

WASKO[®]

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO
ZA IV KWARTAŁ 2021 ROKU

SPIS TREŚCI

1. WYBRANE DANE FINANSOWE	5
2. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2021 ROKU	6
2.1 Skonsolidowany Bilans	6
2.2 Skonsolidowane Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów	8
2.3 Skonsolidowane Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym	9
2.4 Rachunek Przepływów Pieniężnych	10
3. KOMENTARZ I INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA IV KWARTAŁ 2021 ROKU	11
3.1 Podstawowe Informacje o Spółce Dominującej	11
3.2 Informacja o Jednostkach Objętych Konsolidacją	12
3.3 Przedmiot Działalności Grupy Kapitałowej	13
3.4 Zakres Prezentowanego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego	19
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	20
3.7.1 Rzeczowe aktywa trwałe	20
3.7.2 Leasing	21
3.7.3 Wartości Niematerialne	21
3.7.4 Aktywa Finansowe	22
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	23
3.7.8 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	23
3.7.9 Rezerwy	23
3.7.10 Odprawy emerytalne	23
3.7.11 Kapitał własny	23
3.7.12 Odroczony podatek dochodowy	24
3.7.13 Rozpoznawania przychodów i kosztów	24
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	25
3.7.18 Ustalenie wyniku finansowego	25
3.7.19 Wycena pozycji wyrażonych w walutach obcych	25
4. OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE PODMIOT DOMINUJĄCY GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO W IV KWARTALE 2021R.	26
4.1. zarząd WASKO S.A.	26
4.2. Rada Nadzorcza	28

5. AKCJONARIUSZE PODMIOTU DOMINUJĄCEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO	28
5.1. Wykaz znaczących Akcjonariuszy WASKO S.A.	28
5.2. Informacje o Akcjach WASKO S.A. Będących w Posiadaniu Osób Zarządzających i Nadzorujących	29
5.3. Informacje o Akcjonariuszach Posiadających Szczególne Uprawnienia Kontrolne w Stosunku do Podmiotów z Grupy, w szczególności do WASKO S.A.	29
6. SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI	30
7. KOMENTARZ ZARZĄDU WASKO S.A. DO SKONSOLIDOWANYCH WYNIKÓW FINANSOWYCH W IV KWARTALE ROKU 2021	33
8. OPIS ISTOTNYCH ZDARZEŃ I ISTOTNYCH DOKONAŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ, KTÓRE MIAŁY MIEJSCE W IV KWARTALE 2021 I PO JEGO ZAKOŃCZENIU DO DNIA PRZEKAZANIA RAPORTU	36
9. OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE.....	47
10. INFORMACJA O ZACIĄGNIĘTYCH KREDYTACH, UDZIELONYCH POŻYCZKACH, UDZIELONYCH GWARANCJACH I PORĘCZENIACH ORAZ O INNYCH AKTYWACH I ZOBOWIĄZANIACH WARUNKOWYCH	47
11. INFORMACJA O REZERWACH I ODPISACH.....	49
11.1 Informacja o Odpisach Aktualizujących Wartość Zapasów do Wartości Netto Możliwej do Uzyskania i Odwróceniu Odpisów Tego Typu	49
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	50
11.3 Informacje o Utworzeniu, Zwiększeniu, Wykorzystaniu i Rozwiązaniu Rezerw	50
11.4 Informacje o Rezerwach i Aktywach z Tytułu Odroczonego Podatku Dochodowego	50
12. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH NABYCIA I SPRZEDAŻY AKTYWÓW TRWAŁYCH	50
13. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI DZIAŁALNOŚCI GRUPY	51
14. OPIS CZYNNIKÓW, KTÓRE BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGANE WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIJ KOLEJNEGO KWARTAŁU	51
15. POZOSTAŁE INFORMACJE	51
15.1 Informacje o umowach mogących w przyszłości zmienić proporcje akcji i udziałów spółek z Grupy Kapitałowej posiadanych przez dotychczasowych akcjonariuszy i udziałowców	51
15.2 Informacje o ograniczeniach dotyczących przenoszenia praw własności do akcji Spółek Grupy lub wykonywania prawa głosu z tych akcji.....	52
15.3 Informacja o transakcjach związanych z kontraktami walutowym i instrumentami pochodnymi	52
15.4 Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.....	52
15.5 Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych	52
15.6 Informacja o emisji, wykupie i spłacie dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych	52
15.7 Informacja o realizacji prognoz wyników	52
15.8 Informacja o wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendzie	52
15.9 Opis transakcji z podmiotami powiązаныmi	52
15.10 Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwami Grupy	52
15.11 Informacja o postępowaniach przeciwko Spółce Dominującej.....	53
16. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE WASKO S.A. ZA IV KWARTAŁ 2021 ROKU	54
16.1 Bilans	54

16.2 Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów	55
16.3 Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym	56
16.4 Rachunek Przepływów Pieniężnych	57

1. WYBRANE DANE FINANSOWE

Pozycja skonsolidowanego sprawozdania finansowego	w tys. zł		w tys. EUR	
	IV kwartały 2021	IV kwartały 2020	IV kwartały 2021	IV kwartały 2020
	01.01.2021	01.01.2020	01.01.2021	01.01.2020
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
Przychody netto ze sprzedaży	500 227	458 502	109 280	102 478
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	20 335	17 135	4 442	3 830
Zysk (strata) brutto	21 294	17 466	4 652	3 904
Zysk (strata) netto	14 684	12 467	3 208	2 786
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	14 440	12 322	3 155	2 754
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-2 129	69 190	-465	15 464
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-12 003	-15 516	-2 622	-3 468
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-5 808	-13 809	-1 269	-3 086
Przepływy pieniężne netto razem	-19 940	39 865	-4 356	8 910
	31.12.2021	31.12.2021	31.12.2021	31.12.2020
Aktywa razem	436 682	445 543	94 943	96 547
Zobowiązania długoterminowe	13 671	10 630	2 972	2 303
Zobowiązania krótkoterminowe	167 024	187 614	36 314	40 655
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	251 609	242 640	54 705	52 579
Kapitał podstawowy (akcyjny)	91 187	91 187	19 826	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)	0,16	0,14	0,04	0,03

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 4,5775 za okres od 1 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021 oraz 4,4742 za okres od 1 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020
- Pozycje dotyczące bilansu przeliczono według średniego kursów ogłaszanych przez NBP na ostatni dzień okresu. Kursy te wyniosły odpowiednio 4,5994 na dzień 31 grudnia 2021 oraz 4,6148 na dzień 31 grudnia 2020.

2. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2021 ROKU

2.1 SKONSOLIDOWANY BILANS

AKTYWA

	31.12.2021	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
Aktywa trwałe	162 793	160 914	160 549	160 447
Rzeczowe aktywa trwałe	92 226	91 872	94 266	94 992
Wartości niematerialne	50 535	48 687	49 395	48 315
Nieruchomości inwestycyjne	8 851	8 885	8 986	9 020
Długoterminowe aktywa finansowe	93	93	93	93
Należności długoterminowe	6 424	6 048	4 077	2 642
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 371	3 877	2 266	4 534
Rozliczenia międzyokresowe	1 192	1 351	1 383	768
Inne inwestycje długoterminowe	101	101	83	83
Aktywa obrotowe	273 889	269 104	284 994	215 844
Zapasy	13 427	20 758	20 544	22 882
Należności handlowe oraz pozostałe należności	123 813	140 653	110 046	99 794
Aktywa z tytułu umów z klientami	62 337	59 870	57 871	57 020
Należności z tytułu podatku bieżącego	-	-	-	54
Rozliczenia międzyokresowe	4 481	6 031	6 709	4 687
Pozostałe aktywa finansowe	7 360	7 166	7 413	7 466
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	62 471	34 626	82 411	23 941
Aktywa razem	436 682	430 018	445 543	376 291

PASYWA

	31.12.2021	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
Kapitał własny ogółem	255 987	246 577	247 299	234 934
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	251 609	242 240	242 640	230 473
Kapitał podstawowy	91 187	91 187	91 187	91 187
Pozostałe kapitały rezerwowe	104 575	104 575	104 012	104 012
Zyski zatrzymane	55 847	46 478	47 441	35 274
Kapitały akcjonariuszy niekontrolujących	4 378	4 337	4 659	4 461
Zobowiązania długoterminowe	13 671	12 990	10 630	9 989
Oprocentowane kredyty i pożyczki	584	684	981	810
Rezerwy	2 093	2 115	1 572	1 176
Pozostałe zobowiązania finansowe	1 433	789	1 510	1 583
Pozostałe zobowiązania	9 561	9 402	6 567	6 420
Zobowiązania krótkoterminowe	167 024	170 451	187 614	131 368
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania	95 117	82 772	118 107	59 757
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	9 396	11 486	5 640	6 065
Oprocentowane kredyty i pożyczki	8 527	27 691	7 464	28 856
Pozostałe zobowiązania finansowe	1 563	1 509	1 628	1 793
Zobowiązania z tytułu podatku bieżącego	1 218	415	492	-
Pozostałe zobowiązania budżetowe	12 137	6 955	21 647	8 286
Rozliczenia międzyokresowe	23 186	21 159	21 068	19 003
Rezerwy	15 880	18 464	11 568	7 608
Pasywa razem	436 682	430 018	445 543	376 291
Wartość księgową	251 609	242 240	242 640	230 473
Liczba akcji	91 187 500	91 187 500	91 187 500	91 187 500
Wartość księgową na jedną akcję (w zł)	2,76	2,66	2,66	2,53

2.2 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	IV kwartał 2021	01.01.2021 31.12.2021	IV kwartał 2020	01.01.2020 31.12.2020
Przychody ze sprzedaży ogółem	169 757	500 227	191 429	458 502
Sprzedaż produktów	137 214	397 065	128 081	349 441
Sprzedaży towarów i materiałów	32 543	103 162	63 348	109 061
Koszty własny sprzedaży	143 485	428 922	161 198	393 564
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	117 605	344 898	107 106	298 784
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	25 880	84 024	54 092	94 780
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	26 272	71 305	30 231	64 938
Pozostałe przychody operacyjne	-13	2 820	2 405	6 063
Koszty sprzedaży	4 755	18 968	5 169	18 491
Koszty ogólnego zarządu	8 031	29 772	8 989	28 235
Pozostałe koszty operacyjne	1 846	5 050	1 746	7 140
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	11 627	20 335	16 732	17 135
Przychody finansowe	519	1 540	219	1 569
Koszty finansowe	197	581	286	1 238
Zysk (strata) brutto	11 949	21 294	16 665	17 466
Podatek dochodowy	2 539	6 610	4 299	4 999
Zysk (strata) netto	9 410	14 684	12 366	12 467
w tym przypisany:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	9 369	14 440	12 167	12 322
Akcjonariuszom niekontrolującym	41	244	199	145
Zysk (strata) na akcję (wyrażony w złotych na jedną akcję)				
- podstawowy z zysku za okres sprawozdawczy	0,10	0,16	0,13	0,14
- rozwodniony z zysku za okres sprawozdawczy	0,10	0,16	0,13	0,14

2.3 SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

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

Pozycje kapitału własnego:	Przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej				Kapitały akcjonariuszy niekontrolujących	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem:		
Saldo na dzień 01.01.2021	91 187	104 012	47 441	242 640	4 659	247 299
Zysk netto za okres			14 440	14 440	244	14 684
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-5 471	-5 471	-525	-5 996
Podział zysku za 2020 rok	-	563	-563	-	-	-
Saldo na dzień 31.12.2021	91 187	104 575	55 847	251 609	4 378	255 987

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:		
Saldo na dzień 01.01.2020	91 187	101 420	39 535	232 142	4 758	236 900
Zysk netto za okres	-	-	12 322	12 322	145	12 467
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-1 824	-1 824	-244	-2 068
Podział zysku za 2019 rok	-	2 592	-2 592	-	-	-
Saldo na dzień 31.12.2020	91 187	104 012	47 441	242 640	4 659	247 299

2.4 RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	IV kwartał 2021	01.01.2021 31.12.2021	IV kwartał 2020	01.01.2020 31.12.2020
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk/strata brutto	11 949	21 294	16 665	17 466
Korekty razem	41 169	-23 423	66 732	51 724
Amortyzacja	3 528	12 895	3 045	11 988
Odsetki i dywidendy, netto	-158	-248	-282	-449
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-2	-40	87	113
Zmiana stanu należności	13 998	-20 579	-12 538	1 469
Zmiana stanu zapasów	7 331	7 117	2 338	-1 517
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem kredytów i pożyczek	15 597	-25 759	71 679	40 840
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 491	3 051	-867	-3 291
Zmiana stanu rezerw	-2 608	4 832	4 355	6 129
Podatek dochodowy zapłacony	-1 230	-6 990	-1 485	-4 076
Pozostałe	1 222	2 298	400	518
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	53 118	-2 129	83 397	69 190
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Sprzedaż aktywów trwałych i wartości niematerialnych	122	1 207	65	689
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-6 099	-13 912	-3 860	-16 897
Sprzedaż nieruchomości inwestycyjnych	-	-	-	500
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	-	-	-	-2 351
Wpływy z wykupu aktywów finansowych	43	597	2	403
Odsetki otrzymane	114	457	191	895
Splata udzielonych pożyczek	2	16	154	1 245
Udzielenie pożyczek	-	-350	-	-
Pozostałe	-	-18	-	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-5 918	-12 003	-3 448	-15 516
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-352	-1 657	-385	-2 077
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów/pożyczek	1 724	29 520	-	25 142
Splata kredytów/pożyczek	-20 841	-28 891	-21 073	-35 964
Dywidendy wypłacone	-	-5 986	-233	-2 057
Nabycie udziałów niekontrolujących	-	-	-	-
Odsetki zapłacone	-132	-281	-82	-495
Dotacje otrzymane	246	1 487	294	1 642
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-19 355	-5 808	-21 479	-13 809
Zwiększenie/Zmniejszenie stanu środków pieniężnych	27 845	-19 940	58 470	39 865
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	27 845	-19 940	58 470	39 865
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
Środki pieniężne na początek okresu	34 626	82 411	23 941	42 546
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	62 471	62 471	82 411	82 411
- o ograniczonej możliwości dysponowania	6 569	6 569	20 314	20 314

3. KOMENTARZ I INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA IV 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 1999 r., w którym postanowieniem Sądu Rejonowego Wydział VIII Gospodarczo-Rejestrowy w Katowicach WASKO S.A. (wówczas HOGA.PL S.A.) została wpisana do Rejestru Handlowego pod sygnaturą RHB nr 17181. Dnia 12.07.2001r. Spółkę zarejestrowano w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem

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

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

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

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

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

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



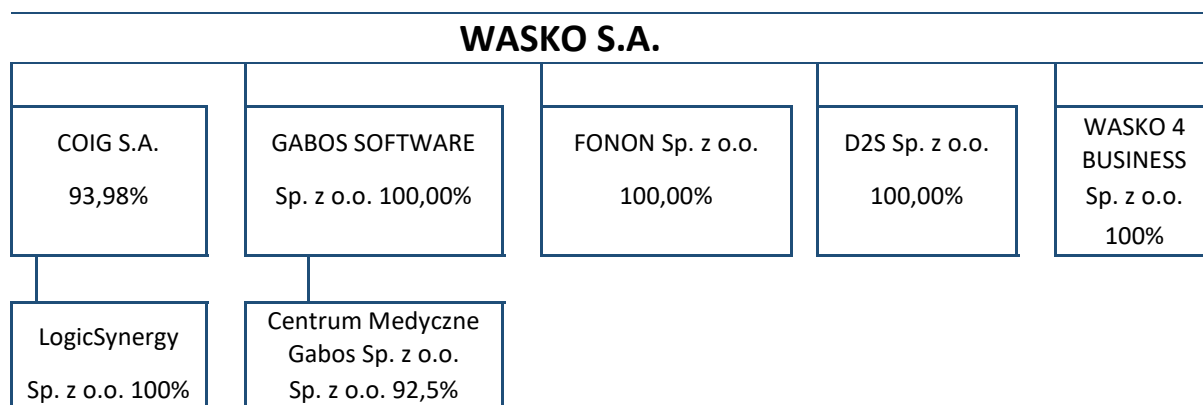
Oddział WASKO S.A. Warszawa, ul. Czackiego

3.2 INFORMACJA O JEDNOSTKACH OBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Grupa Kapitałowa WASKO obejmowała spółki zależne: COIG S.A., GABOS SOFTWARE Sp. z o.o., LogicSynergy Sp. z o.o., FONON sp. z o.o. (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. (dawniej Medyczne Centrum Urologii Sp. z o.o.) z siedzibą w Piekarach Śląskich jest nowoczesną placówką świadczącą wielospecjalistyczne usługi medyczne obejmujące konsultacje medyczne, diagnostykę oraz wykonywanie zabiegów przy wykorzystaniu sprzęt oraz narzędzi informatycznych i najnowszej generacji.

ZMIANY W SKŁADZIE GRUPY KAPITAŁOWEJ

W IV kwartale 2021 roku nie wystąpiły zmiany w składzie Grupy Kapitałowej WASKO S.A.

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

Szulc-Efekt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie zajmuje się realizacją oraz utrzymywaniem Oficjalnych Internetowych Serwisów Informacyjnych Gmin i Powiatów oraz tworzeniem Biuletynów Informacji Publicznej - BIP. WASKO S.A. nie wywiera znaczącego wpływu na Spółkę Szulc-Efekt Sp. z o.o., w związku z powyższym udziały te zostały zaprezentowane jako aktywa dostępne do sprzedaży i w taki sposób są traktowane przez Zarząd WASKO S.A.

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, usługowych, jak również instytucji, w tym instytucji finansowych oraz jednostek administracji rządowej i samorządowej. Do kluczowych produktów oraz usług oferowanych przez GRUPĘ należy zaliczyć:

SYZAR

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

NEDAPS

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



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



Wide Medical Solution

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

Podstawowe zalety:

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



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.

VOYAGER

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



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



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

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



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



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

Do głównych zadań systemu należy:

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



Zintegrowany system informatyczny klasy ERP II firmy Microsoft, który jest oferowany i wdrażany przez spółkę zależną COIG S.A. jako partnera Microsoft w tym zakresie. Modułowa struktura systemu pozwala zarządzać finansami, sprzedażą, logistyką, zasobami ludzkimi, produkcją, projektami i kontaktami z klientem (CRM) oraz posiada zaawansowane narzędzia do raportowania i analiz. System w pełni optymalizuje procesy biznesowe związane z produkcją i łańcuchem dostaw (SCM). Microsoft Dynamics AX™ wyposażony jest w pakiet narzędzi do projektowania aplikacji internetowych umożliwiającą użytkownikowi szybkie i łatwe zdefiniowanie i uruchomienie serwisu internetowego.

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



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

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

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

Integracja IT – Konsulting, wdrożenia, opieka techniczna

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

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

Informatyczny system typu CallCenter wspierający procesy komunikacji biznesowej. Jest rozwiązaniem pozwalającym na standaryzację form komunikacji z klientem i systematyczne podnoszenie jakości obsługi, obejmując szereg modułów funkcjonalnych, pozwalających na skuteczną i efektywną komunikację z klientami. System ułatwia obsługę klientów (helpdesk,

reklamacje), sprzedaż przez telefon, reklamę i promocję nowych produktów, badania rynkowe, obsługę programów lojalnościowych, konkursów, windykację należności.



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

3.4 ZAKRES PREZENTOWANEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

W prezentowanym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym przedstawiono dane z działalności WASKO S.A. oraz spółek z Grupy Kapitałowej WASKO w IV kwartale 2021 r., to jest w okresie od 1 października 2021 roku do 31 grudnia 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 października 2021 roku do 31 grudnia 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:

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

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

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

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

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

3.7.2 LEASING

Umowy leasingu finansowego, które przenoszą na Spółkę zasadniczo całe ryzyko i wszystkie pożytki 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 pożytki 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 ODRO CZONY PODATEK DOCHODOWY

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

3.7.13 ROZPOZNAWANIA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW

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

3.7.14 METODY KONSOLIDACJI JEDNOSTEK

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

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

3.7.15 INWESTYCJE W JEDNOSTKACH STOWARZYSZONYCH

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

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

3.7.16 NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE

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

Nieruchomości inwestycyjne są usuwane z bilansu w przypadku ich zbycia lub w przypadku stałego wycofania danej nieruchomości inwestycyjnej z użytkowania, gdy nie są spodziewane żadne przyszłe

korzyści z jej sprzedaży. Wszelkie zyski lub straty wynikające z usunięcia nieruchomości inwestycyjnej z bilansu są ujmowane w zysku lub stracie w tym okresie, w którym dokonano takiego usunięcia.

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

3.7.17 AKTYWA TRWAŁE PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY

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

3.7.18 USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO

Ustalenie wyniku finansowego nastąpiło przy zastosowaniu następujących zasad rachunkowości:

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

3.7.19 WYCENA POZYCJI WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH

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

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

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

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

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów bilansu na dzień 31 grudnia 2021 roku zostały przeliczone według kursu średniego ogłoszonego na dzień 31 grudnia 2021 roku przez Narodowy Bank Polski dla EUR tab. 254/A/NBP/2021, czyli 1 EUR = 4,5994 zł i obowiązującego w dniu bilansowym,
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 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 grudnia 2021 roku średni kurs wyniósł 4,5775 PLN/EUR.

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

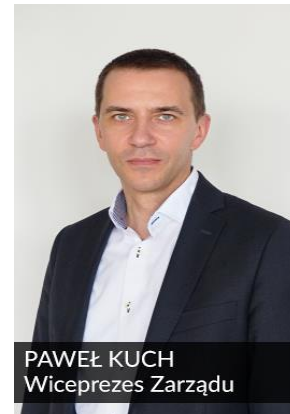
- poszczególne pozycje aktywów i pasywów bilansu na dzień 31 grudnia 2020 roku zostały przeliczone według kursu średniego ogłoszonego na dzień 30 września 2020 roku przez Narodowy Bank Polski dla EUR tab. 255/A/NBP/2020, czyli 1 EUR = 4,6148 zł i obowiązującego w dniu bilansowym,
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 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 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku średni kurs wyniósł 4,4742 PLN/EUR.

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

4.1. ZARZĄD WASKO S.A.

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

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



W dniu 25 października br. do Zarządu jednostki dominującej został powołany Władysław Mizia.

Władysław Mizia, lat 42, jest absolwentem Uniwersytetu Ekonomicznego w Katowicach, który ukończył z tytułem magistra w 2003 roku na Wydziale Zarządzania o kierunku "Informatyka i Ekonometria" oraz specjalizacji "Informatyka Ekonomiczna". W roku 2010-2011 ukończył w Wyższej Szkole Zarządzania w Warszawie studia podyplomowe "MBA".

Jest związany z Grupą Kapitałową WASKO od 2003 roku, gdzie został zatrudniony na stanowisku programisty, a od 2006 roku menadżera do spraw klientów kluczowych. W latach 2009 – 2011 pełnił funkcję Zastępcy Dyrektora, a następnie Dyrektora Sektora Publicznego w Departamencie Sprzedaży i Marketingu WASKO S.A.

Od 1 kwietnia 2017 roku Pan Władysław Mizia pełnił funkcję Wiceprezesa Zarządu Gabos Software Sp. z o.o., odpowiedzialnego za Sprzedaż, która jest spółką zależną od WASKO S.A., a od 1 października 2017 roku pełni funkcję Prezesa Zarządu Gabos Software Sp. z o.o.

Pan Władysław Mizia nie posiada akcji WASKO S.A. oraz 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.

4.2. RADA NADZORCZA

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

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

W IV kwartale 2021 roku nie wystąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej WASKO S.A.

5. AKCJONARIUSZE PODMIOTU DOMINUJĄCEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO

5.1. WYKAZ ZNACZĄCYCH AKCJONARIUSZY WASKO S.A.

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

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

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

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

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

Pan Wojciech Wajda, Prezes Zarządu WASKO S.A. i jednocześnie główny akcjonariusz WASKO S.A. posiada 12 072 akcji spółki zależnej COIG S.A. co stanowi 2,24% udziału w kapitale zakładowym oraz 600 udziałów spółki Centrum Medyczne GABOS Sp. z o.o., co stanowi 7,5% udziału w kapitale zakładowym. Pozostałe osoby Zarządzające WASKO S.A. nie posiadają osobiście ani przez strony trzecie udziałów w podmiotach z Grupy Kapitałowej WASKO.

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

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

6. SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI

W roku 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

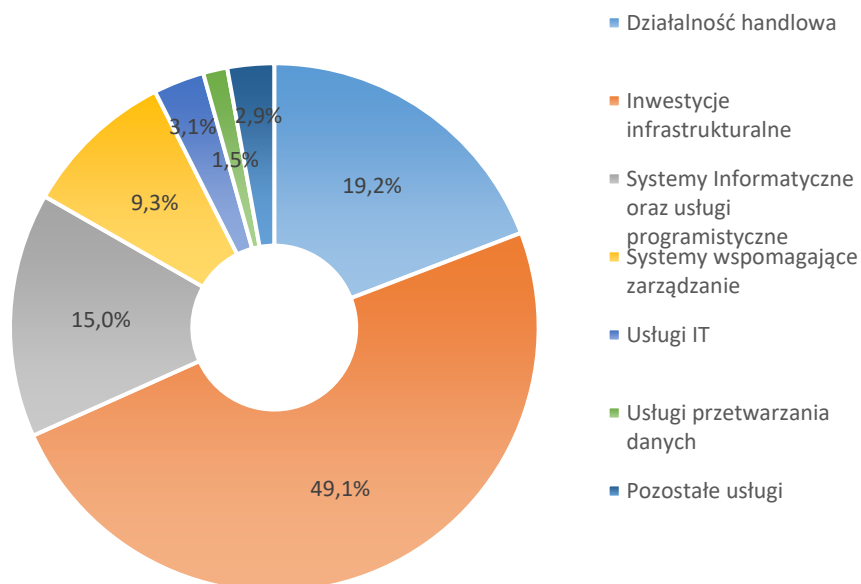
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY WG SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI W IV KWARTALE 2021 ROKU

(TYS. Zł)

Wyszczególnienie	01.10.2021 31.12.2021		01.10.2020 31.12.2020	
	Wartość	Udział	Wartość	Udział
Działalność handlowa	32,5	19,2%	63,7	33,3%
Inwestycje infrastrukturalne	83,4	49,1%	73,6	38,4%
Systemy Informatyczne oraz usługi programistyczne	25,4	15,0%	18,2	9,5%
Systemy wspomagające zarządzanie	15,8	9,3%	17,1	8,9%
Usługi IT	5,3	3,1%	3,9	2,0%
Usługi przetwarzania danych	2,5	1,5%	3,5	1,8%
Pozostałe usługi	4,8	2,9%	11,5	6,0%
Razem	169,8	100,0%	191,4	100,0%

Wyszczególnienie	01.01.2021 31.12.2021		01.01.2020 31.12.2020	
	Wartość	Udział	Wartość	Udział
Działalność handlowa	103,2	20,6%	109,4	23,9%
Inwestycje infrastrukturalne	224,8	44,9%	189,9	41,4%
Systemy Informatyczne oraz usługi programistyczne	59,3	11,8%	48,6	10,6%
Systemy wspomagające zarządzanie	63,9	12,8%	59,1	12,9%
Usługi IT	14,5	2,9%	14,9	3,3%
Usługi przetwarzania danych	14,2	2,8%	14,1	3,1%
Pozostałe usługi	20,4	4,1%	22,3	4,8%
Razem	500,2	100,0%	458,5	100,0%

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



W czwartym kwartale 2021 roku przychody ze sprzedaży Grupy wyniosły 169,8 mln zł czyli o 21,7 mln mniej niż w IV kwartale roku ubiegłego, co oznacza spadek o 11,3%. Narastająco przychody grupy wzrosły o 41,7 mln zł, co oznacza wzrost o 9,1%. 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 83,4 mln zł, tj. 49,1% sprzedaży ogółem. Kwota przychodów w tym segmencie jest wyższa niż w IV kwartale 2020 roku o 9,8 mln zł. Wzrost na poziomie 13,4% jest wynikiem realizacji kontraktów na budowę sieci szerokopasmowych, w tym budowy sieci GSM-R oraz kontraktów na wykonanie systemów sterowania i zapewnienia bezpieczeństwa w budowanych tunelach.

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 w czwartym kwartale 2021 roku zanotowano przychody o wartości 25,4 mln zł, co stanowi 15,0% sprzedaży ogółem. Przychody w segmencie w czwartym kwartale 2021 roku były wyższe o 7,2 mln zł (o 39,3%) od osiągniętych w analogicznym okresie 2020 roku.

SYSTEMY WSPOMAGAJĄCE ZARZĄDZANIE

Segment działalności o nazwie Systemy wspomagające zarządzanie obejmuje działalność na rynku zintegrowanych systemów zarządzania przedsiębiorstwem oraz obiegu dokumentów i przepływów pracy kierowanych do przedsiębiorstw produkcyjnych, usługowych, administracji publicznej oraz przemysłu wydobywczego. W czwartym kwartale 2021 roku przychody w tym segmencie działalności wyniosły 15,8 mln zł, co stanowiło 9,3% przychodów ogółem. W okresie porównawczym przychody były o 1,3 mln zł wyższe.

USŁUGI IT

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

Grupa posiada 14 oddziałów równomiernie rozłożonych geograficznie, znajdujących się we wszystkich dużych miastach w kraju, co daje możliwość wykonania projektów rozbudowanych, obejmujących swoim zasięgiem cały kraj. W ramach omawianego segmentu działalności przychody wyniosły 5,3 mln zł, co stanowiło 3,1% przychodów Grupy. Dla porównania w IV kwartale 2020 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, wieloprocesorowe 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 2,5 mln zł, co stanowi 1,5% wartości sprzedaży ogółem. Grupa w segmencie zanotowała spadek sprzedaży o 1,0 mln zł (tj.: -27,8%) w porównaniu do wartości sprzedaży w IV 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 4,8 mln zł, co stanowi 2,9% sprzedaży ogółem, przy czym jest to mniej niż w okresie porównywanym o 6,7 mln zł.

DZIAŁALNOŚĆ HANDLOWA

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

Przychody pochodzące z działalności handlowej w trzecim kwartale 2021 roku osiągnęły poziom 32,5 mln zł, co stanowi 19,2% przychodów ze sprzedaży ogółem. Sprzedaż w omawianym obszarze była w IV kwartale 2021 roku o 48,9% wyższa niż w porównywalnym okresie roku poprzedniego.

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W MLN ZŁ

Wybrane pozycje skonsolidowanego rachunku zysków i strat	IV kwartał 2021	01.01.2021 31.12.2021	IV kwartał 2020	01.01.2020 31.12.2020
Przychody ze sprzedaży ogółem	169,8	500,2	191,4	458,5
Koszty własne sprzedaży	143,5	428,9	161,2	393,6
Zysk brutto na sprzedaży	26,3	71,3	30,2	64,9
Zysk/strata na sprzedaży	13,5	22,6	16,1	18,2
Zysk na działalności operacyjnej	11,6	20,3	16,7	17,1
Zysk brutto	11,9	21,3	16,7	17,5
Podatek dochodowy	2,5	6,6	4,3	5,0
Zysk netto	9,4	14,7	12,4	12,5

W IV kwartale 2021 roku Grupa Kapitałowa WASKO S.A. wypracowała zysk brutto na sprzedaży wynoszący 26,3 mln zł oraz zysk na sprzedaży wynoszący 13,5 mln zł. Zysk brutto wyniósł 11,9 mln zł, a wynik netto 9,4 mln zł. Poziom przychodów wyniósł w IV kwartale 2021r. 169,8 mln zł, co oznacza spadek o 21,7

mln zł w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego. Utrzymanie tak wysokiego poziomu sprzedaży w IV kwartale pozwoliło spółce na wypracowanie łącznych przychodów za rok 2021 w rekordowej wysokości 500 mln złotych. Jednocześnie IV kwartał był okresem, w którym spółka osiągnęła najwyższe w roku 2021 wskaźniki rentowności. W rezultacie okres ostatnich 3 miesięcy 2021 WASKO S.A. zamyka zyskiem netto w kwocie blisko 9,5 mln zł, osiągając niemal 15 mln zysku netto w ubiegłym roku.

BILANS W MLN ZŁ

Wybrane pozycje bilansu	31.12.2021	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
Aktywa trwałe	162,8	160,9	160,5	160,4
Aktywa obrotowe	273,9	269,1	285,0	215,8
Kapitał własny	256,0	246,6	247,3	234,9
Zobowiązania długoterminowe	13,7	13,0	10,6	10,0
Zobowiązania krótkoterminowe	167,0	170,5	187,6	131,4
Suma bilansowa	436,7	430,0	445,5	376,3

Struktura bilansu na dzień 31 grudnia 2021 roku nie odbiega znacząco od struktury na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego. W porównaniu do dnia 30 września 2021 roku widoczny jest wzrost kapitału własnego o 9,4 mln zł spowodowany wypracowanym wynikiem finansowym.

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

WYBRANE POZYCJE RACHUNKU PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH W MLN ZŁ

Przepływy środków pieniężnych z działalności:	01.10.2021	01.01.2021	01.10.2020	01.01.2020
	31.12.2021	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2020
operacyjnej	53,1	-2,1	83,4	69,2
inwestycyjnej	-5,9	-12,0	-3,4	-15,5
finansowej	-19,4	-5,8	-21,5	-13,8
zwiększenie/Zmniejszenie stanu środków pieniężnych	27,8	-19,9	58,5	39,9
Środki pieniężne na koniec okresu	62,5	62,5	82,4	82,4

W czwartym kwartale 2021 roku skonsolidowane przepływy środków pieniężnych były dodatnie i wyniosły 27,8 mln zł.

Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej były dodatnie i wyniosły w IV kwartale 2021 roku 53,1 mln zł, co jest konsekwencją przede wysokich przychodów ze sprzedaży przy jednoczesnym spadku stanu należności handlowych o 14,0 mln zł, przy wzroście poziomu zobowiązań handlowych o 15,6 mln zł oraz wypracowanego zysku brutto (wpływ +11,9 mln zł).

Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej w IV kwartale 2021 roku były ujemne i wyniosły – 5,9 mln zł. Kluczowy wpływ na stan środków miały wydatki w obszarze nabycia rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych za kwotę 6,1 mln zł.

W IV kwartale 2021 roku przepływy z działalności finansowej były ujemne i wyniosły -19,4 mln zł. Jest to efekt przede wszystkim spłaty zaciągniętych kredytów (wpływ -20,8 mln zł), korygowanej o zaciągnięte kredyty/pożyczki w kwocie 1,7 mln zł.

KLUCZOWE WSKAŹNIKI FINANSOWE

Definicje wskaźników finansowych:

- marża brutto (stosunek zysku brutto na sprzedaży do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność brutto na działalności handlowej (stosunek zysku brutto na sprzedaży towarów i materiałów do przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów),
- rentowność operacyjna (stosunek zysku operacyjnego do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność EBITDA (stosunek zysku operacyjnego powiększonego o amortyzację do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność brutto (stosunek zysku brutto do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność netto (stosunek zysku netto do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność kapitałów własnych ROE (stosunek zannualizowanego zysku netto do kapitałów własnych przypadających akcjonariuszom jednostki dominującej, obliczanych jako średnia z okresu 01.01.2021-31.12.2021),
- 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).

	01.10.2021 31.12.2021	01.01.2021 31.12.2021	01.10.2020 31.12.2020	01.01.2020 31.12.2020
Rentowność				
Marża brutto	15,48%	14,25%	15,79%	14,16%
Rentowność brutto na działalności handlowej	27,03%	18,55%	14,61%	13,09%
Rentowność operacyjna	6,85%	4,07%	8,74%	3,74%
Rentowność EBITDA	8,93%	6,64%	10,33%	6,35%
Rentowność brutto	7,04%	4,26%	8,71%	3,81%
Rentowność netto	5,54%	2,94%	6,46%	2,72%
Rentowność kapitałów własnych ROE	5,96%	5,96%	5,31%	5,31%
Płynność				
Wskaźnik płynności bieżącej	1,64	1,64	1,52	1,52
Wskaźnik płynności podwyższonej	1,56	1,56	1,41	1,41
Zadłużenie				
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	41,38%	41,38%	44,49%	44,49%
Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych	71,82%	71,82%	81,70%	81,70%

W IV kwartale 2021 r. wskaźniki rentowności Grupy Kapitałowej WASKO uległy nieznacznemu pogorszeniu w stosunku do poziomu odnotowanego w okresie porównywanym (za wyjątkiem wskaźnika rentowności

na działalności handlowej). Na uwagę zasługuje fakt, że w całym 2021 roku wszystkie wskaźniki rentowności uległy poprawie w stosunku do roku 2021.

Wskaźniki płynności o wartościach na poziomie przekraczającym 1,5 wskazują na wysoką zdolność GK WASKO do regulowania zobowiązań bieżących, o czym świadczą również nadal umiarkowane wartości wskaźników zadłużenia. Wartość wskaźników płynności znajduje się na poziomie bardzo zbliżonym do wartości uzyskanych w analogicznym okresie poprzedniego roku, natomiast poprawie uległa wartość wskaźnika zadłużenia kapitałów własnych, głównie na skutek spadku wartości zobowiązań handlowych oraz wzrostu poziomu kapitału.

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

8. OPIS ISTOTNYCH ZDARZEŃ I ISTOTNYCH DOKONAŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ, KTÓRE MIAŁY MIEJSCE W IV KWARTALE 2021 I PO JEGO ZAKOŃCZENIU DO DNIA PRZEKAZANIA RAPORTU

PODPISANIE ANEKSU DO UMOWY Z KONTRAHEMTEM

4 października 2021 r. Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazał do publicznej wiadomości, informację otrzymaną w dniu 4 października 2021 r. o podpisaniu aneksu do umowy na wykonanie robót elektrycznych w ramach inwestycji „Budowa drogi ekspresowej Kraków-Rabka Zdrój na odcinku Naprawa-Skomielnia Biała w km od ok. 721+170 do ok. 724+220 wraz z budową tunelu” zawartej 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 WEBUILD S.P.A. spółka akcyjna oddział w Polsce z siedzibą w Warszawie (dawniej: ASTALDI S.P.A. spółka akcyjna oddział w Polsce z siedzibą w Warszawie) (zwaną dalej Zamawiającym).

Zmianie uległ zakres prac realizowanych przez Wykonawcę w określonych poniżej zadaniach :

- wykonanie infrastruktury instalacji niskiego napięcia tunelu,
- wykonanie oświetlenia tunelu,
- budowa stacji transformatorowej st1 tunelu
- budowa stacji transformatorowej st2 tunelu.

W związku ze zmianą zakresu prac, zwiększona została wysokość wynagrodzenia przysługującego Wykonawcy o kwotę 1 764 304,16 zł netto (słownie: jeden milion siedemset sześćdziesiąt cztery tysiące trzysta cztery złote 16/100) tj. 2 170 094,12 zł brutto (słownie: dwa miliony sto siedemdziesiąt tysięcy dziewięćdziesiąt cztery złote 12/100), z czego na Emitenta przypada kwota 894 327,50 zł netto, tj. 1 100 022,82 brutto.

Termin zakończenia realizacji prac wskazanych w aneksie do Umowy ustalony został na dzień 30.06.2022 r. W pozostałym zakresie postanowienia Umowy nie uległy zmianie.

O podpisaniu umowy Emitent informował w raporcie bieżącym nr 7/2020 z dnia 19 maja 2020r.

PODPISANIE ANEKSÓW DO UMOWY Z KONTRAHEMTEM

4 października 2021 r. Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazał do publicznej wiadomości, informację otrzymaną w dniu 4 października 2021r. o podpisaniu aneksów do umowy na wykonanie robót budowlanych w ramach inwestycji „Budowa drogi ekspresowej Kraków-Rabka Zdrój na odcinku Naprawa-Skomielnia Biała w km od ok. 721+170 do ok. 724+220 wraz z budową tunelu” zawartej 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 WEBUILD S.P.A. spółka akcyjna oddział w Polsce z siedzibą w Warszawie (dawniej: ASTALDI S.P.A. spółka akcyjna oddział w Polsce z siedzibą w Warszawie) (zwaną dalej Zamawiającym).

Zmianie uległ zakres prac realizowanych przez Wykonawcę w określonych poniżej zadaniach:

- wykonanie systemu sterowania tunelem;
- wykonanie systemu wentylacji tunelu;
- wykonanie systemu łączności alarmowej i technicznej;
- wykonanie systemu detekcji i sygnalizacji pożaru;
- dostawa wyposażenia komunikacyjnego;
- wykonanie systemu nagłośnienia;
- wykonanie systemu monitoringu wizyjnego

W związku ze zmianą zakresu prac, zwiększona została wysokość wynagrodzenia przysługującego Wykonawcy o kwotę 19 358 978,69 zł netto (słownie: dziewiętnaście milionów trzysta pięćdziesiąt osiem tysięcy dziewięćset siedemdziesiąt osiem złotych 69/100) tj. 23 811 543,71 zł brutto (słownie: dwadzieścia trzy miliony osiemset jedenaście tysięcy pięćset czterdzieści trzy złote 71/100), z czego na Emitenta przypada kwota 1 191 052,63 zł netto, tj. 1 464 995,17 zł brutto.

Termin zakończenia realizacji prac wskazanych w aneksach do Umowy ustalony został na dzień 30.06.2022 r. W pozostałym zakresie postanowienia Umowy nie uległy zmianie.

O podpisaniu umowy Emitent informował w raporcie bieżącym nr 32/2018 z dnia 24.09.2018r.

DOSTAWA SERWERÓW WIRTUALIZACJI WRAZ Z OPROGRAMOWANIEM

21 października 2021 r. WASKO S.A. zawarła umowę z Politechniką Śląską, której przedmiotem jest: "Dostawa serwerów wirtualizacji wraz z oprogramowaniem". Umowa zostanie zrealizowana w ramach projektu „Śląskie Centrum Inżynierskiego Wspomagania Medycyny i Sportu – „Assist Med. Sport Silesia” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 Oś Priorytetowa I „Nowoczesna Gospodarka” Działanie 1.1 „Kluczowa dla regionu infrastruktura badawcza”.

Nasi specjaliści dostarczą oraz wdrożą klaster wirtualizacyjny w oparciu o rozwiązanie VMware vSphere, na sprzęcie serwerowym FUJITSU, macierzy dyskowej HITACHI VANTARA oraz przełącznikach JUNIPER. Rozwiązania zostanie objęte systemem backup VEEAM oraz zabezpieczone za pomocą firewall FORTINET. Całość umieszczona w dostarczonej szafie serwerowej ZPAS oraz połączona do UPS COMEX. Zostanie wykonana migracja specjalistycznego oprogramowania medycznego PHILIPS na wdrożoną platformę wirtualizacji. Całość wdrożenia zostanie objęta trzyletnią gwarancją.

POWOŁANIE CZŁONKA ZARZĄDU WASKO S.A.

25 października 2021 r. Zarząd WASKO S.A. (Spółka) z siedzibą w Gliwicach, poinformował, że Rada Nadzorcza WASKO S.A. na posiedzeniu w dniu 25 października 2021 roku podjęła uchwałę, na mocy której w skład Zarządu powołano Pana Władysława Mizię powierzając mu funkcję Członka Zarządu.

Nowo powołany członek Zarządu według złożonego oświadczenia:

- nie prowadzi działalności konkurencyjnej w stosunku do działalności Spółki oraz jej podmiotów powiązanych;
- nie uczestniczy w spółce konkurencyjnej jako wspólnik spółki cywilnej, spółki osobowej, członek organu spółki kapitałowej ani nie uczestniczy w innej konkurencyjnej osobie prawnej jako członek jej organu;
- nie został wpisany do Rejestru Dłużników Niewypłacalnych na podstawie Ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym.

Szczegółowa podstawa prawna:

§ 5 pkt 5 w związku z § 10 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków

uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim _Dz. U. z 2018 r., poz. 757.

OGŁOSZENIE O ZWOŁANIU NADZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA AKCJONARIUSZY WASKO S.A. NA DZIEŃ 22 LISTOPADA 2021 R.

26 października 2021 roku Zarząd WASKO S.A. z siedzibą w Gliwicach (Emitent, Spółka), działając na podstawie art. 395, art. 4021, art. 4022 i art. 403 Kodeksu spółek handlowych oraz § 17 ust. 2 Statutu Spółki, zwołał na dzień 22 listopada 2021 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy WASKO S.A., które odbędzie się w siedzibie Spółki w Gliwicach przy ul. Berbeckiego 6 o godz. 10.00.

Proponowany porządek obrad:

1. Otwarcie Walnego Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia.
3. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Zgromadzenia i jego zdolności do podejmowania uchwał oraz wybór komisji skrutacyjnej.
4. Przyjęcie porządku obrad Walnego Zgromadzenia.
5. Wyrażenie zgody na zawarcie przez Gabos Software Sp. z o.o. – spółkę zależną WASKO S.A. umowy pożyczki z Wojciechem Wajdą – Prezesem Zarządu WASKO S.A.
6. Wyrażenie zgody na zawarcie przez Gabos Software Sp. z o.o. – spółkę zależną WASKO S.A. umowy pożyczki z Andrzejem Rymuzą – Wiceprezesem Zarządu WASKO S.A.
7. Zamknięcie obrad.

W załączeniu do niniejszego raportu Zarząd Spółki zgodnie z § 19 ust. 1 pkt. 1) i 2) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. 2018r., poz. 757), przekazał w formie załącznika:

1. pełną treść ogłoszenia o zwołaniu na dzień 22 listopada 2021 roku Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia wraz z informacjami wymaganymi w art. 4022 Kodeksu spółek handlowych,
2. treść projektów uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia WASKO S.A. zwołanego na dzień 22 listopada 2021 roku.

Spółka będzie udostępniła wszelkie informacje dotyczące Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia na stronie internetowej Spółki pod adresem: www.wasko.pl, w zakładce Inwestorzy, Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. Szczegółowa podstawa prawna:

§ 19 ust. 1 pkt 1 oraz pkt 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2018r. poz. 512 i 685).

WSPÓŁPRACA Z WAT

29 października 2021 r. rozpoczął się nowy, rozwojowy etap współpracy Wojskowej Akademii Technicznej ze spółkami WASKO, FONON i GABOS zakładający zacieśnienie współpracy w obszarze kształcenia studentów WATu.

„Podjęte w firmie praktyki mogą skłonić naszych studentów do podjęcia pracy. Chcemy zapewnić studentom jak największą gamę możliwości w poszukiwaniu dobrego pracodawcy zaraz po ukończeniu studiów” – powiedział płk prof. dr hab. inż. Przemysław Wachulak, rektor-komendant WAT.

Partnerstwo będzie skutkowało lepszym przygotowaniem studentów do przyszłej kariery zawodowej, zgodnie z oczekiwaniami rynku pracy dla specjalistów mn. wydziałów Cybernetyki i Elektroniki. O szczegółach porozumienia można przeczytać na łamach serwisu Wojsko-polskie.pl.

PODPISANIE UMOWY POŻYCZKI Z COIG S.A.

29 października 2021 roku Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazał do publicznej wiadomości informację o podpisaniu w dniu 28 października 2021r. z COIG S.A. (spółką zależną Emitenta) z siedzibą w Katowicach umowy na udzielenie pożyczki pieniężnej.

Na mocy umowy COIG S.A. (Pożyczkodawca) udziela WASKO S.A. (Pożyczkobiorca) pożyczki pieniężnej w wysokości 10.000.000,00 PLN (słownie: dziesięć milionów złotych) z przeznaczeniem na finansowanie działalności bieżącej ze środków własnych Grupy Kapitałowej.

Pożyczka zostanie wypłacona Pożyczkobiorcy przez Pożyczkodawcę w transzach, w terminie do dnia 31.10.2021r. łączna wartość wypłaconych transz nie może przekroczyć kwoty pożyczki, tj. 10 000 000 zł (słownie: dziesięć milionów złotych).

Zgodnie z umową COIG S.A. pobierze wynagrodzenie z tytułu udzielonej pożyczki w wysokości WIBOR 3M + 2% w skali roku, a oprocentowanie to będzie liczone od dnia wypłaty WASKO S.A. transzy pożyczki. Pożyczkobiorca jest zobowiązany do zwrotu pożyczki otrzymanej na podstawie Umowy wraz z należnym wynagrodzeniem najpóźniej w terminie do dnia 31.12.2021 roku.

W ramach zabezpieczenia spłaty pożyczki Pożyczkobiorca wystawi weksel in blanco (1 szt.), który Pożyczkodawca ma prawo uzupełnić na kwotę odpowiadającą łącznej kwocie udzielonej pożyczki wraz z wynagrodzeniem COIG oraz z odsetkami karnymi określonymi w Umowie w przypadku niedotrzymania przez Pożyczkobiorcę umownego terminu zwrotu pożyczki.

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.

WYBÓR OFERTY SPÓŁKI ZALEŻNEJ GABOS SOFTWARE SP. Z O.O. JAKO NAJKORZYSTNIEJSZEJ

29 października 2021 roku Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazał do publicznej wiadomości informację otrzymaną w dniu 29 października 2021 r. od spółki zależnej GABOS Software sp. z o.o. o dokonaniu wyboru przez Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego w Warszawie z siedzibą w Warszawie (Zamawiający) oferty Konsorcjum firm: GABOS SOFTWARE Sp. z o.o. – Lider Konsorcjum, 40-065 Katowice, ul. Mikołowska 100; TDZ Technika dla zdrowia Sp. z o.o. – Uczestnik Konsorcjum, 01-342 Warszawa, ul. Lustrzana 6A, jako najkorzystniejszej w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego, którego przedmiotem jest zaprojektowanie, budowa i wdrożenie systemu informatycznego klasy Business Intelligence wraz z hurtownią danych.

Wartość oferty wynosi 8 584 170,00 zł brutto (słownie: osiem milionów pięćset osiemdziesiąt cztery tysiące sto siedemdziesiąt złotych 00/100), tj. w zakresie zamówienia podstawowego: 6 266 444,10 zł brutto (słownie: sześć milionów dwieście sześćdziesiąt sześć tysięcy czterysta czterdzieści cztery złote 10/100), a w zakresie prawa opcji: 2 317 725,90 zł brutto (słownie: dwa miliony trzysta siedemnaście tysięcy siedemset dwadzieścia pięć złotych 90/100).

Wysokość wynagrodzenia przypadająca na GABOS Software Sp. z o.o. będzie nie mniejsza niż 6 000 000 zł brutto. Przedmiotem zamówienia jest zaprojektowanie, budowa i wdrożenie w pełni funkcjonalnego systemu informatycznego klasy Business Intelligence wraz z Hurtownią danych (zwany dalej „Systemem BI”). Termin realizacji zamówienia wynosi 17 miesięcy i 2 tygodnie od daty zawarcia Umowy, jednak nie dłużej niż do dnia 15 kwietnia 2023 r.

Kryterium oceny ofert stanowiły

Cena – 60 pkt.

Doświadczenie osób – 35 pkt.

Realizacja usług gwarancyjnych – 5 pkt.

W odniesieniu do powyższych kryteriów oferta złożona przez GABOS Software Sp. z o.o. uzyskała największą liczbę punktów, tj. 100 pkt.

W przypadku braku odwołania co do wyboru oferty w terminie przewidzianym przepisami prawa zostanie podpisana umowa z Zamawiającym na wykonanie przedmiotu zadania określonego w ofercie. O fakcie podpisania umowy przez GABOS Software sp. z o.o. Emitent poinformuje w stosownym raporcie

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

INFORMACJA O WYBORZE OFERTY SPÓŁKI ZALEŻNEJ COIG S.A. JAKO NAJKORZYSTNIEJSZEJ

15 grudnia 2021 r. Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazał do publicznej wiadomości informację otrzymaną w dniu 15 grudnia 2021 r. od spółki zależnej COIG S.A. o dokonaniu wyboru oferty konsorcjum firm w składzie:

Arcus Systemy Informatyczne Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie – Lider Konsorcjum oraz COIG S.A. – Członek Konsorcjum z siedzibą w Katowicach (Wykonawca), jako najkorzystniejszej w postępowaniu organizowanym przez Politechnikę Śląską z siedzibą w Gliwicach (Zamawiający) na wykonanie zamówienia „Usługi aktualizacji systemu Microsoft Dynamics 2009 (DAX 2009) do wersji Microsoft Dynamics 365 (DAX 365) wraz z migracją danych oraz usługą wsparcia systemu ZSI”.

Przedmiotem Zamówienia jest usługa aktualizacji systemu Microsoft Dynamics 2009 (DAX 2009) do wersji Microsoft Dynamics 365 (DAX 365) wraz z migracją danych oraz usługą wsparcia i utrzymania systemu ZSI przez okres 4 lat.

Maksymalna łączna wartość oferty wynosi 14 845 595 PLN brutto, z czego wynagrodzenie COIG S.A. wynosi 7 897 916,10 PLN brutto.

Termin realizacji zamówienia: 31.12.2025 r.

Kryterium oceny ofert stanowiły:

- cena oferty – 60 pkt
- doświadczenie kierownika projektu – 40 pkt

W odniesieniu do powyższych kryteriów oferta złożona przez konsorcjum uzyskała największą ilość punktów.

W przypadku braku odwołania co do wyboru oferty w terminie przewidzianym przepisami prawa zostanie podpisana umowa z Zamawiającym na wykonanie przedmiotu zamówienia określonego w ofercie. O fakcie podpisania umowy przez Wykonawcę, Emitent poinformuje w stosownym raporcie bieżącym. 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.

INFORMACJA O PODPISANIU UMOWY Z KONTRAHENTEM PRZEZ SPÓŁKĘ ZALEŻNĄ GABOS SOFTWARE SP. Z O.O.

17 grudnia 2021r. Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazał do publicznej wiadomości informację otrzymaną od spółki zależnej GABOS Software Sp. z o.o. o podpisaniu w dniu 17 grudnia 2021r. umowy (zwanej dalej Umową) pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego w Warszawie (Zamawiający), a Konsorcjum firm w składzie: GABOS SOFTWARE Sp. z o.o. – Lider Konsorcjum z siedzibą w Katowicach, TDZ Technika dla zdrowia Sp. z o.o. – Uczestnik Konsorcjum z siedzibą w Warszawie (Konsorcjum) na budowę i wdrożenie systemu Business Intelligence, w ramach realizacji projektu pn. „E-zdrowie dla Mazowsza 2” objętego Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020.

Przedmiotem umowy jest zaprojektowanie, budowa i wdrożenie w pełni funkcjonalnego systemu informatycznego klasy Business Intelligence wraz z Hurtownią danych (zwany dalej „Systemem BI”). Realizacja przedmiotu umowy odbędzie się w ramach następujących etapów:

- 1) Etap nr 1 – Przygotowanie Planu realizacji Przedmiotu zamówienia.
- 2) Etap nr 2 – Analiza przedwdrożeniowa.
- 3) Etap nr 3 – Budowa i integracja Systemu BI.
- 4) Etap nr 4 – Instruktaże.
- 5) Etap nr 5 – Asysta techniczna.
- 6) Etap nr 5a – Asysta techniczna (zamówienie opcjonalne).
- 7) Gwarancja i rękojmia.

Wartość umowy wynosi 8 584 170,00 zł brutto (słownie: osiem milionów pięćset osiemdziesiąt cztery tysiące sto siedemdziesiąt złotych 00/100):

- w zakresie zamówienia podstawowego: 6 266 444,10 zł brutto (słownie: sześć milionów dwieście sześćdziesiąt sześć tysięcy czterysta czterdzieści cztery złote 10/100)
- w zakresie prawa opcji: 2 317 725,90 zł brutto (słownie: dwa miliony trzysta siedemnaście tysięcy siedemset dwadzieścia pięć złotych 90/100)

Wysokość wynagrodzenia przypadająca na GABOS Software sp. z o.o. będzie nie mniejsza niż 6 000 000 zł brutto. Termin realizacji umowy wynosi 17 miesięcy i 2 tygodnie od daty zawarcia umowy, jednak nie dłużej niż do dnia 15 kwietnia 2023 r.

Konsorcjum udzieli 48 miesięcy gwarancji na wykonany przedmiot umowy, liczony od daty zawarcia umowy.

W umowie przewidziano w szczególności następujące kary umowne:

- 1) za zwłokę w realizacji Przedmiotu zamówienia podczas Etapu 1 lub 4, w wysokości 200 zł (słownie: dwieście złotych) brutto za każdy dzień zwłoki;
- 2) za zwłokę w realizacji Przedmiotu zamówienia podczas Etapu 2 lub 3, w wysokości 400 zł (słownie: czterysta złotych) brutto za każdy dzień zwłoki;
- 3) za zwłokę w realizacji usługi Gwarancji w wysokości 200 zł (słownie: dwieście złotych) brutto za każdy rozpoczęty dzień zwłoki w rozwiązaniu Incydentu lub wykonania Zlecenia.
- 4) za zwłokę w realizacji zlecenia usługi Asysty technicznej w wysokości 200 zł (słownie: dwieście złotych) brutto za każdy dzień zwłoki;
- 5) za odstąpienie od umowy przez Wykonawcę w wysokości 10% łącznego wynagrodzenia brutto.
- 6) za odstąpienie od umowy przez Zamawiającego, z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy, w wysokości 15% łącznego wynagrodzenia brutto.
- 7) za przekroczenie poziomu dostępności środowisk sprzętowo-programowych w wysokości 500 zł (słownie: pięćset złotych) brutto za każdy rozpoczęty 1% niedostępności każdego ze środowisk sprzętowo-programowych poniżej poziomu: 90% w skali Miesiąca;

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.

IMPLEMENTACJA SYSTEMÓW DLP

27 grudnia 2021 r. Zespół WASKO z sukcesem wdrożył projekt systemu DLP (Data Loss Prevention) dla ponad 700 użytkowników końcowych, w Śląskim Oddziale NFZ w Katowicach. Prawidłowo wdrożony system DLP nie tylko zapewnia ochronę danych, ale także może pomóc zidentyfikować procesy biznesowe wymagające usprawnienia (Broken Business Process). Umożliwia implementację reguł polityki bezpieczeństwa w chmurze publicznej oraz posiada funkcje DDP (Dynamic Data Protection), która sprawia, że reguły polityki bezpieczeństwa mogą być ustalone indywidualnie dla każdego użytkownika. W ramach obowiązującej umowy nasi specjaliści zapewnią profesjonalne usługi doradcze i serwisowe dla nowo dostarczonych rozwiązań.

OTWARCIE TUNELU NA S2 – WARSZAWA URSYNÓW

Do 29 grudnia 2021 r. WASKO S.A. była jednym z kluczowych podwykonawców budowy tunelu południowej obwodnicy Warszawy. Tunel pod Ursynowem to najdłuższy tego typu obiekt w Polsce jego długość wynosi 2335m. Nad bezpieczeństwem w tunelu na bieżąco czuwają nowoczesne systemy zrealizowane przez Wasko:

1. System zarządzania tunelem SZT (automatyka tunelowa)
2. System CCTV – 134 kamery (kamery szybkoobrotowe, kamery stałopozycyjne, kamery automatycznej detekcji zdarzeń)
3. System detekcji pożaru i wentylacji
4. Centrala strażaka + centrala systemu SSP

5. Instalacje światłowodowe wewnątrz tunelu i te łączące budynki techniczne wraz z systemem z zarządzania budynkiem BMS
 6. System SOS i System nagłośnienia
 7. System pomiaru jakości powietrza i jego prędkości
 8. System radiokomunikacji wraz z posadowieniem wieży radiowej
 9. System kontroli dostępu SKD
 10. System sygnalizacji włamania i napadu SSWIN
 11. System zapór drogowych
 12. Detektory Radarowe
 13. Sygnalizatory świetlne
 14. Pomieszczenia techniczne w przejściach awaryjnych
 15. Stanowisko SCADA w pomieszczeniu dyspozytorskim
 16. Ściana wizyjna służąca do podglądu: obrazu z kamer, SCADY oraz urządzeń wyposażenia tunelu oraz znaki zmiennej treści w tym między innymi 37 znaków na objęzdzie Warszawy oraz 10 znaków VMS i 20 znaków PVMS na odcinku S2 przed i za tunelem oraz znaki systemu odladzania.
- Całość składa się w przedsięwzięcie inżynieryjne którego efektem jest nowoczesny i bezpieczny tunel Południowej Obwodnicy Warszawy.

INFORMACJA O PODPISANIU UMOWY Z KONTRAHENTEM PRZEZ SPÓŁKĘ ZALEŻNĄ COIG S.A.

29 grudnia 2021 r. Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazał do publicznej wiadomości informację otrzymaną od spółki zależnej COIG S.A. o podpisaniu w dniu 27 grudnia 2021 r., pomiędzy Politechniką Śląską z siedzibą w Gliwicach („Zamawiający”) oraz konsorcjum firm w składzie: ARCUS SYSTEMY INFORMATYCZNE sp. z o. o. z siedzibą w Lublinie (Lider Konsorcjum) oraz COIG S. A. z siedzibą w Katowicach (Członek Konsorcjum), („Wykonawca”), umowy w sprawie wykonania zamówienia publicznego pn. „Usługa aktualizacji systemu Microsoft Dynamics 2009 (DAX 2009) do wersji Microsoft Dynamics 365 (DAX 365) wraz z migracją danych oraz usługą wsparcia systemu ZSI” („Umowa”). Przedmiotem Umowy jest realizacja projektu aktualizacji systemu Microsoft Dynamics 2009 (DAX 2009) do wersji MS Dynamics 365 (DAX 365) wraz z migracją danych z uwzględnieniem wszystkich funkcjonalności systemu ZSI wraz z funkcjonalnościami budżetowania oraz kontrolingu realizowanymi na niezależnej, zewnętrznej hurtowni danych oraz systemem obiegu dokumentów (SOD), wspomagającego procesy występujące w działalności Zamawiającego wraz z wszelkimi niezbędnymi do realizacji projektu elementami.

Łączna, maksymalna wartość Umowy wynosi 14 845 595,70 zł brutto, z czego wynagrodzenie COIG S.A. wynosi 7 897 916,10 zł brutto („Łączna Wartość Wynagrodzenia”).

Umowa realizowana będzie maksymalnie do dnia 31 grudnia 2025 r.

W umowie przewidziano w szczególności następujące kary umowne:

1) z tytułu zwłoki w aktualizacji systemu Microsoft Dynamics 2009 (DAX 2009) do wersji MS Dynamics 365 (DAX 365) wraz z migracją danych – 0,2% wynagrodzenia z tytułu Aktualizacji Systemu, za każdy rozpoczęty dzień zwłoki w realizacji;

2) w sytuacji zwłoki w wykonaniu przedmiotu Umowy w okresie trwania Umowy oraz w zakresie zobowiązań gwarancyjnych:

a) dla Błędów Krytycznych, w przypadku kiedy zaimplementowano zaakceptowane przez Zamawiającego Rozwiązanie Zastępcze – w wysokości 300 zł za każdy rozpoczęty dzień zwłoki w Usunięciu Błędu Krytycznego, w stosunku do daty ustalonej w zaakceptowanym rozwiązaniu zastępczym,

b) dla Błędów Krytycznych, w przypadku kiedy nie zaproponowano lub nie zaimplementowano zaakceptowanego przez Zamawiającego Rozwiązania Zastępczego – w wysokości 300 zł za każdą rozpoczętą godzinę zwłoki w Usunięciu Błędu Krytycznego,

c) dla Błędów Istotnych – w wysokości 300 zł za każdy rozpoczęty dzień zwłoki w Usunięciu Błędu Istotnego,

d) dla Błędów Nieistotnych – w wysokości 300 zł za każdy rozpoczęty dzień zwłoki w Usunięciu Błędu Nieistotnego;

3) w wysokości 0,3% łącznej Wartości Wynagrodzenia – za każdy przypadek nienależytego wykonywania obowiązków umownych, z wyjątkiem przypadków określonych szczegółowo w niniejszym paragrafie.

4) w przypadku odstąpienia od Umowy przez Zamawiającego lub Wykonawcę, z przyczyn za które odpowiedzialność ponosi Wykonawca, Zamawiający będzie żądał od Wykonawcy zapłaty kar umownych w wysokości 10 % łącznej Wartości, niezależnie od obowiązku zapłaty innych kar umownych, o ile będą należne. Łączna wysokość kar umownych naliczonych Wykonawcy nie może przekroczyć 30% łącznej Wartości wynagrodzenia.

Niezależnie od zastrzeżonych kar umownych, Strony uprawnione są do dochodzenia odszkodowania na zasadach ogólnych ograniczonego do szkody rzeczywistej (z wyłączeniem utraconych korzyści).

9. Ograniczenia odpowiedzialności nie mają zastosowania w odniesieniu do:

1) szkód wyrządzonych umyślnie oraz w wyniku rażącego niedbalstwa;

2) szkód wynikających z wad prawnych dostarczonych rezultatów prac, a w szczególności w związku z roszczeniami osób trzecich podniesionymi w związku z naruszeniem przez Zamawiającego ich praw własności intelektualnej w następstwie używania rezultatów prac. 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.

PROJEKT „E-ŚWIĘTOKRZYSKIE – BUDOWA SIECI ŚWIATŁOWODOWEJ WRAZ Z URZĄDZENIAMI NA TERENIE MIASTA KIELCE”

Na mocy umowy zawartej 3 stycznia 2022 r. z Gminą Kielce, specjaliści Wasko zapewnią świadczenie usług serwisu i wsparcia technicznego infrastruktury teleinformatycznej sieci projektu „e-Świętokrzyskie – budowa sieci światłowodowej wraz z urządzeniami na terenie Miasta Kielce” wybudowanej w oparciu o sprzęt Juniper Networks, Hitachi Vantara, HPE, Avaya i AudioCodes. Zakres projektu obejmuje uruchomienie w województwie świętokrzyskim pierwszej w Polsce metropolitalnej sieci publicznej klasy operatorskiej. Siedem węzłów szkieletowych połączonych dedykowaną kanalizacją światłowodową tworzy wokół miasta ring o długości 80 kilometrów. Do szkieletu działającego z prędkością 100 Gigabitów na sekundę podłączonych jest 40 węzłów dystrybucyjnych, wykorzystujących wiele połączeń 10-Gigabitowych oraz 105 węzłów dystrybucyjno-dostępowych z łączami 1-Gigabitowymi. Fundamentem kieleckiej sieci są routery Juniper Networks MX 480 oraz ACX 2100 i ACX 1100. Od niemal 10 lat sieć ta zapewnia ponad 150 instytucjom samorządowym i państwowym, działającym na terenie Kielc, łączność głosową i wideo, oraz ultraszybki dostęp do Internetu.

WSPÓŁPRACA Z URZĘDEM MIASTA WODZISŁAW ŚLĄSKI

5 stycznia 2022 r. specjaliści Wasko wykonali dla Urzędu Miasta dostawę, uruchomienie i konfigurację macierzy dyskowej Hitachi Vantara, która przeznaczona jest do przechowywania danych wirtualnej farmy serwerów. Z Urzędem Miasta w Wodzisławiu Śląskim Wasko współpracuje od wielu lat, między innymi serwisując macierz dyskową, której Urząd używał do tej pory.

NIEZAWODNE ROUTERY DLA NASK PIB

7 stycznia 2022 r. współpraca z NASK Państwowy Instytut Badawczy cały czas się rozwija. Obecnie realizowany jest dla NASK PIB kolejny projekt – tym razem dotyczący nowych, niezawodnych routerów sieciowych Juniper Networks z serii MX204, dzięki którym powstanie wydajna i niezawodna architektura Data Center. Urządzenia te, zostaną wdrożone jako redundantne brzegowe routery rozproszonego Data Center, składającego się z dwóch rozdzielonych geograficznie lokalizacji. W każdym z centrów danych

uruchomione zostaną dwa urządzenia. W konfiguracji zastosowany będzie nowoczesny protokół EVPN, który umożliwi, między innymi szybką konwergencję w przypadku awarii oraz będzie pozwalać na płynną migrację maszyn wirtualnych pomiędzy centrami danych.

WSPÓŁPRACA Z CAVATINA HOLDING

10 stycznia 2022 r. WASKO S.A. zawiązała współpracę z Cavatina Holding – największym polskim deweloperem nieruchomości komercyjnych. By ułatwić swoim pracownikom codzienną wymianę plików, często grafik o dużej objętości oraz wymagając najwyższych standardów bezpieczeństwa ich składowania i backup`u, Cavatina zdecydowała o wdrożeniu usługi packback.pl, będącej w całości zaprojektowanej i utrzymywanej w dwóch Centrach Danych Grupy Kapitałowej WASKO. Uzupełnieniem projektu była dostawa komputerów klienckich marki Lenovo w dedykowanej dla klienta konfiguracji.

NAWIĄZANIE WSPÓŁPRACY Z NETIA S.A.

13 stycznia 2022 r. zawarta została umowa z NETIA S.A. w zakresie serwisu urządzeń sieciowych Juniper Networks. Certyfikowani inżynierowie WASKO, przez najbliższy rok zajmą się profesjonalną obsługą zaawansowanej infrastruktury sieciowej NETIA S.A.

CERTYFIKAT SILVER SYSTEM INTEGRATOR

19 stycznia 2022 r. firma WASKO otrzymała certyfikat SILVER SYSTEM INTEGRATOR, który został przyznany przez Rockwell Automation. Rockwell Automation & RAControls przygotowuje i promuje autoryzowanych integratorów systemów, którzy odpowiadają za dostarczanie najwyższej jakości rozwiązań technicznych i obsługę klienta, prowadząc działalność z wykorzystaniem technologii Rockwell Automation. Jako autoryzowany integrator systemów WASKO posiada unikalne „zasoby-kapitał-know how”, które są najlepiej przygotowane do wykorzystania zalet najnowszych technologii przy jednoczesnym zmniejszeniu ryzyka związanego z projektem. WASKO dysponuje niezbędnymi kompetencjami i doświadczeniem dzięki czemu skutecznie, solidnie i efektywnie wdraża innowacje zwiększając przy tym produktywność w wielu firmach.

WSPÓŁPRACA Z UNIWERSYTEM WARSZAWSKIM

31 stycznia 2022 r. zawarta została kolejna umowa z Uniwersytetem Warszawskim. Jako autoryzowany dostawca rozwiązań firmy Juniper Networks, w ramach umowy WASKO dostarczy i zapewni serwis przełączników sieciowych serii EX. Przełączniki Ethernet EX3400 to rozwiązanie dla najbardziej wymagających, konwergentnych sieci dostępu do danych, głosu i wideo w instytucjach, które gwarantują wysoką wydajność. Dostarczane przełączniki obsługują technologię Virtual Chassis. Technologia ta, umożliwia połączenie przełączników i zarządzane nimi jak pojedynczym urządzeniem logicznym. To idealne rozwiązanie do zastosowania w warstwie dostępu w oddziałach i biurach zdalnych, a także w sieciach kampusowych.

JUNIPER NETWORKS DLA SGGW W WARSZAWIE

3 lutego 2022 r. zawarta została umowa ze Szkołą Główną Gospodarstwa Wiejskiego w Warszawie. Przedmiotem umowy jest dostawa, instalacja i konfiguracja urządzeń sieci LAN na potrzeby uruchomienia i podłączenia telefonów VoIP. W ramach projektu dostarczone i zainstalowane zostaną przełączniki serii EX2300 firmy Juniper Networks oraz świadczona będzie usługa gwarancji przez okres 5 lat.

INFORMACJA O PODPISANIU ANEKSU DO UMOWY POŻYCZKI Z COIG S.A.

7 lutego 2022 r. Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazał do publicznej wiadomości informację o podpisaniu w dniu 7 lutego 2022 r. z COIG S.A. (spółką zależną Emitenta) z siedzibą w Katowicach

aneksu do umowy pożyczki pieniężnej (Umowa) która została udzielona Emitentowi w kwocie 10.000.000,00 (dziesięć milionów złotych) w dniu 6 sierpnia 2019 r.

Na mocy postanowień aneksu przedłużony został okres spłaty pożyczki do dnia 31 grudnia 2022 roku. Pozostałe postanowienia Umowy nie uległy zmianie.

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

INFORMACJA O PODPISANIU ANEKSU DO UMOWY POŻYCZKI Z COIG S.A.

7 lutego 2022 r. Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazał do publicznej wiadomości informację o podpisaniu w dniu 7 lutego 2022 r. z COIG S.A. (spółką zależną Emitenta) z siedzibą w Katowicach aneksu do umowy pożyczki pieniężnej (Umowa) która została udzielona Emitentowi w kwocie 10.000.000,00 (dziesięć milionów złotych) w dniu 28 października 2021r.

Na mocy postanowień aneksu przedłużony został okres spłaty pożyczki do dnia 31 grudnia 2022 roku. Pozostałe postanowienia Umowy nie uległy zmianie.

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

ROZBUDOWA INFRASTRUKTURY SIECIOWEJ DLA STALEXPORT AUTOSTRADA MAŁOPOLSKA S.A.

10 lutego 2022 r. specjaliści WASKO zakończyli realizację dla Stalexport Autostrada Małopolska S.A., polegającą na rozbudowie infrastruktury sieciowej. Zastosowane zostały dodatkowe urządzenia sieciowe oparte o rozwiązania CISCO serii 9200, które zabezpieczają zarówno sam przetączyk, jak i przetączany przez niego ruch. W efekcie, podniesiono poziom bezpieczeństwa i niezawodności sieci. W ramach tej realizacji, inżynierowie WASKO będą zajmować się również asystą techniczną i serwisem gwarancyjnym.

SYSTEM TELEKOMUNIKACYJNY DLA TWR RADOM

18 lutego 2022 r. oferta WASKO została wyłoniona w przetargu na budowę systemu telekomunikacyjnego dla TWR Radom. Zadaniem będzie budowa systemu telekomunikacyjnego oraz wyposażenie pomieszczeń nowej wieży kontroli lotniska w nowoczesne i wydajne urządzenia sieciowe oparte na rozwiązaniach CISCO.

INFORMACJA O PODPISANIU UMOWY PRZEZ SPÓŁKĘ ZALĘŻNĄ GABOS SOFTWARE SP.Z O.O.

23 lutego Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazał do publicznej wiadomości informację otrzymaną od spółki zależnej GABOS Software sp. z o.o. o o podpisaniu w dniu 23 lutego 2022 r. 15 umów (zwanym dalej Umowami) pomiędzy:

1. Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej Wojewódzki Szpital Specjalistyczny Nr 3 w Rybniku,
2. Wojewódzkim Szpitalem Specjalistycznym Nr 5 im. św. Barbary w Sosnowcu,
3. Katowickim Centrum Onkologii z siedzibą w Katowicach,
4. Szpitalem Wielospecjalistycznym w Jaworznie,
5. Szpitalem Specjalistycznym Nr 2 w Bytomiu,
6. Szpitalem Wojewódzkim w Bielsku-Białej,
7. Wojewódzkim Szpitalem Specjalistycznym im. Najświętszej Maryi Panny z siedzibą w Częstochowie,
8. Wojewódzkim Szpitalem Specjalistycznym Nr 2 w Jastrzębiu-Zdroju,
9. Wojewódzkim Szpitalem Specjalistycznym Nr 4 w Bytomiu,
10. Samodzielnym Publicznym Wojewódzkim Szpitalem Chirurgii Urazowej im. dr. Janusza Daaba w Piekarach Śląskich,

11. Centrum Leczenia Oparzeń im. dr. Stanisława Sakiela w Siemianowicach Śląskich,
12. Uniwersyteckim Centrum Klinicznym im. prof. K. Gibińskiego Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach,
13. Górnośląskim Centrum Medycznym im. Leszka Gieca, Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach,
14. Narodowym Instytutem Onkologii im. Marii Skłodowskiej – Curie Państwowego Instytutu Badawczego Oddział w Gliwicach,
15. Beskidzkim Centrum Onkologii – Szpitala Miejskiego im. Jana Pawła II w Bielsku-Białej, a GABOS SOFTWARE Sp. z o.o. – z siedzibą w Katowicach na realizację projektu pn. Dostawa oprogramowania Serwera Komunikacyjnego eCareMed (OSK) dla części wspólnej projektu ECAREMED

Realizacja przedmiotu każdej umowy odbędzie się w ramach następujących etapów: Etap nr 1 – Przygotowanie kompletnej dokumentacji technicznej komunikacji interfejsów, celem określenia wymogów technicznych niezbędnych do przeprowadzenia postępowania w zakresie wyboru rozwiązania Bramki Oprogramowania Serwera Komunikacyjnego (BOSK).

Etap nr 2 – Przygotowanie testowej wersji Oprogramowania Serwera Komunikacyjnego (OSK) w celu umożliwienia uruchomienia OSK. Rozwiązanie częściowe.

Etap nr 3 – Testy akceptacyjne.

Etap nr 4 – Odbiór końcowy (dostarczenie kompletnej wersji Oprogramowania Serwera Komunikacyjnego wersji produkcyjnej).

5) Gwarancja i rękojmia.

Łączna wartość umów wynosi 5 510 400,00 (słownie: pięć milionów pięćset dziesięć tysięcy złotych 00/100).

Termin realizacji każdej umowy do dnia 30 grudnia 2022 r.

Gabos Software Sp. z o.o. udzieli 60 miesięcy gwarancji na wykonany przedmiot każdej umowy, liczony od daty zakończenia realizacji Etapu nr 4.

W umowach przewidziano w szczególności następujące kary umowne:: 1. za zwłokę w Odbiorze każdego z Etapów opisanych Harmonogramem rzeczowo – finansowym, w wysokości 0,2% wysokości łącznego wynagrodzenia netto za każdy rozpoczęty dzień zwłoki, 2. za zwłokę w Odbiorze Końcowym w wysokości 0,4% wysokości łącznego wynagrodzenia netto za każdy rozpoczęty dzień zwłoki, 3. za odstąpienie od Umowy przez którąkolwiek ze Stron z powodu okoliczności leżących po stronie Wykonawcy w wysokości 20% łącznej wartości brutto umowy, 4. łączna wysokość kar umownych naliczonych wobec Wykonawcy w okresie obowiązywania umowy nie może przekroczyć 35% całkowitego wynagrodzenia brutto. Umowy przewidują również możliwość dochodzenia odszkodowania przewyższającego wysokość zastrzeżonych kar umownych. GABOS Software sp. z o.o. jest spółką zależną, w której WASKO S.A. posiada 100 % udziału w kapitale zakładowym oraz tyle samo głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. O wyborze oferty spółki zależnej GABOS Software Sp. z o.o. Emitent informował w raporcie bieżącym nr 40/2021 z dnia 23 listopada 2021 r.

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.

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

Poza wymienionym wyżej zdarzeniem, w czwartym 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 grudnia 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 grudnia 2021 roku wyniosła 34 mln zł, przy czym wykorzystanie linii na dzień 31 grudnia 2021 roku wyniosło 0,0 mln zł.

ZESTAWIENIE POSIADANYCH PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ WASKO LIMITÓW KREDYTOWYCH

Kredyty otrzymane (mln. zł)	Dostępne limity na 31.12.2021	Wykorzystanie na 31.12.2021	Dostępne limity na 31.12.2020	Wykorzystanie na 31.12.2020
Kredyt w rachunku bieżącym	34,0	0,0	54,0	0,9
Razem	34,0	0,0	54,0	0,9

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

Suma gwarancji bankowych udzielonych przez Grupę Kapitałową WASKO na dzień 31 grudnia 2021 r. wyniosła 105,1 mln zł. Suma gwarancji ubezpieczeniowych jakie udzieliła Spółka na dzień 31 grudnia 2021 r. wyniosła 15,8 mln zł. Do istotnych pozycji w ramach gwarancji udzielonych przez Grupę zalicza się: - gwarancję należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad i usterek do łącznej maksymalnej wysokości 61,7 mln PLN) udzielona przez SPC-1 (obecnie FONON SP. z o.o.) na podstawie umowy zawartej z Bankiem Gospodarstwa Krajowego (BGK) umowę o udzielenie gwarancji (Umowa), na zabezpieczenie. Gwarancja dotyczy realizacji prac w ramach umowy na zaprojektowanie i wykonanie robót w ramach

Projektu „Budowa infrastruktury systemu ERTMS/GSM-R na liniach kolejowych PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. w ramach NPW ERTMS Część 1 zamówienia” -

Terminy ważności gwarancji:

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

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

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

- gwarancję zwrotu zaliczki (cz. II) której aktualna wartość wynosi 21,4 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.

Gwarancje udzielone (wg przedmiotu zabezpieczenia w mln zł)	31.12.2021	Struktura	31.12.2020	Struktura
Gwarancje należytego wykonania umów oraz zabezpieczające okres rękojmi i gwarancji	97,3	80,3%	118,1	65,4%
Gwarancje przetargowe	1,5	1,2%	3,2	1,7%
Gwarancje płatności	22,5	18,5%	59,2	32,8%
Razem	121,2	100,0%	180,4	100,0%

Stan pozostałych zobowiązań warunkowych prezentuje poniższa tabela:

Pozostałe zobowiązania warunkowe (wg przedmiotu zabezpieczenia w mln zł)	31.12.2021	31.12.2020
Udzielone poręczenia	4,5	4,5
Razem	4,5	4,5

W IV kwartale 2021 r. Grupa nie udzieliła nowych poręczeń.

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

Suma gwarancji bankowych udzielonych na rzecz Grupy Kapitałowej WASKO S.A. wyniosła 3,5 mln zł. Dodatkowo na rzecz Spółki zostały udzielone gwarancje ubezpieczeniowe w wysokości 7,6 mln zł. Poniższa tabela przedstawia podział udzielonych gwarancji ze względu na przedmiot zabezpieczenia.

Gwarancje udzielone na rzecz

GK WASKO S.A.	31.12.2021	Struktura	31.12.2020	Struktura
(wg przedmiotu zabezpieczenia w mln zł)				
Gwarancje należytego wykonania umów oraz zabezpieczające okres rękojmi i gwarancji jakości	11,1	100,00%	8,0	68,06%
Gwarancje płatności	0,0	0,00%	3,7	31,94%
Razem	11,1	100,00%	11,7	100,00%

Na dzień 31.12.2021 r. nie wystąpiły należności warunkowe z tytułu poręczeń.

POŻYCZKI UDZIELONE PRZEZ I NA RZECZ GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO

Pożyczki udzielone przez Grupę WASKO	31.12.2021	31.12.2020
(mln zł)		
Pożyczki długoterminowe	0,0	0,0
w tym dla podmiotów powiązanych	0,0	0,0
Pożyczki krótkoterminowe	1,6	1,2
w tym dla podmiotów powiązanych	1,6	1,2
Razem	1,6	1,2

Pożyczki udzielone dla Grupy WASKO	31.12.2021	31.12.2020
(mln. zł)		
Pożyczki długoterminowe	0,6	1,0
w tym od podmiotów powiązanych	0,6	0,0
Pożyczki krótkoterminowe	8,5	6,6
w tym od podmiotów powiązanych	8,1	5,0
Razem	9,1	7,6

11. INFORMACJA O REZERWACH I ODPISACH

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

W czwartym kwartale 2021 roku Grupa zwiększyła wartość odpisu aktualizującego dotyczącego zapasów o 205 tys. zł. Oznacza to, że pozostałe koszty operacyjne zostały obciążone wartością 205 tys. zł.

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

W czwartym kwartale 2021 roku nie dokonano odpisów z tytułu utraty wartości aktywów finansowych. W czwartym kwartale 2021 roku wartość odpisów z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów wyniosła 1,94 mln zł, natomiast łączna wartość odwrócenia takich odpisów wyniosła 50 tys zł. Oznacza to, iż w efekcie wyceny wyżej opisanych aktywów kwota 1,89 mln zł została ujęta w sprawozdaniu z całkowitych dochodów jako zwiększenie wyniku finansowego.

11.3 INFORMACJE O UTWORZENIU, ZWIĘKSZENIU, WYKORZYSTANIU I ROZWIĄZANIU REZERW

Poniższa tabela zawiera zmiany stanu rezerw w czwartym kwartale 2021 r.

Rezerwy (mln. zł)	Rezerwy na naprawy gwarancyjne	Rezerwa na odprawy emerytalne	Inne rezerwy	Ogółem
Stan na dzień 1 października 2021 roku	2,2	1,1	17,3	20,6
Utworzenie rezerw	0,3	-	1,8	-
Wykorzystanie	-	-	3,8	-
Rozwiązanie	-	-	0,9	-
Stan na dzień 31 grudnia 2021 roku	2,5	1,1	14,4	18

11.4 INFORMACJE O REZERWACH I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Tabela poniżej pokazuje saldo rezerwy aktywa na odroczony podatek dochodowy ujęte w bilansie WASKO S.A. na dzień 31.12.2021 r.

(mln zł)	31.12.2021	31.12.2020
Rezerwa na podatek odroczony	-	-
Aktywo na podatek odroczony	3,4	2,3

12. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH NABYCIA I SPRZEDAŻY AKTYWÓW TRWAŁYCH

W IV 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. W roku 2021 przychody kształtowały się zgodnie z tą zasadą.

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

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

Czynniki zewnętrzne:

- sytuacja makroekonomiczna w Polsce i na świecie,
- rozwój pandemii COVID-19 i jej wpływ na sytuację gospodarczą w Polsce i na świecie
- konflikt zbrojny za wschodnią granicą Polski
- sytuacja finansowa Klientów Grupy Kapitałowej,
- realizacja planów inwestycyjnych głównych Klientów Grupy Kapitałowej,
- rozstrzyganie przetargów przez jednostki administracji rządowej i samorządowej,
- założenia do budżetu na rok 2022.

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 IV 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 IV kwartale 2021 roku Grupa Kapitałowa WASKO nie zawierała transakcji tego typu.

15.4 WSKAZANIE KOREKT BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

W IV 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 IV 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 IV 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 IV kwartał 2021 r.

15.8 INFORMACJA O WYPŁACONEJ LUB ZADEKLAROWANEJ DYWIDENDZIE

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

15.9 OPIS TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

W IV 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 IV 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 SPÓŁCE DOMINUJĄCEJ

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

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

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

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

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

16.1 BILANS

AKTYWA	31.12.2021	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
Aktywa trwałe	173 647	176 079	169 527	167 972
Rzeczowe aktywa trwałe	49 013	48 576	49 539	49 200
Wartości niematerialne	20 953	22 286	23 104	22 757
Nieruchomości inwestycyjne	6 054	6 070	6 116	6 132
Udziały i akcje w jednostkach zależnych	86 509	86 509	82 009	82 009
Długoterminowe aktywa finansowe	93	1 146	93	93
Należności długoterminowe	6 189	5 863	3 892	2 516
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 803	4 390	3 519	4 684
Rozliczenia międzyokresowe	932	1 138	1 172	498
Inne inwestycje długoterminowe	101	101	83	83
Aktywa obrotowe	201 385	193 757	173 017	155 442
Zapasy	12 230	19 617	16 004	20 699
Należności handlowe oraz pozostałe należności	132 798	124 040	99 341	82 811
Aktywa z tytułu umów z klientami	29 915	32 960	30 003	35 376
Należności z tytułu podatku dochodowego	587	96	-	-
Rozliczenia międzyokresowe	3 102	3 230	2 724	3 544
Pozostałe aktywa finansowe	13 631	9 387	5 909	5 652
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9 122	4 427	19 036	7 360
Aktywa razem	375 032	369 836	342 544	323 414
PASYWA				
Kapitał własny	205 781	201 168	193 869	190 345
Kapitał podstawowy	91 187	91 187	91 187	91 187
Pozostałe kapitały rezerwowe	94 219	94 219	93 656	93 656
Zyski zatrzymane	20 375	15 762	9 026	5 502
Zobowiązania Długoterminowe	10 128	9 821	6 763	6 674
Rezerwy	1 355	1 291	747	727
Pozostałe zobowiązania finansowe	495	411	731	639
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	8 278	8 119	5 285	5 308
Zobowiązania krótkoterminowe	159 123	158 847	141 912	126 395
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania	80 570	65 818	80 538	40 777
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	16 021	24 009	9 340	14 160
Kredyty i pożyczki	25 000	32 982	15 428	31 652
Pozostałe zobowiązania finansowe	916	739	716	16 036
Zobowiązania z tytułu podatku bieżącego	-	-	822	-
Pozostałe zobowiązania budżetowe	7 769	5 510	9 386	5 704
Rozliczenia międzyokresowe	15 859	15 223	15 207	12 519
Rezerwy	12 988	14 566	10 475	5 547
Pasywa razem	375 032	369 836	342 544	323 414

	31.12.2021	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
Wartość księgową	205 781	201 168	193 869	190 345
Liczba akcji	91 187 500	91 187 500	91 187 500	91 187 500
Wartość księgową na jedną akcję (w zł)	2,26	2,21	2,13	2,09

16.2 SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	IV kwartał 2021	01.01.2021 31.12.2021	IV kwartał 2020	01.01.2020 31.12.2020
Przychody ze sprzedaży ogółem	122 334	333 022	140 142	303 936
Sprzedaż produktów	101 011	246 711	79 035	205 804
Sprzedaży towarów i materiałów	21 323	86 311	61 107	98 132
Koszty własny sprzedaży	107 339	290 952	125 188	272 073
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	92 679	219 545	72 031	186 262
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	14 660	71 407	53 157	85 811
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	14 995	42 070	14 954	31 863
Pozostałe przychody operacyjne	-563	1 265	481	2 056
Koszty sprzedaży	3 376	13 597	3 922	12 610
Koszty ogólnego zarządu	3 810	13 758	3 872	12 940
Pozostałe koszty operacyjne	1 594	3 803	1 727	3 997
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	5 652	12 177	5 914	4 372
Przychody finansowe	422	10 143	310	5 317
Koszty finansowe	236	722	626	1 775
Zysk (strata) brutto	5 838	21 598	5 598	7 914
Podatek dochodowy	1 225	4 215	2 074	1 879
Zysk (strata) netto	4 613	17 383	3 524	6 035
- podstawowy z zysku za okres sprawozdawczy	0,05	0,19	0,04	0,07
- rozwodniony z zysku za okres sprawozdawczy	0,05	0,19	0,04	0,07

16.3 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

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

Pozycje kapitału własnego:	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem:
Na dzień 01.01.2021	91 187	93 656	9 026	193 869
Zysk netto za okres	-	-	17 383	17 383
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-5 471	-5 471
Podział zysku za 2020 rok	-	563	-563	-
Na dzień 31.12.2021	91 187	94 219	20 375	205 781

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

Pozycje kapitału własnego:	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem:
Na dzień 01.01.2020	91 187	91 064	7 407	189 658
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	-
Na dzień 31.12.2020	91 187	93 656	9 026	193 869

16.4 RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	IV kwartał 2021	01.01.2021 31.12.2021	IV kwartał 2020	01.01.2020 31.12.2020
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk/strata brutto	5 838	21 598	5 598	7 914
Korekty razem	11 168	-28 486	40 016	33 128
Amortyzacja	1 329	5 161	1 219	5 121
Odsetki i dywidendy, netto	-133	-8 802	-74	398
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	139	154	53	199
Zmiana stanu należności	-6 040	-35 667	-12 533	-6 845
Zmiana stanu zapasów	7 387	3 774	4 695	-2 769
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem kredytów i pożyczek	9 184	8 097	39 161	32 250
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	726	-712	2 779	-1 587
Zmiana stanu rezerw	-1 514	3 120	4 949	6 493
Podatek dochodowy zapłacony	-1 130	-5 908	-636	-652
Pozostałe	1 220	2 297	403	520
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	17 006	-6 888	45 614	41 042
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Sprzedaż aktywów trwałych i wartości niematerialnych	31	157	18	84
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-1 370	-4 292	-2 280	-8 327
Sprzedaż nieruchomości inwestycyjnych	-	-	-	500
Nabycie inwestycji w jednostkach zależnych	-	-4 500	-	-2 090
Dywidendy otrzymane	-	8 596	-	-
Odsetki otrzymane	146	492	160	770
Splata udzielonych pożyczek	2	3 166	254	3 585
Udzielenie pożyczek	-3 170	-10 770	-500	-3 150
Pozostałe	2	-16	-	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 359	-7 167	-2 348	-8 628
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wypuk dłużnych papierów wartościowych	-	-	-15 000	-15 000
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-180	-775	-180	-1 109
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów/pożyczek	10 000	33 755	-	20 175
Splata kredytów i pożyczek	-17 245	-23 755	-16 128	-30 175
Dywidendy wypłacone	-	-5 471	-	-1 824
Odsetki zapłacone	-774	-840	-337	-1 238
Dotacje otrzymane	247	1 227	53	864
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-7 952	4 141	-31 592	-28 307
Zwiększenie/Zmniejszenie stanu środków pieniężnych	4 695	-9 914	11 674	4 107
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	4 695	-9 914	11 674	4 107
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
Środki pieniężne na początek okresu	4 427	19 036	7 362	14 929
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	9 122	9 122	19 036	19 036
- o ograniczonej możliwości dysponowania	3 086	3 086	10 721	10 721