- niedotrzymanie terminu realizacji umowy dla prawa opcji: 5 000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych), za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia,
- niedotrzymanie terminu realizacji umowy w zakresie odbioru technicznego/ilościowego: 5 000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych), za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia,
- niedotrzymanie terminu realizacji umowy w zakresie usunięcia awarii oraz czasu reakcji: 2 000,00 zł (słownie: dwa tysiące złotych) za każdą rozpoczętą godzinę opóźnienia,
- niezapewnienie poprawek do oprogramowania: 2 000,00 zł (słownie: słownie: dwa tysiące złotych) za każdy rozpoczęty dzień, w którym poprawki nie zostały zapewnione,
- niewykonanie serwisu prewencyjnego: 2 000,00 zł (słownie: dwa tysiące złotych) za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia od uzgodnionego terminu,
- niedotrzymanie terminu dostawy projektu technicznego oraz dokumentacji powykonawczej: 1 000,00 zł (słownie: tysiąc złotych) za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia,
- odstąpienie od umowy: 20% maksymalnej łącznej wartości przedmiotu umowy brutto. Łączna odpowiedzialność z tytułu kar umownych ograniczona jest do 100% maksymalnej łącznej wartości przedmiotu umowy brutto. Zapłata przez Wykonawcę kar umownych z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania umowy nie wyłącza prawa Zamawiającego do dochodzenia odszkodowania przewyższającego wysokość zastrzeżonych kar umownych.

Podpisanie Umowy jest wynikiem wybrania, przez Zamawiającego, oferty WASKO S.A., jako najkorzystniejszej w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego na wykonanie zamówienia p.n. „Rozbudowa infrastruktury Centrum Informatyki Resortu Finansów – rozbudowa macierzy dyskowych Hitachi VSP G800”, znak sprawy: PN/58/20/VBC, o czym Emitent informował w raporcie bieżącym nr 2/2021 z dnia 24 lutego 2021 r.

#### INFORMACJA O PODPISANIU ANEKSU DO UMOWY POŻYCZKI Z NOVUM S.A.

W dniu 31 marca 2021 r. Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazał do publicznej wiadomości informację o podpisaniu z NOVUM S.A. (spółką powiązaną z Emitentem) z siedzibą w Warszawie aneksu do umowy pożyczki pieniężnej (Umowa), która została udzielona Emitentowi w kwocie 5 000 000,00 zł (słownie: pięć milionów złotych) w dniu 02 grudnia 2019 r.

Na mocy postanowień aneksu przedłużony został okres spłaty pożyczki do dnia 31 grudnia 2021 r. Pozostałe postanowienia Umowy nie uległy zmianie.

O podpisaniu Umowy ze spółką NOVUM S.A., Emitent informował w raporcie bieżącym nr 34/2019 z dnia 02 grudnia 2019 r.

## POWOŁANIE CZŁONKA RADY NADZORCZEJ WASKO S.A.

Dnia 1 kwietnia 2021 roku w skład Rady Nadzorczej WASKO S.A., na stanowisko Członka Rady Nadzorczej WASKO S.A. powołany został Pan Bartosz Synowiec.

Pan Bartosz Synowiec nie prowadzi działalności konkurencyjnej, nie uczestniczy w spółce konkurencyjnej wobec Spółki jako wspólnik spółki cywilnej, spółki osobowej lub jako członek organu spółki kapitałowej oraz nie uczestniczy w innej konkurencyjnej osobie prawnej jako członek jej organów, jak również nie figuruje

w Rejestrze Dłużników Niewypłacalnych prowadzonym na podstawie ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym. Zgodnie ze złożonym oświadczeniem Pan Bartosz Synowiec spełnia kryteria niezależności określone w art. 129 ust. 3 Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

## INFORMACJA O PODPISANIU Z BANKIEM ANEKSU DO UMOWY ELASTYCZNEGO KREDYTU ODNAWIALNEGO

W dniu 16 kwietnia 2021 r. Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazał do publicznej wiadomości informację o podpisaniu aneksu do umowy z mBank S.A. z siedzibą w Warszawie (zwanego dalej „Bankiem”) na udzielenie elastycznego kredytu odnawialnego.

Na mocy aneksu do umowy Emitent uprawniony jest do korzystania Kredytu w kolejnym okresie tj. do dnia 14 kwietnia 2022 r. Na mocy umowy z 17.04.2019 roku Bank udzielił WASKO S.A. elastycznego kredytu odnawialnego, w wysokości 10.000.000,00 PLN (słownie: dziesięć milionów złotych) z przeznaczeniem na finansowanie działalności bieżącej.

O podpisaniu Umowy z mBank S.A., Emitent informował w raporcie bieżącym nr 17/2019 z dnia 17.04.2019 r. Zgodnie z umową Bank pobierze odsetki obliczane w stosunku rocznym od kwoty wykorzystanego Kredytu. Wysokość oprocentowania będzie równa Stopie bazowej WIBOR jednomiesięczny w PLN powiększonej o marżę Banku.

W ramach zabezpieczenia spłaty kredytu WASKO S.A. zobowiązuje się do złożenia w Banku oświadczenia o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 § 1 pkt 5 Kodeksu postępowania cywilnego, w formie aktu notarialnego, do kwoty 13.000.000,00 PLN (słownie: trzynaście milionów złotych 00/100) z określeniem terminu wystąpienia z wnioskiem o nadanie aktowi notarialnemu klauzuli wykonalności do dnia 31 maja 2023 r., o treści uzgodnionej z Bankiem.

## INFORMACJA O PODPISANIU ANEKSU DO UMOWY Z KONTRAHEM

W dniu 26 kwietnia 2021 r. Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazał do publicznej wiadomości informację otrzymaną w dniu 23 kwietnia 2021 r. o podpisaniu aneksu do umowy pomiędzy konsorcjum firm w składzie: WASKO S.A. – Lider Konsorcjum z siedzibą w Gliwicach oraz VOLTAR System Sp. z o.o. – konsorcjant z siedzibą w Tychach (zwanego dalej Wykonawcą), a ASTALDI S.p.A. z siedzibą w Rzymie, Oddział w Polsce z siedzibą w Warszawie (zwaną dalej Zamawiającym).

Na podstawie aneksu do Umowy dokonano rozszerzenia zakresu prac realizowanych przez Wykonawcę o:

- oświetlenie orientacyjne,
- symulator tunelu,
- budowę linii zasilającej tunel od strony Lubania.

Zwiększona została jednocześnie wysokość wynagrodzenia przysługującego Wykonawcy o kwotę 2 524 420,04 zł netto (słownie: dwa miliony pięćset dwadzieścia cztery tysiące czterysta dwadzieścia złotych 04/100) tj. 3 105 036,65 zł brutto (słownie: trzy miliony sto pięć tysięcy trzydzieści sześć złotych 65/100). Wysokość wynagrodzenia przypadająca na Emitenta w zakresie podpisanego aneksu wynosi 1 309 000,00 zł netto.

Termin zakończenia realizacji prac objętych niniejszym Aneksem do Umowy ustalony został na dzień 07.02.2022 r. W pozostałym zakresie postanowienia Umowy, w tym zasady odpowiedzialności Konsorcjum z tytułu realizacji prac nie uległy zmianie. O podpisaniu umowy Emitent informował w raporcie bieżącym nr 32/2018 z dnia 24.09.2018 r.

## INFORMACJA O WYBORZE OFERTY JAKO NAJKORZYSTNIEJSZEJ W PRZETARGU

W dniu 7 maja 2021 r. Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazał do publicznej wiadomości informację o wyborze przez Centrum Informatyki Resortu Finansów z siedzibą w Radomiu (Zamawiający) oferty Emitenta, jako najkorzystniejszej w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego na wykonanie zamówienia „Rozbudowa infrastruktury Centrum Informatyki Resortu Finansów – dostawa serwerów stelażowych”, znak sprawy: PN/59/20/HCKY.

Przedmiotem zamówienia (dalej „Zamówienie”) jest:

- 1) dostawa wraz z rozładunkiem 48 szt. serwerów stelażowych x86-64 wraz z oprogramowaniem (w tym 24 szt. w ramach zamówienia podstawowego oraz 24 szt. w ramach prawa opcji),
- 2) wdrożenie polegające na instalacji i konfiguracji dostarczonego sprzętu, jego integracji ze środowiskiem Zamawiającego,
- 3) wykonanie i dostarczenie dokumentacji powykonawczej,
- 4) świadczenie usługi serwisu gwarancyjnego przez okres 35 miesięcy.

Maksymalna łączna wartość przedmiotu zamówienia wynosi 6 943 104,00 zł brutto w tym:

- 1) zamówienie podstawowe (dostawa 24 szt. serwerów wraz z wdrożeniem) wynosi 3 471 552,00 zł brutto;
- 2) prawo opcji (dostawa 24 szt. serwerów wraz z wdrożeniem) wynosi 3 471 552,00 zł brutto.

Termin realizacji zamówienia w zakresie:

- 1) zamówienia podstawowego wynosi do 30 dni roboczych od daty zawarcia umowy.
- 2) prawa opcji jest nie dłuższy niż 45 dni roboczych od daty wystąpienia przez Zamawiającego zawiadomienia o uruchomieniu opcji. Zamawiający zastrzega sobie prawo do uruchomienia prawa opcji w terminie nie dłuższym niż 12 miesięcy od daty zawarcia umowy. Zamawiający może skorzystać z całości lub części dostawy składającej się na prawo opcji

Kryterium oceny ofert stanowią:

Cena – 60 Pkt.

rozbudowy pamięci operacyjnej – 20 pkt.

Termin dostawy Sprzętu wraz z wdrożeniem w zakresie zamówienia podstawowego – 10 pkt

Zastosowanie chłodzenia procesorów z wykorzystaniem technologii rurek cieplnych (ang. Heat pipe) – 5 pkt.

Zwiększoną szybkość transmisji danych pamięci operacyjnej – 5 pkt.

W odniesieniu do powyższych kryteriów oferta złożona przez Emitenta, została wybrana jako najkorzystniejsza.

W przypadku braku odwołania od czynności wyboru oferty złożonej przez Wykonawcę w terminie przewidzianym przepisami prawa, zostanie podpisana umowa z Zamawiającym na wykonanie zadania określonego w ofercie. O fakcie podpisania umowy Spółka poinformuje w odrębnym raporcie bieżącym.

## INFORMACJA O WYBORZE OFERTY JAKO NAJKORZYSTNIEJSZEJ W PRZETARGU

W dniu 14 maja 2021 r. Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazał do publicznej wiadomości informację o wyborze przez Naukową i Akademicką Sieć Komputerową- Państwowy Instytut Badawczy z siedzibą w Warszawie (Zamawiający) oferty Emitenta, jako najkorzystniejszej w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego na wykonanie zamówienia „Infrastruktura serwerowa i oprogramowanie wirtualizacyjne na potrzeby usługi SaaS EZD RP” znak postępowania: ZZOSE.2111.2.2021.60.RST [EZDRP]. Przedmiotem zamówienia jest dostawa, instalacja i konfiguracja infrastruktury sprzętowej i programowej obejmującej serwery, oprogramowanie wirtualizacyjne (wirtualizacja mocy obliczeniowej oraz wirtualizacja przechowywania danych – SDS), zarządzalne przełączniki sieciowe.

Maksymalna łączna wartość przedmiotu zamówienia wynosi 5 996 238,93 zł brutto.

Wykonawca udzieli 5 letniej gwarancji na dostarczany sprzęt i oprogramowanie. W ramach zamówienia należy również zapewnić asystę techniczną przez okres 6 miesięcy od daty podpisania Protokołu Odbioru Uruchomienia Systemu.

Termin wykonania zamówienia wynosi 10 miesięcy od dnia zawarcia umowy, z zastrzeżeniem iż zgodnie z ofertą Emitenta, dostawa urządzeń i oprogramowania nastąpi w terminie 3 dni roboczych od dnia podpisania umowy.

Kryterium oceny ofert stanowią:

Cena – 75 pkt

Termin realizacji zamówienia – 25 pkt

W odniesieniu do powyższych kryteriów oferta złożona przez Emitenta, została wybrana jako najkorzystniejsza.

W przypadku braku odwołania od czynności wyboru oferty złożonej przez Wykonawcę w terminie przewidzianym przepisami prawa, zostanie podpisana umowa z Zamawiającym na wykonanie zadania określonego w ofercie. O fakcie podpisania umowy Spółka poinformuje w odrębnym raporcie bieżącym.

#### INFORMACJA O PODPISANIU UMOWY Z KONTRAHENTEM

W dniu 14 maja 2021 r. Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazał do publicznej wiadomości informację o podpisaniu w dniu 14 maja 2021r. umowy o podwykonawstwo pomiędzy konsorcjum firm w składzie: WASKO S.A. – Lider Konsorcjum z siedzibą w Gliwicach oraz Voltar System sp. z o.o. – konsorcjant z siedzibą w Tychach (Podwykonawca), a konsorcjum firm w składzie: Mirbud S.A. z siedzibą w Skierniewicach – Lider konsorcjum i Kobyłarnia S.A. z siedzibą w Kobyłarni – Partner konsorcjum i Prywatna Spółka Akcyjna „Zrzeszenie Budowlane Interbudmontaż” – Partner konsorcjum z siedzibą w Kijowie, Ukraina, działająca na terenie RP przez Prywatna Spółka Akcyjna „Zrzeszenie Budowlane Interbudmontaż” oddział w Polsce z siedzibą w Skierniewicach (Wykonawca).

Zakres umowy obejmuje wykonanie przez Podwykonawcę prac polegających na wyposażeniu tunelu w systemy zarządzania bezpieczeństwem, w ramach inwestycji „Budowa drogi ekspresowej S1 (dawnej S69) Bielsko-Biała – Żywiec-Zwardoń, odcinek Przybędza-Milówka (obejście Węgierskiej Górki)” realizowanej na rzecz Skarbu Państwa-Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad z siedzibą w Warszawie (Inwestor).

Do obowiązków Emitenta należy wykonanie następujących zadań:

- dostawa i instalacja wyposażenia elektrycznego i teletechnicznego budynków Centrum Zarządzania Tunelem,
- pomiar parametrów środowiskowych tunelu,
- instalacja monitoringu wizyjnego oraz wideo detekcji,
- wykonanie sterowni urządzeniami w tunelu,
- wykonanie systemu przepływu danych,
- dostawa i instalacja wyposażenia techniczno-komunikacyjnego,
- dostawa i instalacja wyposażenia nisz sygnalizacyjnych.

Wartość umowy wynosi 72 370 000,00 zł netto (słownie: siedemdziesiąt dwa miliony trzysta siedemdziesiąt tysięcy złotych 00/100) tj. 89 015 100,00 zł brutto (słownie: osiemdziesiąt dziewięć milionów piętnaście tysięcy sto złotych 00/100). Wysokość wynagrodzenia przypadająca na Emitenta w zakresie podpisanej umowy wynosi 35 289 937,70 zł netto, tj. 43.406.623,37 brutto (słownie: czterdzieści trzy miliony czterysta sześć tysięcy sześćset dwadzieścia trzy złote 37/100).

Termin zakończenia realizacji prac w zakresie wykonania przedmiotu umowy ustalony został na dzień 31 lipca 2023 r.

Podwykonawca udzieli 63-miesięcznej rękojmi za wady i 123-miesięcznej gwarancji jakości na wykonane prace, liczonych od daty odbioru końcowego całej inwestycji przez Inwestora i Wykonawcę.

W umowie przewidziano m.in. następujące kary umowne:

- za zwłokę w oddaniu przedmiotu umowy z przyczyn leżących po stronie Podwykonawcy w wysokości 50 650,00 zł za każdy dzień zwłoki, w pierwszych dwóch tygodniach;

- za zwłokę w oddaniu przedmiotu umowy z przyczyn leżących po stronie Podwykonawcy w wysokości 65 133,00 zł za każdy dzień zwłoki w trzecim i czwartym tygodniu;
  - za zwłokę w oddaniu przedmiotu umowy z przyczyn leżących po stronie Podwykonawcy w wysokości 79 607,00 zł za każdy dzień zwłoki w każdym kolejnym tygodniu począwszy od piątego tygodnia;
  - za niedotrzymanie terminów pośrednich Umowy w wysokości 50 659,00 zł, za każdy dzień zwłoki;
  - w przypadku nie usunięcia w terminie wady lub wymiany rzeczy na wolną od wad przez Podwykonawcę, albo w przypadku gdy wada zostanie usunięta w sposób nieprawidłowy niezgodnie ze sztuką budowlaną lub sposobem usunięcia jaki był wymagany przez Wykonawcę, Wykonawca będzie uprawniony do naliczenia Podwykonawcy kary umownej w wysokości 0,01% wynagrodzenia umownego brutto Podwykonawcy lecz nie mniej niż 5 000,00 zł (słownie złotych: pięć tysięcy i 00/100) za każdy dzień zwłoki, z wyłączeniem sytuacji gdy kara za niedotrzymanie którychkolwiek z terminów usunięcia wad, usterek lub wykonania zaległych prac ujawnionych w okresie przeglądu i rozliczenia Umowy została naliczona zgodnie z Subklauzulą 8.7 Szczególnych Warunków Kontraktu; łączna wysokość kar umownych należnych Wykonawcy nie może przekroczyć 20% wartości wynagrodzenia brutto Podwykonawcy za wykonanie przedmiotu umowy.
- Strony mogą dochodzić odszkodowania przewyższającego wysokość zastrzeżonych w umowie kar umownych, na zasadach ogólnych Kodeksu cywilnego.

#### INFORMACJA O PODPISANIU UMOWY SPRZEDAŻY NIERUCHOMOŚCI PRZEZ SPÓŁKĘ ZALĘŻNĄ COIG S.A.

W dniu 18 maja 2021 r. Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazał do publicznej wiadomości informację otrzymaną w dniu 18 maja 2021 r. od spółki zależnej COIG S.A., o zawarciu w dniu 18 maja 2021 r. przez COIG S.A. z siedzibą w Katowicach, a GABOS SOFTWARE sp. z o.o. (spółka zależna od Emitenta) z siedzibą w Katowicach umowy sprzedaży nieruchomości, na podstawie której GABOS SOFTWARE sp. z o.o. nabyła od COIG S.A. działkę gruntu nr 858/8 o obszarze 0,9410 ha położoną w Piekarach Śląskich przy ulicy Inwalidów Wojennych 79, wpisaną do księgi wieczystej pod nr GL1T/00096127/4. Częścią składową nieruchomości jest budynek szpitala, o powierzchni zabudowy 1.340,00 m<sup>2</sup> i powierzchni użytkowej 2.293,11 m<sup>2</sup>. Sprzedaż nieruchomości nastąpiła za cenę 12.177.000,00 zł brutto (dwanaście milionów sto dwadzieścia siedem tysięcy złotych).

O zakupie nieruchomości przez Spółkę zależną COIG S.A., Emitent informował w raporcie bieżącym nr 23/2018 z dnia 11 lipca 2018r.

COIG S.A. jest spółką zależną, w której WASKO S.A. posiada 93,98 % udziału w kapitale zakładowym oraz tyle samo głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

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

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

Zarząd WASKO S.A., w nawiązaniu do zalecenia UKNF z dnia 12 marca 2020 r. informuje, iż z uwagi na sytuację związaną z epidemią koronawirusa, zamknięciem żłobków, szkół i przedszkoli, zachwianiem ciągłości dostaw komponentów, a także w celu zmniejszenia ryzyka zachorowania wśród załogi, wprowadzone zostały ograniczenia sposobu świadczenia pracy przez pracowników. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie jest możliwe wiarygodne oszacowanie skutków finansowych, które mogą być konsekwencją rozprzestrzeniającej się epidemii.

Poza wymienionym powyżej, w pierwszym kwartale 2021 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 marca 2021 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 marca 2021 roku wyniosła 54 mln zł, przy czym wykorzystanie linii na dzień 31 marca 2021 roku wyniosło 1,1 mln zł.

### ZESTAWIENIE POSIADANYCH PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ WASKO LIMITÓW KREDYTOWYCH

Kredyty otrzymane (mln. zł)	Dostępne limity na 31.03.2021	Wykorzystanie na 31.03.2021	Dostępne limity na 31.12.2021	Wykorzystanie na 31.12.2021
Kredyt w rachunku bieżącym	54,0	1,1	54,0	0,9
<b>Razem</b>	<b>54,0</b>	<b>1,1</b>	<b>54,0</b>	<b>0,9</b>

### ZESTAWIENIE UDZIELONYCH GWARANCJI I PORĘCZEŃ PRZEZ GRUPĘ WASKO WG STANU NA DZIEŃ 31 MARCA 2021 R.

Suma gwarancji bankowych udzielonych przez Grupę Kapitałową WASKO na dzień 31 marca 2021 r. wyniosła 127,6 mln zł. Suma gwarancji ubezpieczeniowych jakie Grupa udzieliła na dzień 31 marca 2021 r. wyniosła 30,3 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 FONON SP. z o.o. na podstawie umowy zawartej z Bankiem Gospodarstwa Krajowego (BGK) umowę o udzielenie gwarancji (Umowa), na zabezpieczenie. Gwarancja dotyczy realizacji prac w ramach umowy na zaprojektowanie i wykonanie robót w ramach Projektu „Budowa infrastruktury systemu ERTMS/GSM-R na liniach kolejowych PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. w ramach NPW ERTMS Część 1 zamówienia” -

Terminy ważności gwarancji:

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

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

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

- gwarancję zwrotu zaliczki (cz. II) na kwotę 30,8 mln udzieloną przez FONON Sp. z o.o. na podstawie umowy z BKG, 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), 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) 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". Gwarancja zwrotu zaliczki jest płatna na żądanie złożone w okresie do dnia 29 maja 2023 r. włącznie. O podpisaniu ww. umowy z BGK Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 40/2020 z dnia 14 grudnia 2020 r.

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

<b>Gwarancje udzielone</b> (wg przedmiotu zabezpieczenia w mln zł)	<b>31.03.2021</b>	<b>Struktura</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>Struktura</b>
Gwarancje należytego wykonania umów oraz zabezpieczające okres rękojmi i gwarancji	113,5	71,9%	118,1	65,4%
Gwarancje przetargowe	4,6	2,9%	3,2	1,7%
Gwarancje płatności	39,8	25,2%	59,2	32,8%
<b>Razem</b>	<b>157,9</b>	<b>100,0%</b>	<b>180,4</b>	<b>100,0%</b>

Stan pozostałych zobowiązań warunkowych na dzień 31.03.2021 r. to 4,5 mln zł. Są to zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń. W I kwartale 2021 r. Grupa nie udzieliła nowych poręczeń.

#### ZESTAWIENIE UDZIELONYCH NA RZECZ GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO GWARANCJI I PORĘCZEŃ WG STANU NA DZIEŃ 31 MARCA 2021 R.

Suma gwarancji bankowych udzielonych na rzecz Grupy Kapitałowej WASKO S.A. wyniosła 2,2 mln zł. Dodatkowo na rzecz Spółki zostały udzielone gwarancje ubezpieczeniowe w wysokości 5,4 mln zł. Poniższa tabela przedstawia podział udzielonych gwarancji ze względu na przedmiot zabezpieczenia.

<b>Gwarancje udzielone na rzecz GK WASKO S.A.</b>	<b>31.03.2021</b>	<b>Struktura</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>Struktura</b>
<b>(wg przedmiotu zabezpieczenia w mln zł)</b>				
Gwarancje należytego wykonania umów oraz zabezpieczające okres rękojmi i gwarancji jakości	7,6	100,00%	8,0	68,06%
Gwarancje płatności	0,0	0,00%	3,7	31,94%
<b>Razem</b>	<b>7,6</b>	<b>100,00%</b>	<b>11,7</b>	<b>100,00%</b>

Na dzień 31.03.2021 r. nie wystąpiły należności warunkowe z tytułu poręczeń

#### POŻYCZKI UDZIELONE PRZEZ I NA RZECZ GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO

<b>Pożyczki udzielone przez Grupę WASKO</b> (mln zł)	<b>31.03.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
Pożyczki długoterminowe	0,0	0,0
w tym dla podmiotów powiązanych	0,0	0,0
Pożyczki krótkoterminowe	1,1	1,1
w tym dla podmiotów powiązanych	1,0	1,0
<b>Razem</b>	<b>1,1</b>	<b>1,1</b>

Pożyczki udzielone dla Grupy WASKO (mln. zł)	31.03.2021	31.12.2020
<b>Pożyczki długoterminowe</b>	2,4	2,4
w tym od podmiotów powiązanych	1,0	1,0
<b>Pożyczki krótkoterminowe</b>	5,0	5,0
w tym od podmiotów powiązanych*	5,0	5,0
<b>Razem</b>	<b>7,4</b>	<b>7,4</b>

## 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 pierwszym kwartale 2021 roku w Grupie dokonano rozwiązania odpisu aktualizującego wartość zapasów o wartości 556 tys. zł. Rozwiązanie odpisu zostało ujęte w przychodach pozostałej działalności operacyjnej.

### 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 pierwszym kwartale 2021 roku nie dokonano odpisów z tytułu utraty wartości aktywów finansowych. Wartość odpisów z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów utworzonych w pierwszym kwartale 2021 roku wyniosła 56 tys. zł, natomiast łączna wartość odwrócenia takich odpisów wyniosła 48 tys. zł. Oznacza to, iż w efekcie wyceny wyżej opisanych aktywów kwota 8 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 pierwszym kwartale 2021 r.

Rezerwy (mln. zł)	Rezerwy na naprawy gwarancyjne	Rezerwa na odprawy emerytalne	Inne rezerwy	Ogółem
Stan na dzień 1 stycznia 2021 roku	1,2	1,1	10,9	13,2
Utworzenie rezerw	0,2	-	1,9	2,1
Wykorzystanie	-	-	0,9	0,9
Rozwiązanie	-	-	-	-
<b>Stan na dzień 31 marca 2021 roku</b>	<b>1,2</b>	<b>1,1</b>	<b>10,9</b>	<b>13,2</b>

## 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 31.03.2021 r.

(mln zł)	31.03.2021	31.03.2020
Rezerwa na podatek odroczony	-	-
Aktywo na podatek odroczony	4,9	4,1

## 12. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH NABYCIA I SPRZEDAŻY AKTYWÓW TRWAŁYCH

W I kwartale 2021 roku Grupa Kapitałowa WASKO S.A nie dokonywała istotnych transakcji nabycia i sprzedaży istotnych aktywów trwałych.

## 13. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI DZIAŁALNOŚCI GRUPY

W dotychczasowej działalności Spółki występowała zauważalna sezonowość przychodów ze sprzedaży. Najniższe przychody były realizowane zwykle w pierwszym kwartale, a najwyższe w kwartale ostatnim. Grupa przewiduje, iż w roku 2021 przychody będą się kształtowały zgodnie z tą zasadą.

## 14. OPIS CZYNNIKÓW, KTÓRE BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGANE WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIJ 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,
- rozwój pandemii COVID-19 i jej wpływ na sytuację gospodarczą 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 2021.

### 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 optymalizacja 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 I kwartale 2021 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 I kwartale 2021 roku Grupa Kapitałowa WASKO nie zawierała transakcji tego typu.

### **15.4 WSKAZANIE KOREKT BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW**

W I kwartale 2021 roku nie zaistniały przesłanki skutkujące dokonywaniem korekt błędów dotyczących sprawozdań finansowych publikowanych w poprzednich okresach.

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

W ocenie Zarządu WASKO S.A. w I kwartale 2021 roku nie wystąpiły zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które miały istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych prezentowanych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej.

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

W I kwartale 2021 roku Grupa nie przeprowadzała tego typu transakcji.

### **15.7 INFORMACJA O REALIZACJI PROGNOZ WYNIKÓW**

Grupa WASKO nie przekazywała do publicznej wiadomości żadnych prognoz na I kwartał 2021 r.

## 15.8 INFORMACJA O WYPŁACONEJ LUB ZADEKLAROWANEJ DYWIDENDZIE

W I kwartale 2021 roku Spółka nie deklarowała ani nie wypłacała dywidendy.

## 15.9 OPIS TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

W I kwartale 2021 roku WASKO S.A. nie dokonywała transakcji z podmiotami powiązаныmi, które byłyby nietypowe dla działalności Spółki lub które zawierane byłyby na warunkach innych niż rynkowe.

## 15.10 ZMIANY W PODSTAWOWYCH ZASADACH ZARZĄDZANIA PRZEDSIĘBIORSTWAMI GRUPY

W I kwartale 2021 roku nie wystąpiły istotne zmiany dotyczące podstawowych zasad zarządzania WASKO S.A. jak i w spółkach wchodzących w tym okresie w skład jej Grupy Kapitałowej.

## 15.11 INFORMACJA O POSTĘPOWANIACH PRZECIWKO SPÓŁKACH GRUPY

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

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

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

Poza opisanym powyżej, w I kwartale 2021 roku nie toczyły się istotne postępowania przeciwko spółkom grupy kapitałowej.

## 16. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE WASKO S.A. ZA I KWARTAŁ 2021 ROKU

### 16.1 BILANS

AKTYWA	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020	31.12.2019
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>170 767</b>	<b>169 527</b>	<b>166 379</b>	<b>166 491</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	48 860	49 539	48 749	49 224
Wartości niematerialne	23 196	23 104	20 500	20 589
Nieruchomości inwestycyjne	6 101	6 116	6 163	6 178
Udziały i akcje w jednostkach zależnych	82 009	82 009	82 009	79 918
Długoterminowe aktywa finansowe	93	93	93	93
Należności długoterminowe	3 169	3 892	4 647	6 202
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 099	3 519	3 682	3 926
Rozliczenia międzyokresowe	1 139	1 172	453	278
Inne inwestycje długoterminowe	101	83	83	83
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>138 312</b>	<b>173 017</b>	<b>136 174</b>	<b>156 681</b>
Zapasy	14 990	16 004	14 482	13 236
Należności handlowe oraz pozostałe należności	70 404	99 341	57 691	73 635
Aktywa z tytułu umów z klientami	36 068	30 003	50 132	47 053
Należności z tytułu podatku dochodowego	199	-	-	-
Rozliczenia międzyokresowe	2 224	2 724	1 955	1 554
Pozostałe aktywa finansowe	8 036	5 909	6 226	6 274
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	6 391	19 036	5 688	14 929
<b>Aktywa razem</b>	<b>309 079</b>	<b>342 544</b>	<b>302 553</b>	<b>323 172</b>
<b>PASYWA</b>				
<b>Kapitał własny</b>	<b>195 456</b>	<b>193 869</b>	<b>190 265</b>	<b>189 658</b>
Kapitał podstawowy	91 187	91 187	91 187	91 187
Pozostałe kapitały rezerwowe	93 656	93 656	91 064	91 064
Zyski zatrzymane	10 613	9 026	8 014	7 407
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>7 727</b>	<b>6 763</b>	<b>5 933</b>	<b>10 602</b>
Kredyty i pożyczki	-	-	-	5 014
Rezerwy	839	747	727	771
Pozostałe zobowiązania finansowe	614	731	994	1 170
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	6 274	5 285	4 212	3 647
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>105 896</b>	<b>141 912</b>	<b>106 355</b>	<b>122 912</b>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania	39 679	80 538	24 141	57 987
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	21 121	9 340	8 618	6 023
Kredyty i pożyczki	15 530	15 428	37 084	20 140
Pozostałe zobowiązania finansowe	716	716	16 090	16 188
Zobowiązania z tytułu podatku bieżącego	-	822	-	2
Pozostałe zobowiązania budżetowe	3 725	9 386	2 409	4 749
Rozliczenia międzyokresowe	15 358	15 207	14 370	13 864
Rezerwy	9 767	10 475	3 643	3 959
<b>Pasywa razem</b>	<b>309 079</b>	<b>342 544</b>	<b>302 553</b>	<b>323 172</b>

	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020	31.12.2019
<b>Wartość księgowa</b>	<b>195 456</b>	<b>193 869</b>	<b>190 265</b>	<b>189 658</b>
Liczba akcji	91 187 500	91 187 500	91 187 500	91 187 500
<b>Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)</b>	<b>2,14</b>	<b>2,13</b>	<b>2,09</b>	<b>2,08</b>

## 16.2 SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2020 31.03.2020
<b>Przychody ze sprzedaży ogółem</b>	<b>59 797</b>	<b>49 789</b>
Sprzedaż produktów	41 565	38 821
Sprzedaży towarów i materiałów	18 232	10 968
<b>Koszty własny sprzedaży</b>	<b>52 905</b>	<b>43 625</b>
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	35 897	34 647
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17 008	8 978
<b>Zysk (strata) brutto na sprzedaży</b>	<b>6 892</b>	<b>6 164</b>
Pozostałe przychody operacyjne	988	525
Koszty sprzedaży	3 034	2 473
Koszty ogólnego zarządu	2 734	3 058
Pozostałe koszty operacyjne	670	251
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>1 442</b>	<b>907</b>
Przychody finansowe	736	385
Koszty finansowe	125	443
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>2 053</b>	<b>849</b>
Podatek dochodowy	466	242
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>1 587</b>	<b>607</b>
- podstawowy z zysku za okres sprawozdawczy	0,02	0,01
- rozwodniony z zysku za okres sprawozdawczy	0,02	0,01



### 16.3 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za okres od dnia 01.01.2021 r. do dnia 31.03.2021r.

Pozycje kapitału własnego:	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem:
<b>Na dzień 01.01.2021</b>	<b>91 187</b>	<b>93 656</b>	<b>9 026</b>	<b>193 869</b>
Zysk netto za okres	-	-	1 587	1 587
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-
Podział zysku za 2020 rok	-	-	-	-
<b>Na dzień 31.03.2021</b>	<b>91 187</b>	<b>93 656</b>	<b>10 613</b>	<b>195 456</b>

za okres od dnia 01.01.2020 r. do dnia 31.12.2020r.

Pozycje kapitału własnego:	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem:
<b>Na dzień 01.01.2020</b>	<b>91 187</b>	<b>91 064</b>	<b>7 407</b>	<b>189 658</b>
Zysk netto za okres	-	-	6 035	6 035
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-1 824	-1 824
Podział zysku za 2019 rok	-	2 592	-2 592	-
<b>Na dzień 31.12.2020</b>	<b>91 187</b>	<b>93 656</b>	<b>9 026</b>	<b>193 869</b>

za okres od dnia 01.01.2020 r. do dnia 31.03.2020r.

Pozycje kapitału własnego:	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem:
<b>Na dzień 01.01.2020</b>	<b>91 187</b>	<b>91 064</b>	<b>7 407</b>	<b>189 658</b>
Zysk netto za okres	-	-	607	607
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-
Podział zysku za 2019 rok	-	-	-	-
<b>Na dzień 31.03.2020</b>	<b>91 187</b>	<b>91 064</b>	<b>8 014</b>	<b>190 265</b>

## 16.4 RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2020 31.03.2020
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>Zysk/strata brutto</b>	<b>2 053</b>	<b>849</b>
<b>Korekty razem</b>	<b>-12 451</b>	<b>-19 040</b>
Amortyzacja	1 234	1 594
Odsetki i dywidendy, netto	-12	184
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-32	25
Zmiana stanu należności	23 593	14 421
Zmiana stanu zapasów	1 014	-1 247
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem kredytów i pożyczek	-33 744	-33 024
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-165	-718
Zmiana stanu rezerw	-616	-360
Podatek dochodowy zapłacony	-4 067	-4
Pozostałe	344	89
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-10 398</b>	<b>-18 191</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
Sprzedaż aktywów trwałych i wartości niematerialnych	25	13
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-756	-1 053
Nabycie inwestycji w jednostkach zależnych	-	-2 090
Odsetki otrzymane	94	238
Splata udzielonych pożyczek	8	764
Udzielenie pożyczek	-2 100	-700
Pozostałe	-18	-
<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-2 747</b>	<b>-2 828</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-327	-230
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów/pożyczek	13 755	12 674
Splata kredytów i pożyczek	-13 755	-883
Odsetki zapłacone	-23	-431
Dotacje otrzymane	850	648
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>500</b>	<b>11 778</b>
<b>Zwiększenie/Zmniejszenie stanu środków pieniężnych</b>	<b>-12 645</b>	<b>-9 241</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-12 645</b>	<b>-9 241</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>19 036</b>	<b>14 929</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>6 391</b>	<b>5 688</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	2 155	3 154