

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU WASKO S.A. Z DZIAŁALNOŚCI
GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO S.A.
W I PÓŁROCZU 2023 ROKU

SPIS TREŚCI

1.	Podstawowe Informacje o Spółce Dominującej.....	4
2.	Osoby Zarządzające i Nadzorujące Podmiot Dominujący w I Półroczu Roku 2022.....	5
2.1.	Zarząd WASKO S.A.	5
2.2.	Rada Nadzorcza	6
3.	Akcjonariusze Podmiotu Dominującego Grupy Kapitałowej WASKO	6
3.1.	Wykaz znaczących Akcjonariuszy WASKO S.A.	6
3.2.	Informacje o Akcjach WASKO S.A. Będących w Posiadaniu Osób Zarządzających i Nadzorujących.....	7
3.3.	Informacje o Akcjonariuszach Posiadających Szczególne Uprawnienia Kontrolne w Stosunku do Podmiotów z Grupy, w szczególności do WASKO S.A.....	7
4.	Informacja o Nabyciu Akcji własnych	7
5.	Organizacja Grupy Kapitałowej WASKO	8
6.	Kluczowe Informacje o Produktach i Usługach Grupy Kapitałowej WASKO.....	9
7.	Informacja o posiadanych przez Grupę oddziałach.....	15
8.	Segmenty Działalności.....	16
9.	Komentarz Zarządu WASKO S.A. do Skonsolidowanych Wyników Finansowych w I półroczu 2022	19
10.	Opis Istotnych Zdarzeń i Istotnych Dokonań, Które Miały Miejsce w I półroczu 2022 roku i po Jego Zakończeniu do Dnia Przekazania Raportu	22
11.	Informacja na temat zdarzeń nietypowych.....	35
12.	Opis Istotnych Czynników Ryzyka	35
13.	Informacja o Zaciągniętych Kredytach, Udzielonych Pożyczkach, Udzielonych Gwarancjach i Poręczeniach oraz o Innych Aktywach i Zobowiązaniach Warunkowych	39
14.	Informacja o Rezerwach i Odpisach	41
14.1.	Informacja o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu	41
14.2.	Informacja o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.....	42
14.3.	Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw	42
14.4.	Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	42
15.	Informacje o Istotnych Transakcjach Nabycia i Sprzedaży Aktywów Trwałych	42
16.	Opis Transakcji z Podmiotami Powiązаныmi	43
17.	Informacja o Wypłatonej lub Zadeklarowanej Dywidendzie	43
18.	Objaśnienia Dotyczące Sezonowości Działalności Grupy.....	43
19.	Informacja o ryzykach związanych z posiadanymi instrumentami finansowymi.....	43
20.	Opis Czynników, Które Będą Miały Wpływ na Osiągane Wyniki w Perspektywie co Najmniej Kolejnego Kwartału.....	44
21.	Perspektywy i Zamierzenia.....	44
22.	Informacje o Umowie z Biegłym Rewidentem	45
23.	Pozostałe Informacje	45

23.1	Informacje o umowach mogących w przyszłości zmienić proporcje akcji i udziałów WASKO S.A. posiadanych przez dotychczasowych akcjonariuszy i udziałowców	45
23.2	Informacje o ograniczeniach dotyczących przenoszenia praw własności do akcji Spółki lub wykonywania prawa głosu z tych akcji	46
23.3	Informacja o transakcjach związanych z kontraktami walutowymi	46
23.4	Informacja o emisji, wykupie i spłacie dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych ...	46
23.5	Informacja o Realizacji Prognozy Przychodów ze Sprzedaży	46
23.6	Zmiany w Podstawowych Zasadach Zarządzania Przedsiębiorstwami Grupy	46
23.7	Informacje o Postępowaniach Przeciwko WASKO S.A.....	46
23.8	Nabycie Udziałów przez Jednostkę Zależną oraz Połączenie Jednostek Zależnych	47
24.	Dodatkowe Informacje do Sprawozdania	47
25.	Oświadczenia Zarządu WASKO S.A.....	49

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 i 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.



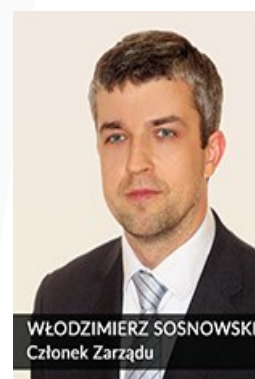
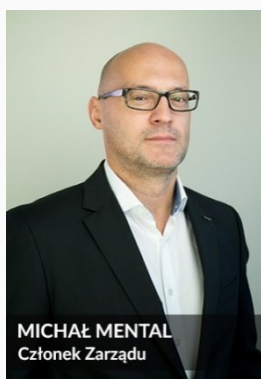
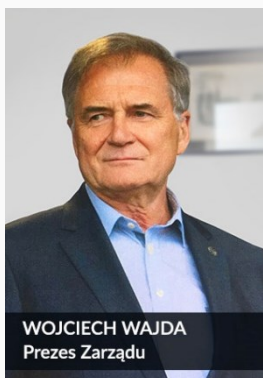
Oddział WASKO S.A. Warszawa, ul. Czackiego

2. OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE PODMIOT DOMINUJĄCY W I PÓŁROCZU ROKU 2023

2.1. ZARZĄD WASKO S.A.

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

Nazwisko	Pełniona funkcja
Wojciech Wajda	Prezes Zarządu
Paweł Kuch	Wiceprezes Zarządu
Michał Mental	Członek Zarządu
Tomasz Macalik	Członek Zarządu
Włodzimierz Sosnowski	Członek Zarządu
Łukasz Miełta	Członek Zarządu



W okresie zakończonym dnia 30 czerwca 2023 roku oraz do dnia zatwierdzenia niniejszego miały miejsce następujące zmiany w składzie Zarządu:

- w dniu 14 kwietnia 2023 rezygnację złożył Członek Zarządu Władysław Mizia
- w dniu 28 maja 2023 rezygnację złożył Wiceprezes Zarządu Andrzej Rymuza.

2.2. 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
Andrzej Rymuza	Wiceprzewodniczący 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 dniu 29 maja 2023 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki, powołało Członków Rady Nadzorczej na nową, trzyletnią, wspólną kadencję. Ponadto, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki, ustaliło, że Rada Nadzorcza Spółki nowej kadencji będzie liczyła siedmiu członków, a pan Andrzej Rymuza został powołany do pełnienia funkcji Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej.

3. AKCJONARIUSZE PODMIOTU DOMINUJĄCEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO

3.1. 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 w pierwszym półroczu 2023 roku nie było zmian w strukturze własności, a 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%

3.2. 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. w pierwszym półroczu 2023 nie zmienił się i przedstawia się następująco:

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

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

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

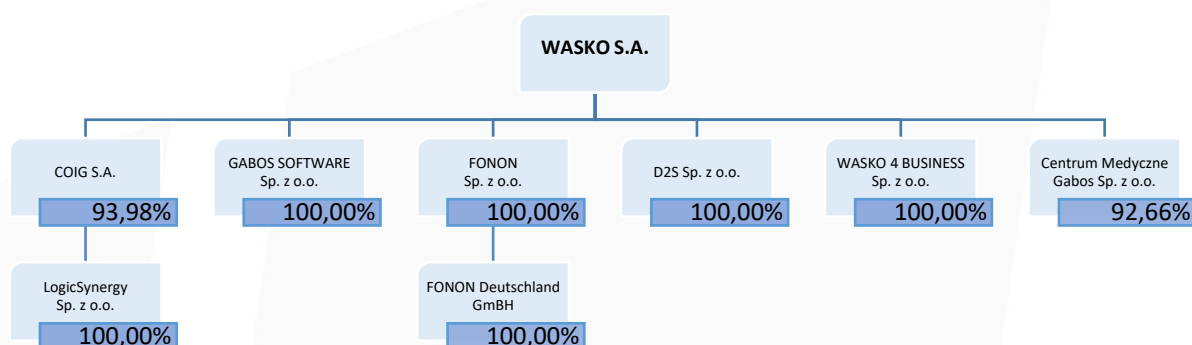
4. INFORMACJA O NABYCIU AKCJI WŁASNYCH

W I półroczu roku 2023 WASKO S.A. nie nabywała akcji własnych, nie posiada również akcji własnych nabytych w poprzednich okresach sprawozdawczych.

5. ORGANIZACJA GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Grupa Kapitałowa WASKO obejmowała spółki zależne: COIG S.A., GABOS SOFTWARE Sp. z o.o., LogicSynergy Sp. z o.o., FONON sp. z o.o., FONON Deutschland GmbH, D2S Sp. z o.o., WASKO 4 BUSINESS Sp. z o.o. oraz Centrum Medyczne Gabos Sp. z o.o. Udział WASKO S.A. w kapitale zakładowym wymienionych spółek przedstawia poniższa ilustracja.

STRUKTURA GRUPY KAPITAŁOWEJ



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

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

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

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

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

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

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

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

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

Szulc-Efekt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie zajmuje się realizacją oraz utrzymywaniem Oficjalnych Internetowych Serwisów Informacyjnych Gmin i Powiatów oraz tworzeniem Biuletynów Informacji Publicznej - BIP. Szulc-Efekt Sp. z o.o. świadczy również usługi związane z wdrażaniem i konsultingiem w zakresie Elektronicznego Obiegu dokumentów w Urzędach i jednostkach samorządowych. Na dzień 30 czerwca 2023 r. WASKO S.A. nie wywierała znaczącego wpływu na Spółkę Szulc-Efekt Sp. z o.o., w związku z powyższym udziały te zostały zaprezentowane jako aktywa dostępne do sprzedaży i w taki sposób są traktowane przez Zarząd WASKO S.A.

6. KLUCZOWE INFORMACJE O PRODUKTACH I USŁUGACH GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO

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

Do kluczowych produktów oraz usług oferowanych przez GRUPĘ należy zaliczyć:

SYZAR

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

NEDAPS

Data Processing Suite to innowacyjne i otwarte rozwiązanie służące do zarządzania rozproszoną infrastrukturą sieciowo – usługową w prosty i intuicyjny sposób. NEDAPS umożliwia graficzne modelowanie dowolnych procesów

biznesowych, definiowanie usług realizowanych przez urządzenia sieciowe oraz tworzenie ich konfiguracji.



Data Center, 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. stworzyła profesjonalne Data Center, które stało się podstawą do świadczenia usług outsourcingowych dla największych polskich firm. Potężną moc obliczeniową Data Center zapewniają najnowocześniejsze, wieloprocessorowe serwery pracujące w trybie wysokiej niezawodności, wykorzystywane jako podstawa środowisk wirtualizacyjnych oraz macierze dyskowe zapewniające wydajną i niezawodną przestrzeń na dane Klientów.



Wide Medical Solution

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

Podstawowe zalety:

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



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



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



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

identyfikacji kibica zarówno podczas zakupu biletu jak i w momencie jego wchodzenia na obiekt.

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.



Sprawna obsługa bieżących dokumentów w przedsiębiorstwie staje się koniecznością dla firm chcących efektywnie zarządzać swoimi zasobami i odnieść sukces na rynku. Mdok jest systemem w sprawny sposób realizującym obsługę elektronicznego obiegu dokumentów oraz spraw. W instytucjach i firmach stawiających sobie wysokie wymagania w zakresie efektywnego zarządzania elektronicznym obiegiem dokumentów i spraw jest nieodzownym narzędziem systematyzującym pracę 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 umożliwiający użytkownikowi szybkie i łatwe zdefiniowanie i uruchomienie serwisu internetowego.

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



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

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

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.

7. INFORMACJA O POSIADANYCH PRZEZ GRUPĘ ODDZIAŁACH

W I półroczu 2023 roku podmiot dominujący Grupy posiadał następujące oddziały:

Miejscowość	Adres
Białystok	ul. Kraszewskiego 33, 15-024 Białystok
Kraków	ul. Pańska 23, 30-565 Kraków
Olsztyn	ul. Pstrowskiego 33 A, 10-601 Olsztyn
Warszawa	ul. Płowiecka 105/107, 04-501 Warszawa
Bielsko-Biała	ul. Strażacka 81, 43-382 Bielsko-Biała
Kielce	ul. 1-Maja 191, 25-655 Kielce
Poznań	ul. Kowalewicka 33a, 60-002 Poznań
Wrocław	ul. Grabiszyńska 241 p. IV, 53-234 Wrocław
Bydgoszcz	ul. Wyzwolenia 24, 85-790 Bydgoszcz
Lublin	ul. Mełgiewska 9F, 20-209 Lublin
Rzeszów	ul. Przemysłowa 1a, 35-105 Rzeszów
Gdynia	ul. Hutnicza 3, 81-212 Gdynia
Łódź	ul. Wojska Polskiego 6, 91-832 Łódź
Szczecin	ul. Helska 7, 70-834 Szczecin

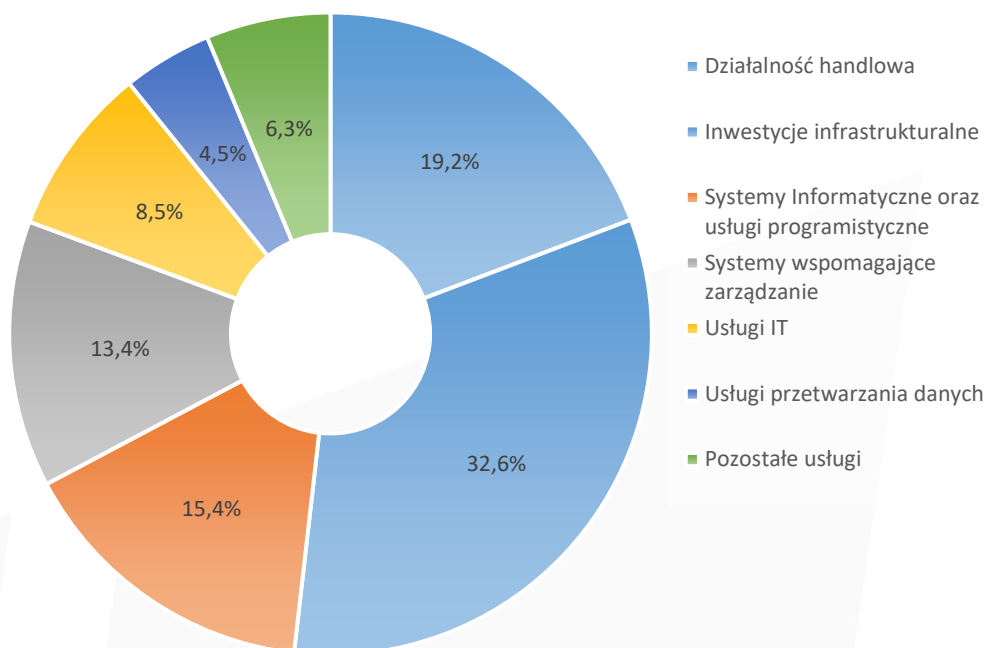
8. SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI

W roku 2023 Grupa Kapitałowa WASKO S.A. utrzymuje podział segmentów rynkowych według oferowanych grup produktowych. Grupa identyfikuje następujące segmenty działalności:

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

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY WG SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI W I PÓŁROCZU 2023 (MLN ZŁ)

Wyszczególnienie	01.01.2023 30.06.2023		01.01.2022 30.06.2022	
	Wartość	Udział	Wartość	Udział
Działalność handlowa	37,1	19,2%	22,4	9,4%
Inwestycje infrastrukturalne	62,9	32,6%	129,3	54,1%
Systemy Informatyczne oraz usługi programistyczne	29,8	15,4%	34,0	14,2%
Systemy wspomagające zarządzanie	25,9	13,4%	25,4	10,6%
Usługi IT	16,5	8,5%	11,7	4,9%
Usługi przetwarzania danych	8,7	4,5%	7,2	3,0%
Pozostałe usługi	12,1	6,3%	8,8	3,7%
Razem	193,0	100,0%	238,8	100,0%



STRUKTURA PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY WG SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI W I PÓŁROCZU ROKU 2023

W pierwszym półroczu 2023 Grupa odnotowała przychody ze sprzedaży w wysokości 193,0 mln PLN, o 19,2% mniej niż w I półroczu ubiegłego roku. Objasnienia dotyczące poszczególnych segmentów działalności zaprezentowano poniżej.

INWESTYCJE INFRASTRUKTURALNE

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

Przychody ze sprzedaży w ramach tego segmentu w I półroczu 2023 r. stanowiły 32,6% sprzedaży ogółem i wyniosły 62,9 mln zł, w porównaniu do 129,3 mln zł w analogicznym okresie 2022 roku. Spadek przychodów w tym segmencie wynika przede wszystkim z zakończenia przez Grupę realizacji podstawowego zakresu prac w ramach projektu GSMR.

SYSTEMY INFORMATYCZNE ORAZ USŁUGI PROGRAMISTYCZNE

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

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

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

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

W tym segmencie działalności, w I półroczu 2023 roku zanotowano przychody o wartości 29,8 mln zł, co stanowi 15,4% sprzedaży. Odnotowano spadek przychodów w tym segmencie o 4,2 mln zł w porównaniu z I półroczem 2022 roku.

SYSTEMY WSPOMAGAJĄCE ZARZĄDZANIE

Działalność na rynku zintegrowanych systemów zarządzania przedsiębiorstwem oraz obiegu dokumentów i przepływów pracy kierowana jest do przedsiębiorstw produkcyjnych, usługowych, administracji publicznej oraz przemysłu wydobywczego. W I półroczu 2023 roku przychody w tym segmencie działalności wyniosły 25,9 mln zł (13,4% sprzedaży ogółem), o 0,5 mln zł więcej niż w okresie porównywanym.

USŁUGI IT

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

Rozproszona struktura firmy obejmująca 14 oddziałów równomiernie rozłożonych geograficznie, znajdujących się we wszystkich dużych miastach w kraju, daje możliwość wykonania projektów rozbudowanych, obejmujących swoim zasięgiem cały kraj. W ramach omawianego segmentu działalności przychody wyniosły 16,5 mln zł, tj. 8,5% przychodów ogółem. Dla porównania w I półroczu ubiegłego roku sprzedaż w tym segmencie wyniosła 11,7 mln zł.

SPRZEDAŻ USŁUG PRZETWARZANIA DANYCH

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

W ramach tej grupy przychody osiągnęły wartość 8,7 mln zł, co stanowi 4,5% wartości sprzedaży ogółem. Grupa w segmencie zanotowała wzrost sprzedaży o 1,5 mln zł w porównaniu do wartości osiągniętej w I półroczu 2022 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 12,1 mln zł, co stanowi 6,3% sprzedaży ogółem, o 3,3 mln zł więcej niż w okresie porównywanym.

DZIAŁALNOŚĆ HANDLOWA

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

Przychody pochodzące z działalności handlowej w I półroczu 2023 roku osiągnęły poziom 37,1 mln zł, co stanowi 19,2% przychodów ze sprzedaży ogółem. Sprzedaż w omawianym obszarze była w I półroczu 2023 roku o 14,7 mln zł tj. 65,6% wyższa niż w porównywalnym okresie roku poprzedniego.

9. KOMENTARZ ZARZĄDU WASKO S.A. DO SKONSOLIDOWANYCH WYNIKÓW FINANSOWYCH W I PÓŁROCZU 2023

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W MLN ZŁ

Wybrane pozycje skonsolidowanego rachunku zysków i strat	01.01.2023 30.06.2023	01.01.2022 30.06.2022
Przychody ze sprzedaży ogółem	193,0	238,8
Koszty własne sprzedaży	169,9	208,2
Zysk brutto na sprzedaży	23,1	30,6
Zysk/strata na sprzedaży	-6,3	5,1
Zysk na działalności operacyjnej	-16,1	3,5
Zysk brutto	-15,8	4,3
Podatek dochodowy	0,2	1,3
Zysk netto	-16,0	3,0

W I półroczu 2023 roku Grupa Kapitałowa WASKO S.A. uzyskała dodatni wynik brutto na sprzedaży wynoszący 23,1 mln zł, przy stracie ze sprzedaży w wysokości 6,3 mln zł i stracie netto na poziomie 16,0 mln zł. Poziom przychodów wyniósł 193,0 mln zł, o 45,8 mln mniej niż w okresie porównywanym, co stanowi spadek o 19,2%.

Istotny wpływ na wynik na działalności operacyjnej miały wyniki w sektorze medycznym, gdzie w pierwszym półroczu 2023 strata na działalności operacyjnej wyniosła 15,1 mln złotych. W tym okresie podjęto i zrealizowano szereg czynności naprawczych i reorganizacyjnych w szczególności: uelastycznienie kosztu zatrudnienia, odpowiednio do poziomu realizowanych kontraktów oraz modyfikacje założeń zawieranych oraz realizowanych umów. Efekty zmian tj. poprawa rentowności Spółki zależnej spodziewane są już w drugim półroczu 2023 roku.

BILANS W MLN ZŁ

Wybrane pozycje bilansu	30.06.2023	31.12.2022	30.06.2022	31.12.2021
Aktywa trwałe	177,4	183,2	165,2	175,9
Aktywa obrotowe	244,3	297,0	264,4	279,9
Kapitał własny	231,7	254,3	250,9	257,5
Zobowiązania długoterminowe	45,7	50,2	27,1	37,6
Zobowiązania krótkoterminowe	144,3	175,8	151,7	160,8
Suma bilansowa	421,7	480,2	429,6	455,8

W strukturze bilansu na 30 czerwca 2023 r. widoczny jest spadek aktywów obrotowych o 52,7 mln zł, co jest głównie spowodowane zmianą stanu środków pieniężnych oraz spadkiem poziomu należności. Równolegle do spadku aktywów obrotowych spadły zobowiązania handlowe oraz kapitały własne (na skutek wypłaty dywidendy) oraz poniesionej straty.

W ocenie Zarządu WASKO S.A. struktura bilansu Grupy na dzień 30 czerwca 2023 r. pozostaje stabilna i nie wykazuje istotnych odchyłeń od wartości prezentowanych na koniec roku 2022.

WYBRANE POZYCJE RACHUNKU PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH W MLN ZŁ

Przepływy środków

pieniężnych z działalności:	01.01.2023 30.06.2023	01.01.2022 30.06.2022
operacyjnej	-42,7	3,2
inwestycyjnej	-3,1	-5,3
finansowej	6,8	-2,2
zwiększenie/Zmniejszenie stanu środków pieniężnych	-39,0	-4,3
Środki pieniężne na koniec okresu	38,5	58,3

W I półroczu 2023 roku skonsolidowane przepływy środków pieniężnych były ujemne w i wyniosły - 39,00 mln zł.

Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej były ujemne i wyniosły w I półroczu 2023 roku -42,7 mln zł, co jest konsekwencją spadku poziomu zobowiązań handlowych o 49,5 mln zł, korygowanych przez spadek poziomu należności handlowych o 15,5 mln zł.

Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej w I półroczu 2023 roku były ujemne i wyniosły - 3,1 mln zł. Kluczowy wpływ na stan środków miały wydatki w obszarze nabycia rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych za kwotę 4,1 mln zł. Dodatni wpływ na przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej miała sprzedaż aktywów trwałych i wartości 0,6 mln zł

W I półroczu 2023 roku przepływy z działalności finansowej były dodatnie i wyniosły 6,8 mln zł. Jest to efekt przede wszystkim salda zaciągniętych kredytów o wartości 10,8 mln skorygowanych o płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego o wartości 1,9 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 01.07.2022 - 30.06.2023),
- wskaźnik płynności bieżącej (aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe),
- wskaźnik płynności podwyższonej ((aktywa obrotowe - zapasy)/zobowiązania krótkoterminowe),
- wskaźnik ogólnego zadłużenia (stosunek sumy zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych do pasywów ogółem),
- wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych (stosunek sumy zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych do kapitałów własnych przypadających akcjonariuszom jednostki dominującej).

Wyszczególnienie	30.06.2023	30.06.2022
Rentowność		
Marża brutto	11,99%	12,83%
Rentowność brutto na działalności handlowej	16,04%	16,02%
Rentowność operacyjna	-8,35%	1,48%
Rentowność EBITDA	-4,13%	4,36%
Rentowność brutto	-8,19%	1,80%
Rentowność netto	-8,30%	1,24%
Rentowność kapitałów własnych ROE	-5,19%	6,39%
Płynność		
Wskaźnik płynności bieżącej	1,69	1,74
Wskaźnik płynności podwyższonej	1,51	1,53
Zadłużenie		
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	45,06%	41,60%
Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych	83,33%	72,48%

W I półroczu 2023 r. wskaźniki rentowności Grupy Kapitałowej WASKO uległy pogorszeniu w stosunku do poziomu odnotowanego w okresie porównywanym, za wyjątkiem rentowności brutto na działalności handlowej, która została utrzymana na zeszłorocznym poziomie.

Grupa zachowuje stabilną i bezpieczną strukturę finansowania majątku. Wskaźniki płynności o wartościach przekraczających 1,5 wskazują na wysoką zdolność GK WASKO do regulowania zobowiązań bieżących, o czym świadczą również bezpieczne wartości wskaźników zadłużenia.

Grupa Kapitałowa WASKO S.A. utrzymuje dobrą kondycję finansową optymalizując źródła finansowania majątku poprzez szersze wykorzystanie finansowania zewnętrznego. Uzyskane wyniki analizy wskaźnikowej pokazują, że Grupa pozostaje wiarygodnym partnerem w realizacji przedsięwzięć wymagających zaangażowania kapitału.

10. OPIS ISTOTNYCH ZDARZEŃ I ISTOTNYCH DOKONAŃ, KTÓRE MIAŁY MIEJSCE W I PÓŁROCZU 2023 ROKU I PO JEGO ZAKOŃCZENIU DO DNIA PRZEKAZANIA RAPORTU

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

W dniu 25 stycznia 2023 r. Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazał do publicznej wiadomości informację o podpisaniu 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 2021 r.

Na mocy postanowień aneksu przedłużony został okres spłaty pożyczki do dnia 31 grudnia 2023 roku.

Pozostałe postanowienia Umowy nie uległy zmianie.

O podpisaniu Umowy ze spółką zależną COIG S.A., Emitent informował w raporcie bieżącym nr 36/2021 z dnia 28 października 2021.

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 Z BANKIEM ANEKSU DO UMOWY WIELOPRODUKTOWEJ NA ODNAWIALNY LIMIT KREDYTOWY

W dniu 30.01.2023 r. Zarząd WASKO S.A. (Emitent) poinformował, iż pomiędzy Emitentem i spółkami zależnymi tj. COIG S.A., GABOS SOFTWARE sp. z o.o., Logic Synergy Sp. z o.o. oraz podmiotem powiązaniem ENTE Sp. z o.o., a ING Bankiem Śląskim S.A. (Bank) z siedzibą w Katowicach został zawarty aneks do Umowy Wieloproduktowej kredytu bankowego.

Na mocy aneksu Bank przedłużył Umowę Wieloproduktową do dnia 31 października 2023r. obniżając na wniosek Emitenta dotychczasową kwotę odnawialnego Limitu Kredytowego do kwoty 29.500.000,00 zł, słownie: dwadzieścia dziewięć milionów pięćset tysięcy złotych 00/100 w okresie od dnia 01.02.2023 r. do dnia 31.10.2023 r.

W ramach Umowy poszczególne Spółki z Grupy Kapitałowej WASKO S.A. otrzymały następujące sublimity:

WASKO S.A. – sublimit do maksymalnej kwoty 25.000.000,00 zł, słownie: dwadzieścia pięć milionów złotych 00/100 do wykorzystania na gwarancje, promesy bankowe oraz akredytywy,

COIG S.A. – sublimit do maksymalnej kwoty w wysokości 2.500.000,00 zł, słownie: dwa miliony pięćset tysięcy złotych 00/100 do wykorzystania na kredyt w rachunku bieżącym, gwarancje, promesy bankowe oraz akredytywy,

GABOS SOFTWARE sp. z o.o. – sublimit do maksymalnej kwoty w wysokości 3.000.000,00 zł, słownie: trzy miliony złotych 00/100 do wykorzystania na kredyt w rachunku bieżącym, gwarancje, promesy bankowe oraz akredytywy,

LOGIC SYNERGY Sp. z o.o. – sublimit do maksymalnej kwoty w wysokości 1.000.000,00 zł, słownie: jeden milion złotych 00/100 do wykorzystania na kredyt w rachunku bieżącym, gwarancje, promesy bankowe oraz akredytywy.

Zgodnie z Umową Kredytu Obrotowe w Rachunku Bankowym są oprocentowane według zmiennej stopy procentowej ustalonej przez Bank w stosunku rocznym w oparciu o stawkę WIBOR dla 1 miesięcznych depozytów międzybankowych powiększoną o marżę Banku.

Strony utrzymały zabezpieczenie wiarytelności Banku wynikających z postanowień Umowy Wieloproduktowej w następujących formach:

- Zastaw rejestrowy na zapasach,
- Cesja wiarytelności z tytułu realizacji wskazanych kontraktów,
- Weksle in blanco wraz z deklaracjami wekslowymi,
- Hipoteki umowne ustanowione na trzech nieruchomościach stanowiących własność Emitenta.

Strony umowy odpowiadają solidarnie za zobowiązania wynikające z Kredytu Odnawialnego.

Ponadto w dniu 30.01.2023 r. pomiędzy Emitentem, a ING Bankiem Śląskim S.A. (Bank) z siedzibą w Katowicach została zawarta Umowa o kredyt złotowy w rachunku bankowym.

Na mocy Umowy Bank udostępni Emitentowi w okresie 01.02.2023 do 31.01.2024 kredyt w rachunku bankowym w wysokości 10.000.000,00 zł (słownie: dziesięć milionów złotych 00/100).

Zgodnie z Umową Kredyt Obrotowy w Rachunku Bankowym jest oprocentowany według zmiennej stopy procentowej ustalonej przez Bank w stosunku rocznym w oparciu o stawkę WIBOR dla 1 miesięcznych depozytów międzybankowych powiększoną o marżę Banku.

Umowa jest zabezpieczona:

- wekslem in blanco z deklaracją wekslową
- gwarancją udzieloną przez Bank Gospodarstwa Krajowego w wysokości 80% wartości udzielonego kredytu.

INFORMACJA O PODPISANIU ANEKSU DO UMOWY Z KONTRAHEM

W dniu 20 lutego 2023 r. Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazał do publicznej wiadomości informację o podpisaniu aneksu do umowy na realizację zamówienia publicznego pn. „Regionalne projekty wdrożeniowe Wrocław – krajowy system zarządzania ruchem drogowym na sieci TEN-T Etap 1. Część 2 w Oddziałach GDDKiA we Wrocławiu i Opolu – drogi A4 i A8 oraz CZR Wrocław-Widawa” (zwanej dalej Umową) zawartej pomiędzy konsorcjum firm w składzie: WASKO S.A. – Lider Konsorcjum z siedzibą w Gliwicach oraz TRAX elektronik A. MORYC, M. TOMECKI, L. TURCZYŃSKI Sp. j. – Uczestnik Konsorcjum z siedzibą w Krakowie (zwanym dalej Wykonawcą), a Skarbem Państwa Generalny Dyrektor Dróg Krajowych i Autostrad w Warszawie, działającym przez Generalną Dyрекcję Dróg Krajowych i Autostrad Oddział we Wrocławiu, (zwaną dalej Zamawiającym).

Na podstawie podpisanego aneksu do Umowy zmianie uległa wysokość wynagrodzenia przysługującego Wykonawcy, w oparciu o wskaźnik wzrostu przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw (bez wypłat z zysku) ogłaszany przez Prezesa Głównego Urzędu

Statystycznego, zgodnie z zasadami waloryzacji określonymi w Umowie. Wysokość wynagrodzenia została zwiększona o kwotę 12 282 993,80 zł brutto (słownie: dwanaście milionów dwieście osiemdziesiąt dwa tysiące dziewięćset dziewięćdziesiąt trzy złote osiemdziesiąt groszy), z czego na Emitenta przypada ok. 23% wartości dokonanej waloryzacji umownej.

O podpisaniu Umowy Emitent informował w raporcie bieżącym nr 29/2020 z dnia 01.09.2020 r.

INFORMACJA O PODPISANIU ANEKSU DO UMOWY Z KONTRAHEM

W dniu 23 lutego 2023 r. Zarząd WASKO S.A. przekazał do publicznej wiadomości informację o podpisaniu aneksu do umowy na „wykonanie robót budowlanych w ramach inwestycji „Budowa drogi ekspresowej Kraków-Rabka Zdrój na odcinku Naprawa-Skomielna 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).

Na podstawie podpisanego aneksu do Umowy zmianie uległa wysokość wynagrodzenia przysługującego Wykonawcy, w związku z waloryzacją kosztów.

Wysokość wynagrodzenia została zwiększona o kwotę 2 149 053,68 netto (słownie: dwa miliony sto czterdzieści dziewięć tysięcy pięćdziesiąt trzy złote 68/100) tj. 2 643 336,03 brutto (słownie: dwa miliony sześćset czterdzieści trzy tysiące trzysta trzydzieści sześć złotych 03/100 brutto), z czego na Emitenta przypada kwota 1 074 524,84 zł netto , tj. 1 321 668,01 zł brutto

W pozostałym zakresie postanowienia Umowy nie uległy zmianie.

INFORMACJA O ZAWARCIU UMOWY PRZEZ SPÓŁKĘ ZALEŻNĄ COIG S.A.

W dniu 02 marca 2023 r. Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazał do publicznej wiadomości informację otrzymaną od spółki zależnej COIG S.A. o zawarciu w dniu 02.03.2023 r. z Miastem Łódź Umowy na świadczenie usług asysty technicznej, gwarancji oraz opracowanie nowych wersji oprogramowania komputerowego (Umowa).

Przedmiotem Umowy jest utrzymanie systemu informatycznego Zarządzanie Finansami Miasta dla Urzędu Miasta Łodzi i Miejskich Jednostek Organizacyjnych, w tym działania o charakterze utrzymaniowym i inwestycyjnym (Modyfikacje Prawne i Modyfikacje Rozwojowe), zapewniające sprawne i niezakłócone działanie funkcji biznesowych udostępnianych przez posiadany przez Miasto Łódź system informatyczny.

Maksymalna łączna wartość Umowy wynosi 39 052 500,00 PLN brutto, w tym:

- 1) zamówienie podstawowe – 30 368 700,00 PLN brutto,
- 2) prawo opcji – 8 683 800,00 PLN brutto. Prawo opcji obejmuje zwiększenie liczby prac dodatkowych o 13.000 roboczogodzin, wydłużenie okresu świadczenia usługi asysty technicznej oraz okresu gwarancji o maksymalnie do 6 miesięcy.

Umowa będzie realizowana w okresie od 01.03.2023 r. do 31.05.2027 r.

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

W dniu 22.03.2023 r. Zarząd WASKO S.A. przekazał do publicznej wiadomości informację o podpisaniu umowy z Centrum Informatyki Resortu Finansów z siedzibą w Radomiu (Zamawiający) na wykonanie zamówienia p.n.: „Świadczenie usług serwisu pogwarancyjnego dla macierzy firmy Hitachi”. Numer referencyjny: PN/2/23/HSKU.

Przedmiotem umowy (dalej: Umowa) jest: świadczenie usługi serwisu technicznego dla infrastruktury macierzowej Zamawiającego firmy Hitachi Vantara, przez okres 36 miesięcy od daty podpisania Umowy.

Maksymalne łączne wynagrodzenie Wykonawcy za należyte wykonanie przedmiotu Umowy, wynosi 17 465 950,80 zł brutto. Wynagrodzenie Wykonawcy będzie wypłacane kwartalnie, w 12 równych transzach, z dołu, na koniec każdego okresu rozliczeniowego.

Łączna odpowiedzialność z tytułu kar umownych ograniczona jest do 60,00% maksymalnej łącznej wartości przedmiotu Umowy brutto. Zapłata przez Wykonawcę kar umownych z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy, nie wyłącza prawa Zamawiającego do dochodzenia odszkodowania przewyższającego ustalone powyżej kary umowne na zasadach ogólnych.

Podpisanie Umowy jest wynikiem wybrania, przez Zamawiającego, oferty spółki WASKO S.A., jako najkorzystniejszej w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego na wykonanie zamówienia p.n. Świadczenie usług serwisu pogwarancyjnego dla macierzy firmy Hitachi”. Numer referencyjny: PN/2/23/HSKU., o czym Emitent informował w raporcie bieżącym nr 8/2023 z dnia 10.03.2023 r.

INFORMACJA O PODPISANIU Z MBANKIEM ANEKSU DO UMOWY ELASTYCZNEGO KREDYTU ODNAWIALNEGO

W dniu 11 kwietnia 2023 r. Zarząd WASKO S.A. przekazał do publicznej wiadomości informację o podpisaniu aneksu do umowy z mBank S.A. z siedzibą w Warszawie (zwanego dalej „Bankiem”) na udzielenie elastycznego kredytu odnawialnego.

Na podstawie umowy z 17.04.2019 roku Bank udzielił WASKO S.A. elastycznego kredytu odnawialnego, w wysokości 10.000.000,00 PLN (słownie: dziesięć milionów złotych) z przeznaczeniem na finansowanie działalności bieżącej. Zgodnie z aneksem do umowy, Emitent uprawniony jest do korzystania z kredytu odnawialnego w kolejnym okresie tj. do dnia 11 kwietnia 2024r. Zgodnie z umową Bank pobierze odsetki obliczane w stosunku rocznym od kwoty wykorzystanego kredytu. Wysokość oprocentowania będzie równa stopie bazowej WIBOR jednomiesięczny w PLN powiększonej o marżę Banku.

W ramach zabezpieczenia spłaty kredytu WASKO S.A. złoży oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 § 1 pkt 5 Kodeksu postępowania cywilnego, w formie aktu notarialnego, do kwoty 13.000.000,00 PLN (słownie: trzynaście milionów złotych 00/100) z określeniem terminu wystąpienia z wnioskiem o nadanie aktowi notarialnemu klauzuli wykonalności do dnia 30 maja 2025 r.

O podpisaniu Umowy z Bankiem, Emitent informował w raporcie bieżącym nr 17/2019 z dnia 17.04.2019 r.

WDROŻENIE KLASTRA PALO ALTO NEXT GENERATION FIREWALL DLA FIRMY LINK

Wdrożenie nowoczesnych systemów zabezpieczeń w firmach to dzisiaj jedno z najważniejszych działań w zakresie informatyki. Bezpieczeństwo danych i sieci informatycznych jest kluczowe dla wielu firm, w tym dla dynamicznie rozwijającego się przewoźnika logistycznego – Link Sp. z o.o. Z tego powodu firma zdecydowała się na wdrożenie klastra Next Generation Firewall (NGF) firmy Palo Alto i skorzystała z usług

z naszych usług, w celu zapewnienia sobie najlepszej jakości dostawy i asysty przy wdrożeniu tego systemu.

Wdrożenie klastra Palo Alto NGF wymaga przede wszystkim kompleksowej wiedzy z zakresu cyberbezpieczeństwa, a także znajomości specyfiki funkcjonowania systemów informatycznych danej firmy. Dlatego też niezwykle ważne jest, aby wdrożenie tego rodzaju rozwiązań zlecić specjalistom z dużym doświadczeniem. Klaster Next Generation Firewall to zaawansowane rozwiązanie służące do ochrony sieci przed atakami z zewnątrz oraz zapobiegania wyciekom danych. System NGF umożliwia skuteczne monitorowanie i zarządzanie ruchem sieciowym, wykrywanie zagrożeń oraz blokowanie niepożądanych aktywności, a także pozwala na ochronę danych i aplikacji wewnątrz firmy. Wdrożenie takiego systemu to kluczowy krok w kierunku zwiększenia bezpieczeństwa i ochrony danych firmy.

Dostawa i asysta przy wdrożeniu klastra NGF to zadanie, które wymaga wielu skrupulatnych działań, takich jak planowanie, projektowanie, konfiguracja i testowanie. WASKO jako doświadczony integrator IT, przeprowadziliśmy ten proces dla Link. Po dostawie i wdrożeniu klastra Palo Alto NGF zapewniliśmy również pełne wsparcie techniczne dla firmy Link.

Wdrożenie klastra Palo Alto Next Generation Firewall dla firmy Link to przykład udanej współpracy. Nasi pracownicy posiadają bogate doświadczenie w projektowaniu i wdrażaniu systemów NGF, dzięki czemu są w stanie dostarczyć najlepsze i kompleksowe rozwiązania.

Zapewniliśmy pełną asystę i profesjonalne doradztwo na każdym etapie wdrożenia, co przyczyniło się do osiągnięcia pełnej satysfakcji klienta. Dzięki temu rozwiązaniu, firma Link Sp. z o.o. może teraz działać bezpieczniej i bardziej efektywnie, co przyczynia się do jej dalszego rozwoju.

INFORMACJA O PODPISANIU Z BANKIEM PKO BP ANEKSU DO UMOWY LIMITU KREDYTOWEGO WIELOCELOWEGO

W dniu 23 maja 2023 Zarząd WASKO S.A. przekazał do publicznej wiadomości informację o podpisaniu aneksu do umowy limitu kredytowego wielocelowego z Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (zwanego dalej „Bankiem”). Na mocy aneksu WASKO S.A. jest uprawnione do wykorzystania Limitu w okresie od dnia uruchomienia do dnia 24 maja 2024r.

Na mocy umowy Bank udzielił WASKO S.A. limitu kredytowego wielocelowego w kwocie 10 000 000,00 PLN (słownie złotych: dziesięć milionów złotych 00/100). W ramach Limitu Bank udzielił Spółce sublimitów na gwarancje bankowe w obrocie krajowym i zagranicznym wystawiane na zabezpieczenie zobowiązań Kredytobiorcy wobec beneficjentów gwarancji. Oprocentowanie zostało ustalone w stosunku rocznym, według zmiennej stopy procentowej równej niewysokości stawki referencyjnej (WIBOR 1M), powiększonej o marżę Banku.

W ramach zabezpieczenia spłaty kredytu Spółka zobowiązuje się do złożenia w Banku oświadczenia o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 § 1 pkt 5 Kodeksu postępowania cywilnego, w formie aktu notarialnego, do kwoty 15.000.000,00 PLN (słownie: piętnaści milionów złotych 00/100) z określeniem terminu wystąpienia z wnioskiem o nadanie aktowi notarialnemu klauzuli wykonalności do dnia 24 maja 2034r., o treści uzgodnionej z Bankiem.

O podpisaniu Umowy z Bankiem PKO BP, Emitent informował w raporcie bieżącym nr 12/2021 z dnia 25.05.2021r.

INFORMACJA O ROZPOCZĘCIU MEDIACJI PRZEZ SPÓŁKĘ ZALEŻNĄ FONON SP. Z O.O.

Zarząd WASKO S.A. przekazał do publicznej wiadomości informację otrzymaną w dniu 24 maja 2023 r. od spółki zależnej FONON sp. z o.o., o podpisaniu umowy o przeprowadzenie mediacji przed Sądem polubownym przy Prokuraturii Generalnej RP (zwaną dalej „Umową”) pomiędzy: PKP PLK S.A. z siedzibą w Warszawie, (zwany dalej Zamawiającym), a Konsorcjum firm w składzie (zwane dalej „Konsorcjum”): Fonon Sp. z o.o. – Partner Konsorcjum, z siedzibą w Warszawie, SPC-2 Sp. z o.o. – Partner Konsorcjum, z siedzibą w Poznaniu, Herkules Infrastruktura Sp. z o.o. w restrukturyzacji – Partner Konsorcjum, z siedzibą w Warszawie, NOKIA SOLUTIONS AND NETWORKS Sp. z o.o. – Lider Konsorcjum, z siedzibą w Warszawie, w związku z realizacją przez Konsorcjum na rzecz Zamawiającego umowy nr 90/109/0002/18/Z/1 z dnia 29.03.2018 r. 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 (zwanej dalej „Kontraktem”).

Mediacje prowadzone w ramach Umowy dotyczyć będą w szczególności:

1) w zakresie Konsorcjum:

- wydłużenia terminów realizacji Kontraktu,
- zwiększenia kwot należnych Konsorcjum za realizację prac,
- waloryzacji Kontraktu zgodnie z jego warunkami (subklauzula 13.8 Kontraktu),
- kontynuacji realizacji Kontraktu i ustaleń w tym zakresie;

2) w zakresie Zamawiającego:

- potencjalnych roszczeń Zamawiającego wobec Konsorcjum, obejmujących ewentualne kary umowne i roszczenia odszkodowawcze.

Wartość przedmiotu sporu, który podlegać będzie mediacjom wynosi 6 065 464 918,72 zł z czego roszczenia Wnioskodawcy stanowią kwotę 3.011.311.512,81 zł, a roszczenia Uczestnika zostały przez niego oszacowane na kwotę 3 054 153 405,91 zł. Zawarcie umowy nie oznacza przyznania przez którąkolwiek ze Stron jakichkolwiek okoliczności w niej wymienionych, a w szczególności choć niewyłącznie nie oznacza uznania istnienia roszczeń drugiej Strony.

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

ZAWARCIE Z BANKIEM GOSPODARSTWA KRAJOWEGO ANEKSU DO UMOWY O UDZIELENIE GWARANCJI

W dniu 25 maja 2023 r. Zarząd WASKO S.A. przekazał, że spółka zależna FONON Sp. z o.o. (FONON) zawarła z Bankiem Gospodarstwa Krajowego (BGK) aneks do umowy z dnia 26 marca 2018 r. o udzielenie gwarancji (Umowa), na zabezpieczenie kontraktu 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” (Kontrakt) – w ramach którego Bank Gospodarstwa Krajowego wydłużył termin ważności gwarancji należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad i usterek do łącznej maksymalnej wysokości 61,7 mln PLN) odpowiednio:

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

-w okresie od dnia 29 grudnia 2023r. do dnia 15 grudnia 2028r. włącznie, kwota 18,5 mln PLN w zakresie roszczeń z tytułu nieusunięcia wad i usterek (w tym z tytułu kar umownych) na żądanie złożone a

żądanie złożone w okresie od dnia 29 grudnia 2023r. do dnia 15 grudnia 2028r. włącznie.

Jako zabezpieczenie spłaty wierzytelności z tytułu udzielonych gwarancji Emitent, FONON Sp. z o.o. oraz spółka zależna Emitenta COIG Spółka Akcyjna złożą oświadczenia o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 KPC na kwotę 150% kwoty gwarancji należytego wykonania i właściwego usunięcia wad i usterek wystawione do 31 grudnia 2031r.

Pozostałe zabezpieczenia spłaty wierzytelności z tytułu udzielonych gwarancji, pozostają bez zmian, tj.:

- cesja wierzytelności z Kontraktu o wartości nie niższej niż wartość udzielonych gwarancji;
- z każdego wpływu z Kontraktu (z wyłączeniem wpływów zaliczki otrzymanej z PKP PLK na realizację Kontraktu) w zakresie realizowanym przez FONON Sp. z o.o., tytułem zabezpieczenia roszczeń BGK z tytułu wystawienia gwarancji należytego wykonania i właściwego usunięcia wad i usterek, blokowana będzie na rachunku kaucji prowadzonym w BGK, kwota w wysokości min. 1 % kwoty wpływów brutto. Po zrealizowaniu Kontraktu kwota ta powinna wynieść min. 10% kwoty gwarancji należytego wykonania kontraktu;
- poręczenie w całym okresie ważności gwarancji należytego wykonania i właściwego usunięcia wad i usterek udzielone przez Emitenta – WASKO Spółka Akcyjna oraz spółkę zależną Emitenta – COIG Spółka Akcyjna, poręczenie ustanowione będzie do 30 czerwca 2029 r.;
- zastaw rejestrowy na rachunku Kontraktu prowadzonym w BGK przez który przeprowadzanych będzie 100% przepływów z Kontraktu w zakresie przysługującym FONON;
- cesja wierzytelności z gwarancji dobrego wykonania oraz gwarancji usunięcia wad i usterek wystawionych na zlecenie podwykonawców;
- w terminie 10 dni po redukcji kwoty gwarancji należytego wykonania, FONON Sp. z o.o. będzie zobowiązana do zawarcia umowy przelewu wierzytelności z przyszłych kontraktów (zawieranych przez Emitenta lub spółkę zależną Emitenta – COIG Spółka Akcyjna).

O zawarciu Umowy Emitent informował w raporcie bieżącym nr 9/2018 z dnia 26.03.2018r

INFORMACJA O ZGŁOSZENIU PRZEZ PKP POLSKIE LINIE KOLEJOWE S.A. DO LIDERA KONSORCJUM ROSZCZEŃ ZWIĄZANYCH Z KONTRAKTEM ERTMS/GSM-R

Zarząd WASKO S.A. przekazał do publicznej wiadomości informację otrzymaną w dniu 20 czerwca 2023r. od spółki zależnej FONON sp. z o.o., a dotyczącą realizacji Umowy nr 90/109/0002/18/Z/I z dnia 29.03.2018 r. 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. Zarząd FONON Sp. z o.o. poinformował o wpłynięciu w dniu 19.06.2023r. pisma Zamawiającego, PKP PLK S.A., skierowanego do Nokia Solutions and Networks Sp. z o.o. – Lidera Konsorcjum firm w składzie: Nokia Solutions and Networks Sp. z o.o. (Lider Konsorcjum), Fonon Sp. z o.o. (Partner Konsorcjum), SPC-2 Sp. z o.o. (Partner Konsorcjum), Herkules Infrastruktura Sp. z o.o. w restrukturyzacji (Partner Konsorcjum), z informacją o naliczeniu kar umownych wraz z notą obciążeniową wystawioną na Lidera Konsorcjum.

Jako powody wystawienia w/w noty obciążeniowej zostały wskazane:

- brak aktualnego harmonogramu rzeczowo-finansowego HRF – kara w wysokości 10 230 000,00 zł,
- nieterminowe wykonanie ETAPU nr 1 – kara w wysokości 844 163,40 zł,
- nieterminowe wykonanie ETAPU nr 2 – kara w wysokości 7 266 021,12 zł,
- nieterminowe wykonanie ETAPU nr 3 – kara w wysokości 4 240 851,68 zł,

- nieterminowe wykonanie ETAPU nr 4 – kara w wysokości 769 636,32 zł,
- nieprawidłowości związane z umowami z podwykonawcami – kara w wysokości 4 736 000,00 zł.

Łączna wartość wystawionej noty obciążeniowej to 28 086 672, 52 zł.

W opinii Fonon Sp. z o.o., wystawiona nota obciążeniowa w żaden sposób nie dotyczy zakresu prac realizowanego przez Fonon Sp. z o.o. w ramach Kontraktu ani nie wynika z działań lub zaniechań Fonon Sp. z o.o. Fonon Sp. z o.o. informuje, że realizuje prace w ramach Kontraktu terminowo i zgodnie z umową konsorcjum. Ponadto, Zarząd Fonon Sp. z o.o. poinformował o wpłynięciu w dniu 19.06.2023r. dwóch dodatkowych pism Zamawiającego, skierowanych do Lidera Konsorcjum, informujących o naliczeniu kar umownych wraz z notami obciążeniowymi wystawionymi na Lidera Konsorcjum z tytułu:

- braku zapłaty przez partnera konsorcjum Herkules Infrastruktura Sp. z o.o. w restrukturyzacji 566 szt. faktur wystawionych przez podwykonawców tegoż partnera do dnia 20.12.2022r. – kara w wysokości 28 300 000,00 zł,
- braku zapłaty przez partnera konsorcjum Herkules Infrastruktura Sp. z o.o. w restrukturyzacji 313 szt. faktur wystawionych przez podwykonawców tegoż partnera do dnia 20.12.2022r. – kara w wysokości 15 650 000,00 zł.

Wskazane powyżej noty obciążeniowe nie dotyczą zakresu prac realizowanego przez Fonon Sp. z o.o. w ramach Kontraktu ani nie wynikają z działań lub zaniechań Fonon Sp. z o.o.

O zawarciu Umowy nr 90/109/0002/18/Z/I z dnia 29.03.2018 r. 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. Emitent informował w raporcie bieżącym nr 10/2018 z dnia 29.03.2018r.

FONON 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.

INFORMACJA O PODPISANIU UMOWY Z KONTRAHENTEM

W dniu 24 lipca 2023r. Zarząd WASKO S.A. przekazał do publicznej wiadomości informację o podpisaniu umowy z Centrum Informatyki Resortu Finansów z siedzibą w Radomiu (Zamawiający), na wykonanie zamówienia p.n. „Dostawa serwerów stelażowych wraz z wdrożeniem w miejscu wskazanym przez Zamawiającego”. Numer referencyjny: PN/18/23/IATS.

Przedmiotem umowy (dalej „Umowa”) jest:

1. W ramach zamówienia podstawowego:

- 1) dostawa wraz z rozładunkiem 40 szt. serwerów stelażowych wraz z Oprogramowaniem,
- 2) wykonanie i dostarczenie Projektu Technicznego,
- 3) wykonanie Wdrożenia

2. W ramach prawa opcji:

- 1) dostawa wraz z rozładunkiem 40 szt. serwerów stelażowych wraz z Oprogramowaniem,
- 2) wykonanie i dostarczenie Projektu Technicznego,
- 3) wykonanie Wdrożenia

Maksymalne łączne wynagrodzenie za należyte wykonanie przedmiotu Umowy, wynosi 33 067 320,00 zł brutto, w tym wynagrodzenie w ramach prawa opcji wynosi 16 533 660,00 zł brutto.

Termin realizacji Umowy w zakresie:

1. zamówienia podstawowego wynosi do 40 dni roboczych od dnia zawarcia Umowy.

2. prawa opcji wynosi do 45 dni roboczych od dnia wystania przez Zamawiającego zawiadomienia o skorzystaniu z prawa opcji

Wykonawca, w ramach przedmiotu Umowy, udzieli 83 miesięcznej gwarancji od dnia podpisania Protokołu Odbioru Wdrożenia.

W umowie przewidziano m.in. następujące kary umowne:

- w przypadku odstąpienia od Umowy przez Zamawiającego z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy lub odstąpienia od Umowy przez Wykonawcę z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy, Zamawiającemu przysługuje prawo do naliczenia kary umownej w wysokości 20% wartości przedmiotu Umowy brutto,
- w przypadku zwłoki Wykonawcy w wykonaniu przedmiotu Umowy w zakresie zamówienia podstawowego, Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę w wysokości 20.000,00 zł (słownie: dwadzieścia tysięcy złotych) za każdy rozpoczęty Dzień Roboczy zwłoki,
- w przypadku zwłoki Wykonawcy w wykonaniu przedmiotu Umowy, w zakresie prawa opcji, Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę w wysokości 20.000,00 zł (słownie: dwadzieścia tysięcy złotych) za każdy rozpoczęty Dzień Roboczy zwłoki,
- w przypadku zwłoki Wykonawcy w usunięciu Awarii, Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę w wysokości 2.000,00 zł (słownie: dwa tysiące złotych), za każdy rozpoczęty Dzień Roboczy zwłoki,
- w przypadku zwłoki Wykonawcy w dochowaniu terminu, usunięcia nieprawidłowości w przypadku, gdy Sprzęt nie przejdzie pozytywnie odbioru Wdrożenia, Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę w wysokości 20.000,00 zł (słownie: dwadzieścia tysięcy złotych), za każdy rozpoczęty Dzień Roboczy zwłoki,
- w przypadku zwłoki Wykonawcy w zapewnieniu poprawek do Oprogramowania, Wykonawca zapłaci

Zamawiającemu karę w wysokości 2.000,00 zł (słownie: dwa tysiące złotych), za każdy rozpoczęty dzień, w którym poprawki nie zostały zapewnione,

Kary umowne naliczane są niezależnie od siebie, mogą zostać nałożone przez Zamawiającego za każdy przypadek naruszenia Umowy odrębnie i podlegają kumulacji, z tym zastrzeżeniem, że jeśli to samo działanie lub zaniechanie Wykonawcy wypełnia przesłanki do naliczenia dwóch lub więcej kar umownych wskazanych w Umowie, to Zamawiający naliczy karę wyższą, nie może on jednak nałożyć więcej niż jednej kary za to samo działanie czy zaniechanie.

Łączna odpowiedzialność Wykonawcy z tytułu kar umownych ograniczona jest do 60 % maksymalnej wartości przedmiotu Umowy brutto.

Podpisanie Umowy jest wynikiem wybrania, przez Zamawiającego, oferty spółki WASKO S.A., jako najkorzystniejszej w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego na wykonanie zamówienia p.n. „Dostawa serwerów stelażowych wraz z wdrożeniem w miejscu wskazanym przez Zamawiającego”. Numer referencyjny: PN/18/23/IATS, o czym Emitent informował w raporcie bieżącym 24/2023 z dnia 16.06.2023 r.

INFORMACJA O POSTĘPOWANIU SĄDOWYM

Zarząd WASKO S.A. poinformował o otrzymaniu w dniu 4 sierpnia 2023 r. z Sądu Okręgowego w Warszawie, XVI Wydział Gospodarczy nakazu zapłaty wydanego w postępowaniu upominawczym na skutek pozwu wniesionego przez NEXERA Sp. z o.o. w dniu 20 lutego 2023 r. przeciwko WASKO S.A.

Nakaz zapłaty dotyczy kar umownych za opóźnienie w realizacji zawartych pomiędzy Stronami umów w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020. Oś Priorytetowa nr 1 „Powszechny dostęp do szybkiego Internetu”, w łącznej kwocie 8 625 249,18 zł wraz z ustawowymi odsetkami za opóźnienie od dnia 11 stycznia 2023 r. do dnia zapłaty oraz kwoty 207.217,00 złotych tytułem kosztów procesu wraz z odsetkami ustawowymi za opóźnienie od dnia uprawomocnienia się nakazu zapłaty do dnia zapłaty.

O otrzymaniu noty obciążeniowej Emitent informował w raporcie bieżącym nr 37/2022 z dnia 27 grudnia 2022r. Na podstawie art. 505 Kodeksu postępowania cywilnego, Emitent w terminie dwóch tygodni od dnia doręczenia wniosie sprzeciw od nakazu zapłaty.

W ocenie Emitenta kierowane przez NEXERA Sp. z o.o. roszczenia nie znajdują uzasadnienia w zaistniałym stanie faktycznym i prawnym, w szczególności, że opóźnienia wynikły z przyczyn nieleżących wyłącznie po stronie Emitenta.

Wskazać dodatkowo należy, iż w związku z realizacją ww. umów, Emitent wystąpił do NEXERA Sp. z o.o. z pozwem o zapłatę wynagrodzenia w kwocie 44.545.433,44 zł, o czym poinformował w raporcie bieżącym nr 35/2022 z dnia 22.12.2022r.

INFORMACJA O ZAWARCIU UMOWY PRZEZ SPÓŁKĘ ZALEŻNĄ FONON SP. Z O.O.

Zarząd WASKO S.A. przekazał do publicznej wiadomości informację otrzymaną od spółki zależnej FONON sp. z o.o., o zawarciu umowy w dniu 10.08.2023r. pomiędzy PKP Polskie Linie Kolejowe S. A. z siedzibą w Warszawie (zwany dalej Zamawiającym), a Konsorcjum firm w składzie (zwane dalej Konsorcjum lub Wykonawcą): FONON Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, przy ul. Czackiego 7/9/11 (Lider Konsorcjum), Wielobranżowa Pracownia Projektów Kolejowych Sp. z o.o. z siedzibą w Żorach, przy ul. Boczna 6 (Członek Konsorcjum),

Przedmiotem umowy (dalej „Umowa”) jest :

Opracowanie dokumentacji projektowej wraz z pełnieniem nadzoru autorskiego w ramach projektu pn.: „Uzupełnienie sieci kolejowej o połączenie kolejowe Jastrzębia Zdroju z Katowicami” realizowanego w ramach Programu Uzupełnienia Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej – Kolej + do 2029 roku. Wykonanie przedmiotu Umowy, nastąpi w następujących Fazach: Faza I – opracowanie dokumentacji projektowej Faza II (Prawo Opcji) – pełnienie nadzoru autorskiego

Maksymalna łączna wartość przedmiotu zamówienia wynosi 13 161 000,00 zł brutto, w tym:

- 1) wartość zamówienia podstawowego wynosi 11 858 061,00 zł brutto;
- 2) wartość prawa opcji wynosi 1 302 939,00 zł brutto.

Wysokość wynagrodzenia przypadająca na FONON wynosi 9 318 111,00 zł brutto, w tym:

- 1) wartość zamówienia podstawowego wynosi 8 918 361,00 zł brutto;
- 2) wartość prawa opcji wynosi 399 750,00 zł brutto.

Termin realizacji zamówienia podstawowego wynosi 970 dni od daty podpisania umowy. Termin realizacji prawa opcji wynosi 1000 dni od dnia następnego po dniu zawarcia przez Zamawiającego umowy z wykonawcą robót budowlanych do czasu dokonania ostatniego odbioru końcowego.

Konsorcjum udzieli gwarancji na wykonany przedmiot umowy do 2030-04-21.

W umowie przewidziano w szczególności następujące kary umowne:

- w przypadku zwłoki w wykonaniu poszczególnych etapów Fazy I przedmiotu Umowy – w wysokości 0,02% wynagrodzenia netto za dany etap,
- w przypadku odstąpienia przez Zamawiającego od Umowy z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy – w wysokości 30% całkowitego wynagrodzenia netto, – łączna suma kar umownych jest ograniczona do 30% całkowitego wynagrodzenia netto.

FONON sp. z o.o. jest spółką zależną, w której WASKO S.A. posiada 100 % udziału w kapitale zakładowym oraz tyle samo głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. O wyborze oferty spółki zależnej FONON Sp. z o.o. Emitent informował w raporcie bieżącym nr 26/2023 z dnia 22 czerwca 2023 r.

INFORMACJA O PODPISANIU UMOWY Z KONTRAHEM

W dniu 16 sierpnia 2023r. Zarząd WASKO S.A. przekazał do publicznej wiadomości informację o podpisaniu umowy pomiędzy konsorcjum firm (zwanym dalej Podwykonawcą) w składzie: WASKO S.A. – Lider Konsorcjum z siedzibą w Gliwicach, TELWAY sp. z o.o. – Członek Konsorcjum z siedzibą w Kryspinowie, TRAX elektronik A.Moryc, M.Tomecki, L.Turczyński sp. j. – Członek Konsorcjum z siedzibą w Krakowie, a spółkami prowadzącymi łącznie działalność gospodarczą w formie spółki cywilnej pod nazwą: GLM KRAKÓW GÜLERMAK AĞIR SANAYI İNŞAAT VE TAAHHÜT A.Ş. GÜLERMAK SP. Z O.O. MOSTY ŁÓDŹ S.A. SPÓŁK CYWILNA, z siedzibą w Warszawie, w składzie: GÜLERMAK AĞIR SANAYI İNŞAAT VE TAAHHÜT A.Ş. z siedzibą w Ankarze (Turcja), GÜLERMAK SP. Z O.O. z siedzibą w Warszawie (Polska), MOSTY ŁÓDŹ S.A. z siedzibą w Łodzi (Polska), (zwanej dalej „Wykonawcą”), na realizację przez Podwykonawcę prac polegających na zaprojektowaniu i wykonaniu Systemu Zarządzania Ruchem na drodze S52 Północna Obwodnica Krakowa w ramach inwestycji: „Zaprojektowanie i budowa drogi ekspresowej S52 odc. Północna Obwodnica Krakowa: węzeł Modlnica – węzeł Kraków Mistrzejowice (bez węzła)”, realizowanej na rzecz Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad oraz Polskiej Spółki Gazownictwa Sp. z o.o. (zwanej dalej: „Inwestorem”).

Zakres prac realizowany przez Emitenta w ramach umowy:

- dostawa i instalacja: sygnalizatorów, zapór drogowych, sterowników do sygnalizatorów, kamer rozpoznających tablice rejestracyjne, szaf sieci szkieletowej, konstrukcji dla potrzeb urządzeń telematyki,
- wykonanie integracji Systemu Zarządzania Ruchem z Centrum Zarządzania Tunelem,
- dostawa i instalacja wyposażenia komputerowego Centrum Zarządzania Ruchem,
- zaprojektowanie sieci aktywnej,
- dostawa i instalacja urządzeń LAN.

Wartość przedmiotu umowy wynosi 21.415.380,00 zł netto (słownie: dwadzieścia jeden milionów czterysta piętnaście tysięcy trzysta osiemdziesiąt złotych 00/100) tj. 26.340.917,40 zł brutto (słownie: dwadzieścia sześć milionów trzysta czterdzieści tysięcy dziewięćset siedemnaście złotych 40/100). Wartość wynagrodzenia przypadająca dla Emitenta wynosi około 47,7% wartości przedmiotu umowy.

Termin zakończenia realizacji prac w zakresie wykonania przedmiotu umowy ustalony został na dzień 30 czerwca 2024r.

Konsorcjum udzieli gwarancji z tytułu rękojmi oraz gwarancji jakości liczonej od dnia odbioru końcowego przedmiotu umowy przez Wykonawcę, która wygaśnie po upływie 5 lat i 30 dni, licząc od dnia odbioru końcowego

całej inwestycji, będącej przedmiotem kontraktu pomiędzy Inwestorem a Wykonawcą. W umowie przewidziano m.in. następujące kary umowne:

- 0,014% wynagrodzenia umownego brutto za każdy dzień zwłoki w pierwszych dwóch tygodniach;
- 0,021% wynagrodzenia umownego brutto za każdy dzień zwłoki w trzecim i czwartym tygodniu;
- 0,035% wynagrodzenia umownego brutto za każdy dzień zwłoki w każdym kolejnym tygodniu, począwszy od piątego tygodnia.

Łączna wysokość kar umownych należnych Wykonawcy nie może przekroczyć 14,016% wartości wynagrodzenia brutto Podwykonawcy za wykonanie przedmiotu Umowy. Wykonawca zastrzegł sobie prawo do dochodzenia odszkodowania przewyższającego wysokość zastrzeżonych kar umownych do wysokości poniesionej szkody.

O podpisaniu listu intencyjnego Emitent informował w raporcie bieżącym nr 13/2023 z dnia 28 kwietnia 2023r.

INFORMACJA O PODPISANIU UMOWY Z KONTRAHEM

Zarząd WASKO S.A. przekazał do publicznej wiadomości informację o podpisaniu umowy w dniu 01 września 2023 pomiędzy konsorcjum firm (Wykonawca) w składzie: WASKO S.A. – Lider Konsorcjum z siedzibą w Gliwicach (44-100) przy ul. Berbeckiego 6, Integrale IT Sp. z o.o – Konsorcjant I siedzibą w Poznaniu (61-663) przy ul. Winogrody 18a oraz Konsorcjant II – Begolden Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach (40-750), przy ul. Armii Krajowej 133, a Instytutem Meteorologii i Gospodarki Wodnej Państwowy Instytut Badawczy (Zamawiający), na wykonanie zamówienia p.n: „Wysokowydajne komputery”. Numer referencyjny: OVFMP 4A.4.1.

Przedmiotem umowy (dalej „umowa”) jest dostarczenie wysokowydajnych klastrów obliczeniowych do placówek IMiGW w Warszawie i Krakowie, wraz z dostarczeniem instalacji fotowoltaicznych i modernizacją systemów serwerowni (zasilanie w energię elektryczną – w tym zasilacze awaryjne i agregaty rezerwowe, system chłodzenia, system gaszenia).

Maksymalne łączne wynagrodzenie Wykonawcy za należyte wykonanie przedmiotu umowy, wynosi 46 799 995,71 PLN oraz 308 246,61 EUR brutto, z czego na Emitenta przypada 45 560 401,71 PLN oraz 308 246,61 EUR brutto.

Wynagrodzenie Wykonawcy będzie wypłacane w ratach za wykonanie poszczególnych etapów umowy zgodnie z planem płatności ustalonym przez Zamawiającego.

Termin realizacji Umowy wynosi 48 tygodni od dnia jej podpisania.

Konsorcjum udzieli 60-cio miesięcznej gwarancji liczonej od daty Odbioru Eksploatacyjnego danego podsystemu.

W umowie przewidziano m.in. następujące kary umowne:

0,05% Ceny Umownej (lub odpowiedniej części Ceny Umownej w odniesieniu do Podsystemu), jeżeli System lub Podsystem nie uzyskał Odbioru Eksploatacyjnego – za każdy dzień opóźnienia.

Maksymalne odszkodowanie umowne (Wartość Maksymalna kar umownych) wynosi 10% Ceny Umownej.

Podpisanie Umowy jest wynikiem wybrania przez Zamawiającego oferty Konsorcjum, jako najkorzystniejszej w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonym według procedur międzynarodowego przetargu konkurencyjnego (ICB) określonych w „Instrukcji Banku Światowego: Zamówienia towarów w ramach pożyczek IBRD oraz kredytów i dotacji IDA realizowane przez Pożyczkobiorców Banku Światowego ze stycznia 2011 r., zmienione w lipcu 2014 r. („Instrukcja Banku Światowego dotycząca zamówień”) na wykonanie zamówienia p.n:

„Wysokowydajne komputery”. Numer referencyjny: OVFMP 4A.4.1., o czym Emitent informował w raporcie bieżącym nr 29/2023 z dnia 04 sierpnia 2023r.

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

Zarząd WASKO S.A. przekazał do publicznej wiadomości informację otrzymaną w dniu 1 września 2023 r. od spółki zależnej FONON sp. z o.o., o dokonaniu wyboru przez PKP Polskie Linie Kolejowe Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (zwany dalej Zamawiającym), oferty Konsorcjum firm:

FONON Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, przy ul. Czackiego 7/9/11 (Lider Konsorcjum),

Wielobranżowa Pracownia Projektów Kolejowych Sp. z o.o. z siedzibą w Żorach, przy ul. Boczna 6 (Członek Konsorcjum), jako najkorzystniejszej w postępowaniu o udzielenie zamówienia sektorowego prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego pn. „Zwiększenie zdolności przepustowej linii kolejowej nr 140 na odc. Katowice Ligota – Orzesze Jaśkowice poprzez budowę drugiego toru i dodatkowych przystanków osobowych” realizowanego w ramach Programu Uzupelnienia Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej – Kolej + do 2029 roku nr postępowania: 090/IREZA4/14282/00495/23/P

zamówienia podstawowego tj:

a) Opracowanie dokumentacji projektowej – Faza I;
oraz

zamówienia objętego prawem opcji tj.:

a) Pełnienie nadzoru autorskiego – Faza II;

Maksymalna łączna wartość przedmiotu zamówienia wynosi 12 853 500,00 zł brutto w tym:

1) wartość zamówienia podstawowego wynosi 11 568 150,00 zł brutto;

2) wartość prawa opcji wynosi 1 285 350,00 zł brutto.

Termin realizacji zamówienia podstawowego wynosi 1014 dni od podpisania umowy.

Termin realizacji prawa opcji wnosi 918 dni od dnia następnego po dniu zawarcia przez Zamawiającego umowy z wykonawcą zamówienia na roboty budowlane do czasu dokonania (ostatniego) odbioru końcowego robót budowlanych. Pomiędzy zamówieniem podstawowym (Faza I) a prawem opcji (Faza II) odbędzie się procedura przetargowa, której zakładany czas trwania to 174 dni.

Kryterium oceny ofert stanowiły:

Cena – 100 %

W odniesieniu do powyższych kryteriów oferta złożona przez Konsorcjum firm: Fonon Sp. z o.o., Wielobranżowa Pracownia Projektów Kolejowych Sp. z o.o., została uznana za najkorzystniejszą spośród pozostałych ofert, niepodlegających odrzuceniu i uzyskała największą liczbę punktów, tj. 100 pkt.

W przypadku braku odwołania do wyboru oferty w terminie przewidzianym przepisami prawa, zostanie podpisana umowa z Zamawiającym. O fakcie podpisania umowy przez Konsorcjum firm: Fonon sp. z o.o., Wielobranżowa Pracownia Projektów Kolejowych Sp. z o. o. z Zamawiającym, Emitent poinformuje w odrębnym raporcie bieżącym.

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

11. INFORMACJA NA TEMAT ZDARZEŃ NIETYPOWYCH

Jednym z kluczowych wyzwań w otoczeniu gospodarczym w I półroczu 2023 pozostawała wysoka inflacja. Grupa na bieżąco prowadziła i prowadzi ocenę wpływu inflacji na dane finansowe Grupy, w szczególności dotyczące wyceny kontraktów długoterminowych. Stosowane przez Grupę zabezpieczenia przed niekorzystnymi zmianami cen opierały się głównie na definiowanych umownie ryczałtowych kwotach wynagrodzenia, prowadzonych negocjacjach waloryzacyjnych. Podjęte środki istotnie obniżyły ryzyko zaistnienia korekt w kosztach oraz wynikach finansowych realizowanych kontraktów. 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 identyfikujemy istotnych ryzyk finansowych z tym związanych.

Poza wymienionym powyżej, w pierwszym półroczu 2023 roku nie wystąpiły inne nietypowe czynniki, które wpłynęłyby na sytuację finansową czy też wynik finansowy Grupy.

12. OPIS ISTOTNYCH CZYNNIKÓW RYZYKA

Zarząd WASKO S.A. wyodrębnił następujące potencjalne zagrożenia i ryzyka dla poprawnego funkcjonowania i rozwoju Grupy Kapitałowej WASKO:

RYZYKO ZWIĄZANE Z SYTUACJĄ GOSPODARCZĄ POLSKI

Na efektywność działalności prowadzonej przez Grupę istotny wpływ ma aktualna i przyszła koniunktura gospodarcza w Polsce, w szczególności wysoka inflacja, presja płacowa oraz dostępne środki unijne. Ocena przedsiębiorców bieżącej sytuacji makro i mikroekonomicznej oraz ich oczekiwania co do kształtowania się perspektyw i możliwości rozwoju gospodarki i prowadzonych przez nich przedsiębiorstw to czynniki, od których często uzależniony jest poziom wydatków inwestycyjnych na produkty i usługi oferowane przez spółki z Grupy.

RYZYKO POZYSKIWANIA NOWYCH KONTRAKTÓW W SEKTORZE ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

Znacząca część przychodów Grupy WASKO uzyskiwana jest z sektora administracji rządowej i samorządowej. Pozyskiwanie zamówień w tym sektorze odbywa się w drodze przetargów publicznych, w których spółki z Grupy konkurują z międzynarodowymi koncernami oraz największymi krajowymi firmami informatycznymi. Duża konkurencja wymusza konieczność stosowania na tym rynku odpowiednio dostosowanych marż. Ponadto istniejące przepisy powodują, że istnieje ryzyko odrzucania ofert z powodów formalno-prawnych lub przeciągania procesów przetargowych z powodu protestów ze strony innych oferentów. Jako ryzyko związane z tym sektorem identyfikujemy opóźnienia w uruchomieniu projektów planowanych do finansowania ze środków Krajowego Planu Odbudowy.

RYZYKO ZWIĄZANE Z PROWADZENIEM SKOMPLIKOWANYCH PROJEKTÓW INFORMATYCZNYCH

Podstawowym przedmiotem działalności Spółek Grupy WASKO jest świadczenie usług informatycznych na rzecz średnich i dużych przedsiębiorstw, w tym operatorów telekomunikacyjnych, przedsiębiorstw przemysłowych, instytucji finansowych oraz jednostek administracji rządowej i samorządowej. Specyfika tej działalności polega m.in. na opracowywaniu i wdrażaniu oprogramowania, jego integracji oraz umiejętności oferowania klientowi końcowemu kompleksowych i często skomplikowanych rozwiązań

informatycznych. W tego typu działalności istotne jest umiejętne oszacowanie czasu potrzebnego do wykonania danego projektu informatycznego i jego łącznych kosztów. Ponieważ przyjętym na rynku standardem jest stosowanie w umowach zapisów związanych z przystępującymi klientom możliwościami naliczania kar umownych, a także żądaniem wnoszenia zabezpieczeń właściwej realizacji kontraktów - ryzyko związane z prowadzeniem skomplikowanych projektów informatycznych uważane jest za jedno z najbardziej istotnych.

Grupa minimalizuje powyższe ryzyko poprzez właściwe zarządzanie projektami, optymalny dobór kompetentnych managerów projektów, zespołów wykonawczych oraz poprzez ciągły monitoring wykonywanych etapów realizowanych projektów i ich zgodności z założonymi harmonogramami i budżetem.

RYZYKO WPROWADZANIA NOWYCH ROZWIĄZAŃ TECHNOLOGICZNYCH

Oferowanie nowych rozwiązań technologicznych jest niezbędne dla utrzymania i poprawiania pozycji rynkowej, rozwoju i wzrostu wartości Grupy Kapitałowej WASKO. Dokonujący się błyskawiczny postęp technologiczny wymusza stosowanie nowych rozwiązań i produktów z nimi związanych. Niezbędne jest nieustanne prowadzenie prac rozwojowych oraz ponoszenie kosztów opracowań, projektów i prototypów. Istnieje uzasadnione ryzyko, iż nie wszystkie prace zakończą się sukcesem oraz że nie każdy nowy produkt zostanie zaakceptowany przez rynek, a poniesione koszty się zwrócą. Spółki w Grupie posiadają rozbudowany i doświadczony zespół inżynierski, dzięki czemu oferowane, nowe rozwiązania są konkurencyjne, co sprawia, że ryzyko to, choć jest realne, nie stanowi istotnego zagrożenia w działalności Grupy.

RYZYKO UTRATY KLUCZOWYCH PRACOWNIKÓW

Produkty oferowane przez Grupę powstały w oparciu o doświadczenie i know-how należące do pracowników. Utrzymanie dobrej pozycji rynkowej wymaga ciągłych działań rozwojowych, co związane jest bezpośrednio z posiadaniem kompetentnej kadry pracowniczej, która w poprawny sposób będzie zdolna realizować te procesy. W związku z dużym popytem na doświadczoną kadrę informatyczną, pochodzącym zarówno od krajowych, konkurencyjnych podmiotów działających w branży IT, jak i generowany ze strony zagranicznych koncernów otwierających swoje oddziały w Polsce co skutkuje wysoką presją płacową w tej grupie zawodowej, istnieje ryzyko odejścia ze Grupy kluczowych pracowników, a także konieczność pozyskiwania nowych specjalistów o odpowiednim doświadczeniu i zasobach wiedzy. Spółki w Grupie Kapitałowej na bieżąco monitorują sytuację kadrową i poprzez odpowiednią politykę stałego dostosowania budżetu wynagrodzeń do warunków rynkowych oraz poprzez odpowiedni dobór narzędzi polityki socjalnej, stara się to ryzyko w możliwie największym stopniu ograniczać.

RYZYKO KONKURENCJI W BRANŻY IT

Grupa WASKO funkcjonuje na niezwykle konkurencyjnym rynku, zarówno jeśli chodzi o rynek oprogramowania i usług informatycznych, jak i rynek związany z dostarczaniem szeroko rozumianego sprzętu komputerowego. Obserwowany jest proces konsolidacji podmiotów krajowych, przejmowania przez spółki zagraniczne polskich podmiotów z branży IT oraz umacnianie pozycji międzynarodowych przedsiębiorstw IT na polskim rynku. Oczekuje się, że proces ten będzie w przyszłości kontynuowany. Duże skonsolidowane firmy informatyczne stanowią silniejszą konkurencję w sektorze średnich i dużych przedsiębiorstw oraz w sektorze administracji rządowej i samorządowej. Podmioty te dysponują lepszym dostępem do nowych technologii, posiadają zwykle wyższe budżety na działalność

badawczo-rozwojową oraz marketing. Często są także skłonne minimalizować własne marże, celem zdobycia rynku i eliminacji konkurencji. Wszystko to może w przyszłości spowodować obniżenie poziomu uzyskiwanych marż i może wpłynąć bezpośrednio na osiągnięte przez Grupę wyniki finansowe.

RYZYKO ZWIĄZANE Z PŁYNNOŚCIĄ

Grupa monitoruje ryzyko braku funduszy przy pomocy narzędzia okresowego planowania płynności. Narzędzie to uwzględnia terminy wymagalności/zapadalności zarówno inwestycji jak i aktywów finansowych (np. konta należności, pozostałych aktywów finansowych) oraz prognozowane przepływy pieniężne z działalności operacyjnej. Naszym celem jest utrzymanie równowagi pomiędzy ciążnością a elastycznością finansowania, poprzez korzystanie z rozmaitych źródeł finansowania, takich jak kredyty w rachunku bieżącym, umowy leasingu finansowego. W chwili obecnej Grupa nie jest narażona na ryzyko związane z utratą płynności. Spółki w Grupie nie mają problemów związanych ze ściąganiem swoich należności. Z drugiej strony obecna struktura finansowania działalności Grupy pozwala na terminowe regulowanie wszelkich zobowiązań.

RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ

W obecnej sytuacji finansowej Grupy wzrost stóp procentowych narażona Grupę na większe ryzyko zmian stóp procentowych w porównaniu z poprzednimi okresami sprawozdawczymi. Jest to rezultatem zwiększenia zewnętrznych źródeł finansowania. Zmiany stóp procentowych, w szczególności ich wzrost, może wpłynąć negatywnie na przyszłe przepływy pieniężne związane z instrumentami finansowymi, takimi jak kredyty, leasing. Ekspozycja Grupy na ryzyko procentowe wynika głównie z wykorzystywania do finansowania działalności długu odsetkowego o zmiennej stopie. Zmiany stóp procentowych oddziałują na wielkość przyszłych przepływów pieniężnych związanych z aktywami i zobowiązaniami. Odnosząc się jednak do obecnej struktury finansowania działalności Grupy jak również do posiadanych w aktywach instrumentów finansowych, można jednoznacznie wskazać, że ryzyko zmian stóp procentowych nie stanowi istotnego ryzyka w działalności Grupy.

RYZYKO CEN TOWARÓW I USŁUG

Szeroki zakres usług oferowanych przez Spółki w Grupie wymaga ciągłego monitoringu trendów cenowych. W branży IT, w której Grupa prowadzi działalność m.in. m.in. związaną z dostawą rozwiązań sprzętowych obserwujemy w ostatnich okresach ciągły proces zmian cen towarów związany już nie tylko z szybkim postępowaniem technologicznym i zmianą specyfikacji sprzętowej ale przede wszystkim spowodowanych zaburzeniami w łańcuchu dostaw i ograniczoną podażą niektórych komponentów oraz notowaną w ostatnim roku wysoką inflacją, co w zakresie usług teleinformatycznych, w obszarach, w których Spółki korzystają z usług podwykonawców, generował stały wzrost cen. Spółki Grupy Kapitałowe realizując kontrakty, głównie w funkcji generalnego wykonawcy, zabezpieczają się przed niekorzystnymi zmianami opierając się na definiowanych umownie ryczałtowych kwotach wynagrodzenia oraz prowadząc stały monitoring cen sprzedaży oraz negocjacje waloryzacyjne. Podjęte działania istotnie obniżyły ryzyko zaistnienia korekt w kosztach oraz wynikach finansowych realizowanych kontraktów. Nie wykluczamy jednak, iż utrzymujący się, bardzo wysoki poziom inflacji będzie mógł mieć wpływ na osiągniętą rentowność w przyszłych okresach.

REALIZACJA KONTRAKTU GSMR – ISTOTNE KWESTIE

FONON Sp. z o.o. (dalej: FONON), spółka zależna WASKO S.A., działając w ramach Konsorcjum: Nokia Solutions and Networks sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (Nokia), FONON Sp. z o.o. (dawniej SPC-1 Sp. z o.o.), SPC-2 Sp. z o.o. z siedzibą w Wysogotowie oraz SPC-3 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej jako: Konsorcjum) realizuje prace na mocy Umowy zawartej 29 marca 2018 r. przez 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” (Kontrakt). 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. Łączna wartość wynagrodzenia FONON wynosi ponad 501 mln złotych netto.

W kontrakcie zastrzeżono, iż łączna suma potencjalnych kar nie przekroczy 30% Zaakceptowanej Kwoty Kontraktowej pomniejszonej o wartość Prawa Opcji, a wartość gwarancji należytego wykonania umowy stanowić będzie 10% Zaakceptowanej Kwoty Kontraktowej pomniejszonej o wartość Prawa Opcji.

Zgodnie z zawartym przez Konsorcjum kontraktem z PKP PLK S.A., w przypadku odstąpienia od Kontraktu z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy – Zamawiający jest uprawniony do naliczenia kary umownej w wysokości 30 % Zaakceptowanej Kwoty Kontraktowej tj. ok 790 mln złotych, oraz jej dochodzenia na zasadach odpowiedzialności solidarnej na podstawie art. 445 ust. 2 Ustawy Prawo zamówień publicznych, od wszystkich lub niektórych konsorcjantów. Zamawiający jest równocześnie uprawniony do dochodzenia odszkodowania uzupełniającego, w przypadku gdy szkoda przewyższa wysokość zastrzeżonych kar umownych.

Jednym z istotnych czynników mogących mieć wpływ na realizację Kontraktu jest informacja przekazana do publicznej wiadomości w dniu 29 września 2022 r. o złożeniu przez jednego z Konsorcjantów - Herkules Infrastruktura sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie - wniosku o otwarcie postępowania sanacyjnego wraz ze złożeniem wniosku o ogłoszenie upadłości.

W dniu 27.01.2023r. Herkules Infrastruktura sp. z o.o. (HRI) złożył oświadczenie o odstąpieniu od Kontraktu, na podstawie subklauzuli 16.2 Warunków Szczególnych Kontraktu, tj. ze względu na nie otrzymanie w terminie należnego mu wynagrodzenia, które to oświadczenie Zamawiający uważa za bezskuteczne. Jednocześnie w dniu 01 lutego 2023 r. zarządca masy sanacyjnej HRI złożył, na podstawie art. 298 Ustawy Prawo Restrukturyzacyjne, wniosek o wyrażenie zgody przez sędziego-komisarza na odstąpienie od Kontraktu. W dniu 11 maja 2023r. Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie wyraził zgodę zarządcy na odstąpienie od Umowy. W dniu 17 maja 2023 r. zarządca masy sanacyjnej HRI złożył oświadczenie o odstąpieniu od Kontraktu na podstawie art. 298 ust.1 i 2 Prawa restrukturyzacyjnego

Niezależnie od stanu zaawansowania prac wykonywanych przez pozostałych konsorcjantów, wskazać należy że, FONON Sp. z o.o. do dnia 30 czerwca 2023 roku wykonała terminowo i zgodnie z Kontraktem, ponad 94% rurociągu OTK zakresu przypisanego do FONON z uwzględnieniem linii wstrzymanych. Prace dotychczas niewykonane są konsekwencją udokumentowanych:

- Opóźnień po stronie Partnerów Konsorcjum w szczególności Herkules Infrastruktura (HRI), który nie wybudował wież radiokomunikacyjnych OR, a w konsekwencji nie było możliwe wybudowanie przyłączy do ww. obiektów OR.
- Roszczeń względem Zamawiającego, zgłoszonych zgodnie z warunkami Kontraktu. Do głównych kategorii podniesionych przez FONON roszczeń zaliczamy:

- Kolidzi z innymi projektami infrastrukturalnymi Zamawiającego, prowadzonymi równoległe do projektu GSMR.
- Nieuregulowanych stanów prawnych nieruchomości położonych na terenach kolejowych będących we władaniu Grupy PKP, przez które ma być prowadzona sieć światłowodowa GSMR, istotnie utrudniający lub uniemożliwiający pozyskania prawa do dysponowania nieruchomościami na cele budowlane (PDN).
- Problemów wynikających z opóźnień w działaniu podmiotów trzecich, w szczególności: Wody Polskie, Lasy Państwowe, Jednostki Samorządu Terytorialnego.

W oparciu o opinię techniczną wydaną przez niezależny instytut naukowy oraz pozyskaną przez Wykonawcę opinię prawną, Wykonawca wystąpił do Zamawiającego o wypłatę należnego mu wynagrodzenia w kwocie przekraczającej kilkadziesiąt milionów złotych, którego wypłata została wstrzymana przez Zamawiającego na podstawie zapisów Kontraktu, do czasu przeprowadzenia certyfikacji WE oraz uzyskania przez Wykonawcę dopuszczenia UTK.

W dniu 24 maja 2023 roku podpisana została umowa o przeprowadzenie mediacji przed Sądem polubownym przy Prokuraturii Generalnej pomiędzy Zamawiającym, a konsorcjum. W dniu 20 czerwca 2023 spółka zależna Fonon jako członek konsorcjum otrzymała od Zamawiającego pismo z informacją o naliczeniu kar umownych wraz z notą obciążeniową wystawioną na Lidera konsorcjum, łączna wartość noty wyniosła 28,1 mln. W opinii Fonon Sp. z o.o., wystawiona nota obciążeniowa w żaden sposób nie dotyczy zakresu prac realizowanego przez Fonon Sp. z o.o. w ramach Kontraktu ani nie wynika z działań lub zaniechań Fonon Sp. z o.o.

Do dnia podpisania sprawozdania proces mediacji jak również negocjacji bezpośrednich w tym obejmujący uruchomienie płatności dotyczącej „zatrzymanego wynagrodzenia” nie został zakończony, a ich ostateczne ustalenia wpływające na kształt Kontraktu i jego realizację nie są uzgodnione.

13. INFORMACJA O ZACIĄGNIĘTYCH KREDYTACH, UDZIELONYCH POŻYCZKACH, UDZIELONYCH GWARANCJACH I PORĘCZENIACH ORAZ O INNYCH AKTYWACH I ZOBOWIĄZANIACH WARUNKOWYCH

Na dzień 30 czerwca 2023 roku Spółki Grupy Kapitałowej WASKO były stronami umów o kredyt w rachunku bieżącym i kredytowym zawartych z bankami, których celem jest przede wszystkim finansowanie realizowanych kontraktów. Łączna wysokość linii kredytowych na dzień 30 czerwca 2023 roku wyniosła 26,5 mln zł, przy czym wykorzystanie linii na dzień 30 czerwca 2023 roku wyniosło 11,1 mln zł.

ZESTAWIENIE POSIADANYCH PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ WASKO LIMITÓW KREDYTOWYCH

Kredyty otrzymane (mln. zł)	Dostępne limity na 30.06.2023	Wykorzystanie na 30.06.2023	Dostępne limity na 31.12.2022	Wykorzystanie na 31.12.2022
Kredyt w rachunku bieżącym	26,5	11,1	34,0	1,1
Razem	26,5	11,1	34,0	1,1

**ZESTAWIENIE UDZIELONYCH GWARANCJI I PORĘCZEŃ PRZEZ GRUPĘ WASKO WG STANU NA DZIEŃ
30 CZERWCA 2023 R.**

Suma gwarancji bankowych udzielonych przez Grupę Kapitałową WASKO na dzień 30 czerwca 2023 r. wyniosła 89,9 mln zł. Suma gwarancji ubezpieczeniowych jakie udzieliła Spółka na dzień 30 czerwca 2023 r. wyniosła 37,1 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 grudnia 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 29 grudnia 2023 r. do dnia 15 grudnia 2028 r. włącznie.

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

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

Gwarancje udzielone (wg przedmiotu zabezpieczenia w mln zł)	30.06.2023	Struktura	31.12.2022	Struktura
Gwarancje należytego wykonania umów oraz zabezpieczające okres rękojmi i gwarancji	115,3	90,8%	114,8	94,1%
Gwarancje przetargowe	7,8	6,1%	4,4	3,6%
Gwarancje płatności	3,9	3,1%	2,8	2,3%
Razem	127,0	100,0%	122,0	100,0%

Na dzień 30.06.2023 r. Grupa nie posiadała zobowiązań warunkowych z tytułu poręczeń.

**ZESTAWIENIE UDZIELONYCH NA RZECZ GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO GWARANCJI I PORĘCZEŃ WG
STANU NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2023 R.**

Suma gwarancji bankowych udzielonych na rzecz Grupy Kapitałowej WASKO S.A. wyniosła 4,4 mln zł. Dodatkowo na rzecz Spółki zostały udzielone gwarancje ubezpieczeniowe w wysokości 5,8 mln zł. Poniższa tabela przedstawia podział udzielonych gwarancji ze względu na przedmiot zabezpieczenia.

Gwarancje udzielone na rzecz

GK WASKO S.A.	30.06.2023	Struktura	31.12.2022	Struktura
(wg przedmiotu zabezpieczenia w mln zł)				
Gwarancje należytego wykonania umów oraz zabezpieczające okres rękojmi i gwarancji jakości	10,2	100,00%	10,6	94,71%
Gwarancje płatności	0,0	0,00%	0,6	5,29%
Razem	10,2	100,00%	11,2	100,00%

Na dzień 30.06.2023 r. nie wystąpiły należności warunkowe z tytułu poręczeń.

POŻYCZKI UDZIELONE PRZEZ I NA RZECZ GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO

Pożyczki udzielone przez Grupę WASKO	30.06.2023	31.12.2022
(mln zł)		
Pożyczki długoterminowe	1,4	0,0
w tym dla podmiotów powiązanych	1,4	0,0
Pożyczki krótkoterminowe	1,8	3,4
w tym dla podmiotów powiązanych	1,8	3,4
Razem	3,2	3,4

Pożyczki udzielone dla Grupy WASKO	30.06.2023	31.12.2022
(mln. zł)		
Pożyczki długoterminowe	0,0	0,2
w tym od podmiotów powiązanych	0,0	0,0
Pożyczki krótkoterminowe	1,1	2,5
w tym od podmiotów powiązanych	1,1	1,1
Razem	1,1	2,7

14. INFORMACJA O REZERWACH I ODPISACH**14.1. INFORMACJA O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW DO WARTOŚCI NETTO MOŻLIWEJ DO UZYSKANIA I ODWRÓCENIU ODPISÓW Z TEGO TYTUŁU**

W I półroczu 2023 roku w Grupie dokonano rozwiązania odpisu aktualizującego wartość zapasów o wartości 23 tys. zł. Rozwiązanie odpisu zostało ujęte w przychodach pozostałej działalności operacyjnej. W I półroczu 2022 w Grupie odpis aktualizujący wartość zapasów o 279 tys. zł. Zwiększenie wartości odpisu zostało ujęte w kosztach pozostałej działalności operacyjnej.

14.2. 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 I półroczu 2023 roku nie dokonano odpisów z tytułu utraty wartości aktywów finansowych. W pierwszym półroczu 2023 roku dokonano odpisów z tytułu utraty wartości firmy jednostki zależnej Gabos Software o wartości 2,7 mln, odpisów dotyczących należności o wartości 1 mln zł oraz odpisów dotyczących prac rozwojowych w toku o wartości 1,3 mln zł, a także odpisów dotyczących prac wyprzedzających projektów, które nie doszły do skutku o wartości 4 mln zł. Oznacza to, iż w efekcie wyceny wyżej opisanych aktywów kwota 9 mln zł została ujęta w sprawozdaniu z całkowitych dochodów jako zwiększenie wyniku finansowego.

14.3. INFORMACJE O UTWORZENIU, ZWIĘKSZENIU, WYKORZYSTANIU I ROZWIĄZANIU REZERW

Informacja na temat zmian stanu rezerw w I półroczu 2023 została zawarta w nocie nr 21 Śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WASKO S.A. za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2023 roku.

14.4. INFORMACJE O REZERWACH I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Tabela poniżej pokazuje saldo rezerwy i aktywa na odroczony podatek dochodowy ujęte w bilansie WASKO S.A. na dzień 30.06.2023 r. Szczegóły dotyczące stanu rezerwy i aktywa na podatek odroczony zawarte zostały w nocie nr 16 Śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WASKO S.A. za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2023 roku.

(mln zł)	<u>30.06.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Rezerwa na podatek odroczony	-	-
Aktywo na podatek odroczony	4,1	4,3

15. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKcjACH NABYCIA I SPRZEDAŻY AKTYWÓW TRWAŁYCH

W I półroczu 2023 roku Grupa Kapitałowa WASKO S.A. nie dokonywała istotnych transakcji nabycia i sprzedaży istotnych aktywów trwałych.

16. OPIS TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

W I półroczu 2023 WASKO S.A. nie dokonywała transakcji z podmiotami powiązаныmi będącymi pod wspólną kontrolą akcjonariuszy, które byłyby nietypowe dla działalności Spółki lub które zawierane byłyby na warunkach innych niż rynkowe. Szczegółowe informacje na temat transakcji pomiędzy podmiotami będącymi pod wspólną kontrolą WASKO S.A. znajdują się w notcie nr 25 objaśniającej do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy WASKO za okres zakończony 30.06.2023 r.

17. INFORMACJA O WYPŁACONEJ LUB ZADEKLAROWANEJ DYWIDENDZIE

W dniu 29 maja 2023 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki podjęło Uchwałę nr 23 w sprawie podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2022. Na mocy ww. uchwały zwyczajne walne zgromadzenie postanowiło przeznaczyć kwotę w łącznej wysokości 6 383 125,00 zł pochodzącą z zysku netto Spółki za rok obrotowy 2022 wynoszącego 13 378 221,20 zł (słownie: trzynaście milionów trzysta siedemdziesiąt osiem tysięcy dwieście dwadzieścia jeden złotych i dwadzieścia groszy) na wypłatę dywidendy, tj. kwotę 0,7 zł na jedną akcję, a pozostałą część zysku netto Spółki za rok obrotowy 2022 w wysokości 6 995 096,20 zł – na kapitał zapasowy Spółki.

Zgodnie z podjętą uchwałą zwyczajnego walnego zgromadzenia Spółki dniem dywidendy jest dzień 16 czerwca 2023 r. Termin wypłaty dywidendy ustalono na dzień 04 lipca 2023 r.

18. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI DZIAŁALNOŚCI GRUPY

W dotychczasowej działalności Spółki występowała zauważalna sezonowość przychodów ze sprzedaży. Najniższe przychody były realizowane zwykle w pierwszym kwartale, a najwyższe w kwartale ostatnim.

Grupa przewiduje, iż w roku 2023 przychody będą się kształtowały zgodnie z tą zasadą.

19. INFORMACJA O RYZYKACH ZWIĄZANYCH Z POSIADANYMI INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI

Informacja o ryzykach związanych z posiadanymi instrumentami finansowymi zawarte są w notcie nr 26 Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej WASKO S.A. za I półrocze roku 2023.

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

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

Czynniki zewnętrzne:

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

Czynniki wewnętrzne:

- realizacja kontraktów długoterminowych, które Grupa pozyskała w okresie objętym sprawozdaniem,
- skuteczność w pozyskaniu nowych kontraktów w tym na rynku zamówień publicznych,
- pozyskiwanie nowych klientów z sektora prywatnego w kraju i za granicą,
- umiejętność zwiększenia przewagi konkurencyjnej poprzez optymalizację portfela produktowego,
- realizacja kontraktów zgodnie z założonymi budżetami i warunkami umownymi,
- konsekwentna realizacja ustalonych budżetów kosztowych w całej Grupie Kapitałowej,
- stały proces inwestycji w kapitał ludzki, zmierzający do utrzymania kompetencji i konkurencyjności na wymagającym rynku IT,
- systematycznie prowadzone prace badawcze i rozwojowe, pozwalające komercjalizować innowacyjne rozwiązania branżowe,
- koordynacja działań rynkowych oraz realizacja planów inwestycyjnych Grupy Kapitałowej WASKO.

21. PERSPEKTYWY I ZAMIERZENIA

Jednym z podstawowych założeń Grupy Kapitałowej WASKO S.A. w długoterminowej strategii rozwoju jest umocnienie pozycji rynkowej w segmentach, w których obecnie Spółka funkcjonuje, a także stałe rozszerzanie zakresu swojej działalności. W szczególności Grupa planuje dalszy rozwój własnych, innowacyjnych rozwiązań informatycznych skierowanych do sektorów telekomunikacyjnych, transportu oraz energetycznego. Efektem tych działań będzie w szczególności wzrost osiąganych przychodów ze sprzedaży własnych rozwiązań informatycznych, poprawa rentowności Grupy, a w konsekwencji tych działań wzrost wartości aktywów netto Grupy. W bieżącym roku działania i plany rozwojowe Grupy koncentrują się na zakończeniu pozyskanych w poprzednich okresach kontraktów. Pod stałym nadzorem pozostaje cel jakim jest optymalizacja wydatków związanych z tymi aktualnie prowadzonymi projektami oraz utrzymanie zarówno założeń budżetowych jak też terminowych, co pozwoli wygenerować oczekiwane dodatnie poziomy rentowności w poszczególnych segmentach działalności Grupy.

Realizacja założeń jest jednak bezpośrednio skorelowana z otoczeniem, w którym funkcjonuje Grupa, w tym szczególnie istotny wpływ na poziom realizowanych, nowych kontraktów będzie miała sytuacja gospodarcza w kraju, wykorzystanie środków unijnych oraz założenia inwestycyjne sektora administracji, przy obecnym kryzysie energetycznym.

Po stronie czynników wewnętrznych, zależnych od WASKO S.A. oraz pozostałych podmiotów Grupy Kapitałowej w roku 2023 będziemy konsekwentnie kontynuowali działania, mające na celu przede wszystkim poprawę konkurencyjności naszych własnych produktów oraz optymalizację cenową świadczonych usług. Koncentrujemy się na rozwiązaniach informatycznych, usługach, produktach wysoko zaawansowanych, gdzie jakość odgrywa najwyższą rolę. Istotnym czynnikiem, wpływającym na przyszłość Grupy i uzyskiwane wyniki finansowe będzie dalsze rozszerzanie działalności, zarówno poprzez wprowadzanie na rynek naszych nowych produktów i usług, a także poprzez monitoring rynku pod kątem potencjalnych dalszych akwizycji. Intencją Zarządu WASKO S.A. jest spójne wykorzystanie w tym zakresie potencjału wszystkich podmiotów wchodzących w skład Grupy Kapitałowej.

Na rok 2023 Grupa WASKO posiada portfel zamówień, który pozwala z dużym prawdopodobieństwem zakładać, iż w kolejnych okresach sprawozdawczych wyniki Spółki pozostaną stabilne i dodatnie. W perspektywie kolejnych kwartałów Spółka będzie kontynuować prace związane z rozwojem nowych innowacyjnych technologii, kontynuując przy ich realizacji współpracę z ośrodkami akademickimi, instytutami badawczo-rozwojowymi oraz prywatnymi inwestorami. Mamy przed sobą wiele ambitnych zamierzeń na kolejne lata, które wierzymy, że przełożą się bezpośrednio na wzrost wartości naszej Grupy.

Podjęte działania reorganizacyjne w spółce zależnej pozwalają ostrożnie prognozować, iż w kolejnych okresach sprawozdawczych, wyniki spółki zależnej ulegną istotnej poprawie, przy czym nie oznacza to jeszcze dodatnich wyników finansowych w tym sektorze.

Na obecnym etapie Istotnym czynnikiem mogącym wpłynąć na realizację opisanych perspektyw i zamierzeń Grupy, a w konsekwencji na sytuację majątkową i wyniki finansowe Grupy będą ostateczne ustalenia mediacyjne w ramach projektu GSMR. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie jest możliwe wiarygodne oszacowanie skutków finansowych prowadzonych mediacji.

22. INFORMACJE O UMOWIE Z BIEGLYM REWIDENTEM

Zgodnie z decyzją Rady Nadzorczej WASKO S.A. podmiotem wybranym do badania sprawozdania finansowego Spółki oraz skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WASKO S.A za I półrocze 2023 jest firma 4Audył Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu. Informacja o wyborze biegłego rewidenta została opublikowana w raporcie bieżącym w dniu 14 lipca 2022 r.

23. POZOSTAŁE INFORMACJE

23.1 INFORMACJE O UMOWACH MOGĄCYCH W PRZYSZŁOŚCI ZMIENIĆ PROPORCJE AKCJI I UDZIAŁÓW WASKO S.A. POSIADANYCH PRZEZ DOTYCHCZASOWYCH AKCJONARIUSZY I UDZIAŁOWCÓW

Nie były zawierane tego typu umowy.

23.2 INFORMACJE O OGRANICZENIACH DOTYCZĄCYCH PRZENOSZENIA PRAW WŁASNOŚCI DO AKCJI SPÓŁKI 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.

23.3 INFORMACJA O TRANSAKCJACH ZWIĄZANYCH Z KONTRAKTAMI WALUTOWYMI

W I półroczu 2023 roku Grupa Kapitałowa WASKO nie zawierała transakcji tego typu.

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

W I półroczu 2023 roku Grupa nie emitowała dłużnych czy też kapitałowych papierów wartościowych.

23.5 INFORMACJA O REALIZACJI PROGNOZY PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY

WASKO S.A. nie przekazywała do publicznej wiadomości prognoz finansowych na rok 2023.

23.6 ZMIANY W PODSTAWOWYCH ZASADACH ZARZĄDZANIA PRZEDSIĘBIORSTWAMI GRUPY

W I półroczu 2023 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.

23.7 INFORMACJE O POSTĘPOWANIACH PRZECIWKO WASKO S.A

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

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

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

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

- 1) 1 809 508,35 PLN tytułem wynagrodzenia umownego wypłaconego GABOS Software sp. z o.o. przez Zamawiającego za wykonanie Etapu 1 Umowy,

2) 1 354 063,95 PLN tytułem kary umownej naliczonej z tytułu odstąpienia od Umowy.

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

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

W dniu 4 sierpnia 2023 r. Spółka otrzymała z Sądu Okręgowego w Warszawie, XVI Wydział Gospodarczy nakaz zapłaty wydany w postępowaniu upominawczym na skutek pozwu wniesionego przez NEXERA Sp. z o.o. w dniu 20 lutego 2023 r. przeciwko WASKO S.A. Nakaz zapłaty dotyczy kar umownych za opóźnienie w realizacji zawartych pomiędzy Stronami umów w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020. Oś Priorytetowa nr 1 „Powszechny dostęp do szybkiego Internetu”, w łącznej kwocie 8 625 249,18 zł wraz z ustawowymi odsetkami za opóźnienie od dnia 11 stycznia 2023 r. do dnia zapłaty oraz kwoty 207.217,00 złotych tytułem kosztów procesu wraz z odsetkami ustawowymi za opóźnienie od dnia uprawomocnienia się nakazu zapłaty do dnia zapłaty.

O otrzymaniu noty obciążeniowej Emitent informował w raporcie bieżącym nr 37/2022 z dnia 27 grudnia 2022r. Na podstawie art. 505 Kodeksu postępowania cywilnego, Emitent w dniu 18 sierpnia 2023 roku wniósł sprzeciw od nakazu zapłaty.

W ocenie Emitenta kierowane przez NEXERA Sp. z o.o. roszczenia nie znajdują uzasadnienia w zaistniałym stanie faktycznym i prawnym, w szczególności, że opóźnienia wynikły z przyczyn nieleżących wyłącznie po stronie Emitenta. W dniu 18 sierpnia 2023 roku Spółka wniósła sprzeciw od nakazu zapłaty. Spółka nie wykazała w sprawozdaniu finansowym należności ani zobowiązań dotyczących sporu, nie również wzięła rezerw.

Wskazać dodatkowo należy, iż w związku z realizacją ww. umów, Emitent wystąpił do NEXERA Sp. z o.o. z pozwem o zapłatę wynagrodzenia w kwocie 44.545.433,44 zł, o czym poinformował w raporcie bieżącym nr 35/2022 z dnia 22.12.2022r

23.8 NABYCIE UDZIAŁÓW PRZEZ JEDNOSTKĘ ZALEŻNĄ ORAZ POŁĄCZENIE JEDNOSTEK ZALEŻNYCH

W pierwszym półroczu 2023 roku transakcje nie wystąpiły.

24. DODATKOWE INFORMACJE DO SPRAWOZDANIA

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

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

- przychody oraz koszty wyrażone w walutach obcych zostały przeliczone po kursach średnich NBP z dnia transakcji,
- operacje finansowe w walutach obcych zostały przeliczone wg kursu kupna lub sprzedaży walut stosowane przez bank, z którego usług korzystano,

→ pozycje aktywów i pasywów na dzień bilansowy zostały wycenione po kursie średnim NBP obowiązującym w dniu bilansowym.

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

→ poszczególne pozycje aktywów i pasywów bilansu na dzień 30 czerwca 2023 roku zostały przeliczone według kursu średniego ogłoszonego na dzień 30 czerwca 2023 roku przez Narodowy Bank Polski dla EUR tab. 125/A/NBP/2023, czyli 1 EUR = 4,4503 zł i obowiązującego w dniu bilansowym,

→ poszczególne pozycje rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2023 roku zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla EUR obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie. W okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2023 roku średni kurs wyniósł 4,6130 PLN/EUR.

Porównywalne dane finansowe za I półrocze 2022 przeliczono w analogiczny sposób wykorzystując:

→ dla wyliczenia poszczególnych pozycji aktywów i pasywów bilansu na dzień 30 czerwca 2022 roku kurs średni ogłoszony na dzień 30 czerwca 2022 roku przez Narodowy Bank Polski dla EUR tab. 125/A/NBP/2022, czyli 1 EUR = 4,6806 zł i obowiązujący w dniu bilansowym,

→ dla wyliczenia poszczególnych pozycji rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2022 roku kurs stanowiący 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 30 czerwca 2022 roku średni kurs wyniósł 4,6427 PLN /EUR.

25. ZATRUDNIENIE

Średnie zatrudnienie w GK WASKO w I półroczu 2023 wyrażone w etatach wyniosło 1.284 i było o 10 etatów niższe niż rok wcześniej (1.294 etatów w I półroczu 2022).

26. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU WASKO S.A.

Zarząd WASKO S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy półroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe WASKO S.A. oraz półroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej WASKO S.A. za I półrocze roku obrotowego 2023 wraz z danymi porównywalnymi sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny przedstawiają sytuację finansową oraz wynik finansowy Spółki oraz Grupy Kapitałowej WASKO S.A., a półroczne sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej WASKO S.A. zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Grupy Kapitałowej WASKO S.A., w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Ponadto, Zarząd WASKO S.A. oświadcza, iż podmiot uprawniony do przeglądu półrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2023 roku, 4Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz, że podmiot ten wraz z biegłymi rewidentami dokonującymi badania sprawozdania finansowego spełniają warunki do wydania bezstronnego i niezależnego raportu z przeglądu śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WASKO S.A. zgodnie z właściwymi przepisami.

Gliwice, dnia 15 września 2023 r.

Wojciech Wajda - Prezes Zarządu
Paweł Kuch – Wiceprezes Zarządu
Tomasz Macalik – Członek Zarządu
Włodzimierz Sosnowski – Członek Zarządu
Michał Mental – Członek Zarządu
Łukasz Mietła – Członek Zarządu