

WASKO[®]

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO
ZA IV KWARTAŁ 2022 ROKU

SPIS TREŚCI

1. WYBRANE DANE FINANSOWE	5
2. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2022 ROKU	6
2.1 Skonsolidowany Bilans	6
2.2 Skonsolidowane Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów	8
2.3 Skonsolidowane Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym	9
2.4 Rachunek Przepływów Pieniężnych	10
3. KOMENTARZ I INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA IV KWARTAŁ 2022 ROKU	11
3.1 Podstawowe Informacje o Spółce Dominującej	11
3.2 Informacja o Jednostkach Objętych Konsolidacją	12
3.3 Przedmiot Działalności Grupy Kapitałowej	13
3.4 Zakres Prezentowanego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego	19
3.5 Metody Sporządzania Sprawozdań Finansowych	19
3.6 Zasady Prezentacji i Przeliczenia Sprawozdań Finansowych	20
3.7 Charakterystyka Ważniejszych, Stosowanych przez Spółkę Zasad i Metod Wyceny Aktywów, Pasywów oraz Ustalania Wyniku Finansowego	20
3.7.1 Rzeczowe aktywa trwałe	20
3.7.2 Leasing	21
3.7.3 Wartości Niematerialne	21
3.7.4 Aktywa Finansowe	22
3.7.5 Zapasy	22
3.7.6 Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	23
3.7.7 Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	23
3.7.8 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	23
3.7.9 Rezerwy	23
3.7.10 Odprawy emerytalne	23
3.7.11 Kapitał własny	23
3.7.12 Odroczony podatek dochodowy	24
3.7.13 Rozpoznawania przychodów i kosztów	24
3.7.14 Metody konsolidacji jednostek	24
3.7.15 Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	24
3.7.16 Nieruchomości inwestycyjne	25
3.7.17 Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	25
3.7.18 Ustalenie wyniku finansowego	25
3.7.19 Wycena pozycji wyrażonych w walutach obcych	25
4. OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE PODMIOT DOMINUJĄCY GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO W IV KWARTALE 2022R.	26
4.1. zarząd WASKO S.A.	26
4.2. Rada Nadzorcza	28

5. AKCJONARIUSZE PODMIOTU DOMINUJĄCEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO	28
5.1. Wykaz znaczących Akcjonariuszy WASKO S.A.	28
5.2. Informacje o Akcjach WASKO S.A. Będących w Posiadaniu Osób Zarządzających i Nadzorujących	29
5.3. Informacje o Akcjonariuszach Posiadających Szczególne Uprawnienia Kontrolne w Stosunku do Podmiotów z Grupy, w szczególności do WASKO S.A.	29
6. SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI	30
7. KOMENTARZ ZARZĄDU WASKO S.A. DO SKONSOLIDOWANYCH WYNIKÓW FINANSOWYCH W IV KWARTALE ROKU 2022	33
8. OPIS ISTOTNYCH ZDARZEŃ I ISTOTNYCH DOKONAŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ, KTÓRE MIAŁY MIEJSCE W IV KWARTALE 2022 I PO JEGO ZAKOŃCZENIU DO DNIA PRZEKAZANIA RAPORTU	36
9. OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE.....	45
10. INFORMACJA O ZACIĄGNIĘTYCH KREDYTACH, UDZIELONYCH POŻYCZKACH, UDZIELONYCH GWARANCJACH I PORĘCZENIACH ORAZ O INNYCH AKTYWACH I ZOBOWIĄZANIACH WARUNKOWYCH	45
11. INFORMACJA O REZERWACH I ODPISACH.....	47
11.1 Informacja o Odpisach Aktualizujących Wartość Zapasów do Wartości Netto Możliwej do Uzyskania i Odwróceniu Odpisów Tego Typu.....	47
11.2 Informacja o Odpisach Aktualizujących z Tytułu Utraty Wartości Aktywów Finansowych, Rzeczowych Aktywów Trwałych, Wartości Niematerialnych i Prawnych lub Innych Aktywów oraz Odwróceniu Takich Odpisów	47
11.3 Informacje o Utworzeniu, Zwiększeniu, Wykorzystaniu i Rozwiązaniu Rezerw	48
11.4 Informacje o Rezerwach i Aktywach z Tytułu Odroczonego Podatku Dochodowego	48
12. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH NABYCIA I SPRZEDAŻY AKTYWÓW TRWAŁYCH	48
13. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI DZIAŁALNOŚCI GRUPY	48
14. OPIS CZYNNIKÓW, KTÓRE BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGANE WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIJ KOLEJNEGO KWARTAŁU	48
15. POZOSTAŁE INFORMACJE	49
15.1 Informacje o umowach mogących w przyszłości zmienić proporcje akcji i udziałów spółek z Grupy Kapitałowej posiadanych przez dotychczasowych akcjonariuszy i udziałowców	49
15.2 Informacje o ograniczeniach dotyczących przenoszenia praw własności do akcji Spółek Grupy lub wykonywania prawa głosu z tych akcji	49
15.3 Informacja o transakcjach związanych z kontraktami walutowym i instrumentami pochodnymi	49
15.4 Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.....	49
15.5 Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych	50
15.6 Informacja o emisji, wykupie i spłacie dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych	50
15.7 Informacja o realizacji prognoz wyników	50
15.8 Informacja o wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendzie	50
15.9 Opis transakcji z podmiotami powiązаныmi	50
15.10 Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwami Grupy	50
15.11 Informacja o postępowaniach przeciwko Spółce Dominującej	50
16. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE WASKO S.A. ZA IV KWARTAŁ 2022 ROKU	52
16.1 Bilans	52

16.2 Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów	53
16.3 Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym	54
16.4 Rachunek Przepływów Pieniężnych	55

1. WYBRANE DANE FINANSOWE

Pozycja skonsolidowanego sprawozdania finansowego	w tys. zł		w tys. EUR	
	IV kwartały 2022	IV kwartały 2021	IV kwartały 2022	IV kwartały 2021
	01.01.2022	01.01.2021	01.01.2022	01.01.2021
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021
Przychody netto ze sprzedaży	555 043	502 208	118 389	109 712
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	10 717	22 409	2 286	4 895
Zysk (strata) brutto	11 615	23 291	2 477	5 088
Zysk (strata) netto	7 477	16 176	1 595	3 534
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	7 509	15 923	1 602	3 479
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	39 280	-1 961	8 378	-428
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-8 400	-12 000	-1 792	-2 622
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-15 990	-5 805	-3 411	-1 268
Przepływy pieniężne netto razem	14 890	-19 766	3 176	-4 318
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021
Aktywa razem	457 136	449 130	97 472	97 650
Zobowiązania długoterminowe	21 735	32 134	4 634	6 987
Zobowiązania krótkoterminowe	180 027	159 517	38 386	34 682
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	251 023	253 092	53 524	55 027
Kapitał podstawowy (akcyjny)	91 187	91 187	19 443	19 826
Liczba akcji	91 187 500	91 187 500	91 187 500	91 187 500
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,08	0,18	0,02	0,04

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

- Pozycje dotyczące sprawozdania z całkowitych dochodów oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca. Kursy te wyniosły odpowiednio 4,6883 za okres od 1 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022 oraz 4,5775 za okres od 1 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021
- Pozycje dotyczące bilansu przeliczono według średniego kursów ogłaszanych przez NBP na ostatni dzień okresu. Kursy te wyniosły odpowiednio 4,6899 na dzień 31 grudnia 2022 oraz 4,5994 na dzień 31 grudnia 2021.

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

2.1 SKONSOLIDOWANY BILANS

AKTYWA

	31.12.2022	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2021
Aktywa trwałe	164 035	161 889	169 223	160 914
Rzeczowe aktywa trwałe	98 169	97 355	99 086	91 872
Wartość firmy	18 412	18 412	18 412	19 172
Wartości niematerialne	23 494	25 472	32 122	29 515
Nieruchomości inwestycyjne	8 571	8 616	8 851	8 885
Długoterminowe aktywa finansowe	190	194	194	194
Należności długoterminowe	9 039	5 495	7 940	7 399
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 160	6 345	2 618	3 877
Aktywa obrotowe	293 101	259 953	279 907	269 104
Zapasy	23 196	26 165	13 427	20 758
Należności handlowe oraz pozostałe należności	144 399	135 882	136 601	146 684
Aktywa z tytułu umów z klientami	38 427	51 071	59 342	59 870
Należności z tytułu podatku bieżącego	1 642	1 720	532	-
Pozostałe aktywa finansowe	7 902	10 098	7 360	7 166
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	77 535	35 017	62 645	34 626
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
Aktywa obrotowe inne niż przeznaczone do sprzedaży	293 101	259 953	279 907	269 104
Aktywa razem	457 136	421 842	449 130	430 018

PASYWA

	31.12.2022	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2021
Kapitał własny ogółem	255 374	253 061	257 479	246 577
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	251 023	248 696	253 092	242 240
Kapitał podstawowy	91 187	91 187	91 187	91 187
Pozostałe kapitały rezerwowe	6 129	6 129	6 129	6 129
Różnice kursowe z przeliczenia	-4	-5	-	-
Zyski zatrzymane	153 711	151 385	155 776	144 924
Kapitały akcjonariuszy niekontrolujących	4 351	4 365	4 387	4 337
Zobowiązania razem	201 762	168 781	191 651	183 441
Zobowiązania długoterminowe	21 735	27 580	32 134	12 990
Rezerwy	2 690	2 411	2 402	2 115
Oprocentowane kredyty i pożyczki	231	271	493	684
Pozostałe zobowiązania finansowe	4 128	8 537	8 118	789
Pozostałe zobowiązania	14 686	16 361	21 121	9 402
Zobowiązania krótkoterminowe	180 027	141 201	159 517	170 451
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania	123 781	83 589	122 898	110 886
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	30 929	26 939	9 657	11 486
Oprocentowane kredyty i pożyczki	2 457	10 445	8 618	27 691
Zobowiązania leasingowe	5 772	1 397	1 726	1 509
Zobowiązania z tytułu podatku bieżącego	4 205	3 964	1 501	415
Rezerwy	12 883	14 867	15 117	18 464
Zobowiązania krótkoterminowe bez związanych z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	180 027	141 201	159 517	170 451
Pasywa razem	457 136	421 842	449 130	430 018
Wartość księgowa	251 023	248 696	253 092	242 240
Liczba akcji	91 187 500	91 187 500	91 187 500	91 187 500
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	2,75	2,73	2,78	2,66

2.2 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	IV kwartał 2022	01.01.2022 31.12.2022	IV kwartał 2021	01.01.2021 31.12.2021
Przychody ze sprzedaży ogółem	166 195	555 043	171 738	502 208
Sprzedaż produktów	133 670	467 386	139 838	399 687
Sprzedaży towarów i materiałów	32 525	87 657	31 900	102 521
Koszty własny sprzedaży	146 268	480 864	143 332	428 769
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	123 192	412 473	118 459	345 752
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	23 076	68 391	24 873	83 017
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	19 927	74 179	28 406	73 439
Pozostałe przychody operacyjne	1 699	5 519	2 440	5 273
Koszty sprzedaży	7 049	24 447	4 577	18 790
Koszty ogólnego zarządu	7 358	29 495	8 051	29 792
Pozostałe koszty operacyjne	2 808	15 039	4 517	7 721
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	4 411	10 717	13 701	22 409
Przychody finansowe	649	2 919	431	1 452
Koszty finansowe	1045	2 021	186	570
Zysk (strata) brutto	4 015	11 615	13 946	23 291
Podatek dochodowy	1703	4 138	3 044	7 115
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	2 312	7 477	10 902	16 176
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	2 312	7 477	10 902	16 176
Inne całkowite dochody netto	1	-4	-	-
Różnice kursowe z przeliczenia	1	-4	-	-
Całkowity dochód za okres	2 313	7 473	10 902	16 176
w tym przypisany:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	2 327	7 509	10 852	15 923
Akcjonariuszom niekontrolującym	-14	-36	50	253
Zysk (strata) na akcję (wyrażony w złotych na jedną akcję)				
- podstawowy z zysku za okres sprawozdawczy	0,03	0,06	0,12	0,18
- rozwodniony z zysku za okres sprawozdawczy	0,03	0,06	0,12	0,18

2.3 SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za okres od dnia 01.01.2022r. do dnia 31.12.2022r.

Pozycje kapitału własnego:	Przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej					Kapitały akcjonariuszy niekontrolujących	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Różnice kursowe z przeliczenia	Zyski zatrzymane	Razem:		
Saldo na dzień 01.01.2022	91 187	6 129	-	155 776	253 092	4 387	257 479
Zysk netto za okres	-	-	-	7 513	7 513	-36	7 477
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-4	-	-4	-	-4
Razem całkowite dochody	-	-	-4	7 513	7 509	-36	7 473
Wypłata dywidendy	-	-	-	-9 578	-9 578	-	-9 578
Zmiany w kapitale własnym	-	-	-4	-2 065	-2 069	-36	-2 105
Saldo na dzień 31.12.2022	91 187	6 129	-4	153 711	251 023	4 351	255 374

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

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

2.4 RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	IV kwartał 2022	01.01.2022 31.12.2022	IV kwartał 2021	01.01.2021 31.12.2021
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk/strata brutto	4 015	11 615	13 946	23 291
Korekty razem	48 884	33 752	40 570	-18 262
Amortyzacja	3 299	13 356	3 528	12 895
Odsetki i dywidendy, netto	-227	-775	-158	-248
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	1 550	3 789	-21	-59
Zmiana stanu należności	583	12 549	14 221	-20 057
Zmiana stanu zapasów	2 969	-9 769	7331	7 117
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem kredytów i pożyczek	41 494	13 313	17 506	-24 589
Zmiana stanu rezerw	-1 706	-1 947	-3 061	4 379
Inne korekty*	922	3 236	1 224	2 300
Środki pieniężne z działalności operacyjnej	52 899	45 367	54 516	5 029
Podatek dochodowy zapłacony	-1 198	-6 087	-1 230	-6 990
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	51 701	39 280	53 286	-1 961
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Sprzedaż aktywów trwałych i wartości niematerialnych	135	577	123	1 208
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-3 420	-9 029	-6 097	-13 910
Sprzedaż nieruchomości inwestycyjnych	-	13	-	-
Wpływy z wykupu aktywów finansowych	22	533	43	597
Odsetki otrzymane	573	1 503	114	457
Splata udzielonych pożyczek	2 094	33 678	2	16
Udzielenie pożyczek	-1 000	-35 678	-100	-350
Pozostałe	3	3	-	-18
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 593	-8 400	-5 915	-12 000
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-446	-2 204	-349	-1 654
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów/pożyczek	636	9 041	-5 521	29 520
Splata kredytów/pożyczek	-8 634	-15 453	-13 596	-28 891
Dywidendy wypłacone	-	-9 576	-	-5 986
Odsetki zapłacone	-157	-659	-132	-281
Dotacje otrzymane	1 011	2 861	246	1 487
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-7 590	-15 990	-19 352	-5 805
Zwiększenie/Zmniejszenie stanu środków pieniężnych	42 518	14 890	28 019	-19 766
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych,	42 518	14 890	28 019	-19 766
Środki pieniężne na początek okresu	35 017	62 645	34 626	82 411
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	77 535	77 535	62 645	62 645
- o ograniczonej możliwości dysponowania	12 130	12 130	13 693	13 693

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

3.1 PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE DOMINUJĄCEJ

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



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

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

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

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

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

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

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



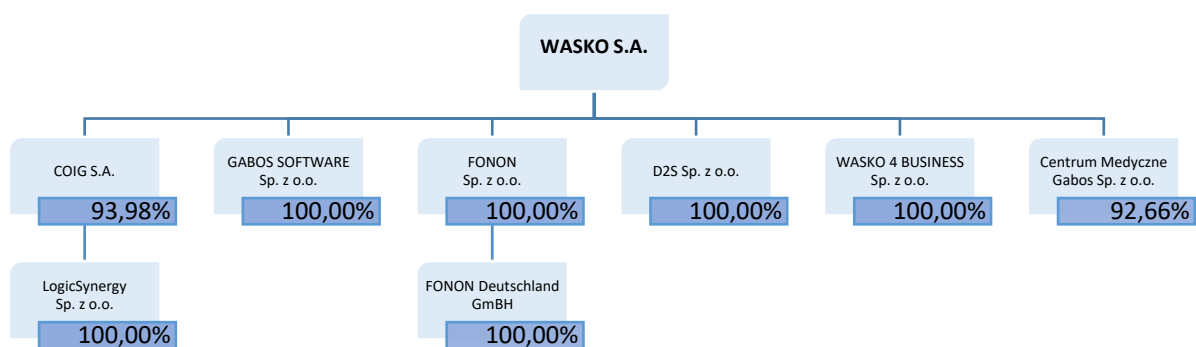
Oddział WASKO S.A. Warszawa, ul. Czackiego

3.2 INFORMACJA O JEDNOSTKACH OBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

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

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

STRUKTURA GRUPY KAPITAŁOWEJ



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

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

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

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

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

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

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

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

ZMIANY W SKŁADZIE GRUPY KAPITAŁOWEJ

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

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

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

3.3 PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ

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

Do kluczowych produktów oraz usług oferowanych przez GRUPĘ należy zaliczyć:

SYZAR

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

NEDAPS

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

DATA CENTER

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



Wide Medical Solution

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

Podstawowe zalety:

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

PERSON

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

intraDok

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



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

VOYAGER

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



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



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

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



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



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



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



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



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



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



Zintegrowany System Zarządzania dla jednostek samorządu terytorialnego, którego zadaniem jest wspomaganie całości procesów administracyjnych - w tym finansowych - realizowanych w jednostkach administracji samorządowej. KSAT2000 posiada strukturę modułową umożliwiającą pełne dostosowanie wdrożenia do aktualnych potrzeb urzędu, nie zamykając jednocześnie drogi do pełnej instalacji w przyszłości. Ponadto system jest na bieżąco dostosowany do wymagań Unii Europejskiej w miarę wchodzenia nowych uwarunkowań prawnych. COIG S.A. stworzył również wersję internetową produktu - KSAT2000i, wymagającą jedynie posiadania przeglądarki internetowej po stronie użytkownika końcowego.



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



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



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

Do głównych zadań systemu należy:

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



Zintegrowany system informatyczny klasy ERP II firmy Microsoft, który jest oferowany i wdrażany przez spółkę zależną COIG S.A. jako partnera Microsoft w tym zakresie. Modułowa struktura systemu pozwala zarządzać finansami,

sprzedażą, logistyką, zasobami ludzkimi, produkcją, projektami i kontaktami z klientem (CRM) oraz posiada zaawansowane narzędzia do raportowania i analiz. System w pełni optymalizuje procesy biznesowe związane z produkcją i łańcuchem dostaw (SCM). Microsoft Dynamics AX™ wyposażony jest w pakiet narzędzi do projektowania aplikacji internetowych umożliwiającą użytkownikowi szybkie i łatwe zdefiniowanie i uruchomienie serwisu internetowego.

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



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

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

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

Integracja IT – Konsulting, wdrożenia, opieka techniczna

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

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



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



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

3.4 ZAKRES PREZENTOWANEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

W prezentowanym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym przedstawiono dane z działalności WASKO S.A. oraz spółek z Grupy Kapitałowej WASKO w IV kwartale 2022 r., to jest w okresie od 1 października 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku wraz z porównywalnymi danymi finansowymi za ten sam okres roku 2021.

3.5 METODY SPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

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

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

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

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

3.6 ZASADY PREZENTACJI I PRZELICZENIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Skonsolidowane kwartalne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej WASKO obejmuje okres od 1 października 2022 do 31 grudnia 2022 roku oraz zawiera porównywalne dane finansowe za ten sam okres w 2021 roku.

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

3.7.1 RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

3.7.2 LEASING

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

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

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

3.7.3 WARTOŚCI NIEMATERIALNE

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

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

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

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

3.7.4 AKTYWA FINANSOWE

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

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

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

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

3.7.5 ZAPASY

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

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

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

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

3.7.6 NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI

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

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

3.7.7 ŚRODKI PIENIĘŻNE I EKWIWALENTY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

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

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

3.7.8 ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA

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

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

3.7.9 REZERWY

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

3.7.10 ODPRawy EMERYTALNE

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

3.7.11 KAPITAŁ WŁASNY

Kapitał własny obejmuje między innymi:

- kapitał zakładowy jednostki dominującej wykazany w wartości nominalnej,

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

3.7.12 ODRO CZONY PODATEK DOCHODOWY

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

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

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

3.7.13 ROZPOZNAWANIA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW

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

3.7.14 METODY KONSOLIDACJI JEDNOSTEK

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

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

3.7.15 INWESTYCJE W JEDNOSTKACH STOWARZYSZONYCH

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

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

3.7.16 NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE

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

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

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

3.7.17 AKTYWA TRWAŁE PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY

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

3.7.18 USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO

Ustalenie wyniku finansowego nastąpiło przy zastosowaniu następujących zasad rachunkowości:

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

3.7.19 WYCENA POZYCJI WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH

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

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

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

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

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów bilansu na dzień 31 grudnia 2022 roku zostały przeliczone według kursu średniego ogłoszonego na dzień 30 grudnia 2022 roku przez Narodowy Bank Polski dla EUR tab. 252/A/NBP/2022, czyli 1 EUR = 4,6899 zł i obowiązującego w dniu bilansowym,
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla EUR obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie. W okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2022 roku średni kurs wyniósł 4,6883 PLN/EUR.

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

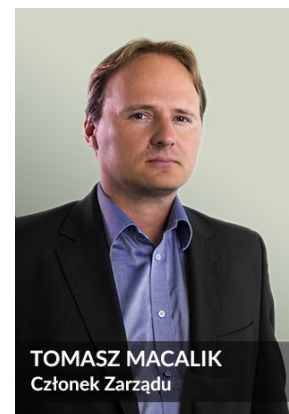
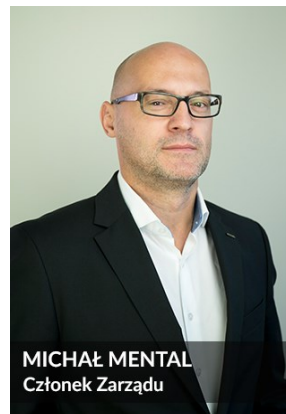
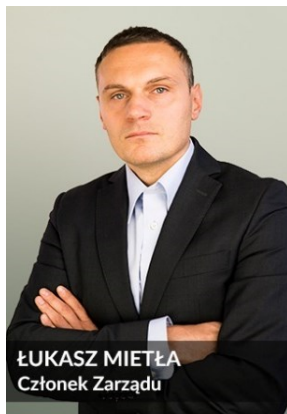
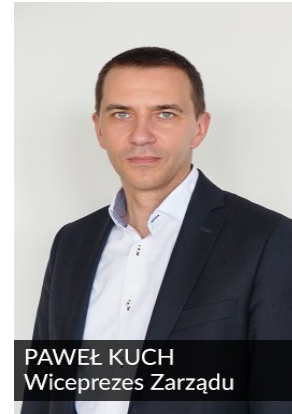
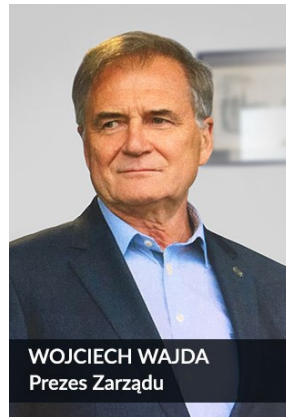
- poszczególne pozycje aktywów i pasywów bilansu na dzień 31 grudnia 2021 roku zostały przeliczone według kursu średniego ogłoszonego na dzień 31 grudnia 2021 roku przez Narodowy Bank Polski dla EUR tab. 254/A/NBP/2021, czyli 1 EUR = 4,5994 zł i obowiązującego w dniu bilansowym,
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla EUR obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie. W okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2021 roku średni kurs wyniósł 4,5775 PLN/EUR.

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

4.1. ZARZĄD WASKO S.A.

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

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



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

4.2. RADA NADZORCZA

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

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

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

5. AKCJONARIUSZE PODMIOTU DOMINUJĄCEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO

5.1. WYKAZ ZNACZĄCYCH AKCJONARIUSZY WASKO S.A.

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

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

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

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

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

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

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

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

6. SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI

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

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

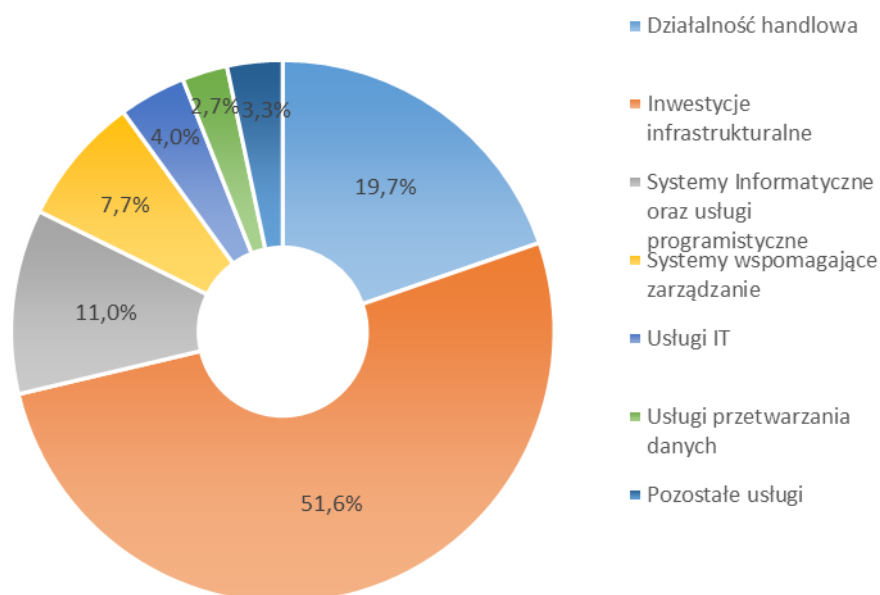
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY WG SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI W IV KWARTALE 2022 ROKU

(TYS. Zł)

Wyszczególnienie	01.10.2022 31.12.2022		01.10.2021 31.12.2021	
	Wartość	Udział	Wartość	Udział
Działalność handlowa	32,5	19,7%	31,9	18,6%
Inwestycje infrastrukturalne	85,8	51,6%	85,3	49,6%
Systemy Informatyczne oraz usługi programistyczne	18,4	11,0%	25,4	14,8%
Systemy wspomagające zarządzanie	12,8	7,7%	15,8	9,2%
Usługi IT	6,7	4,0%	5,3	3,1%
Usługi przetwarzania danych	4,5	2,7%	2,5	1,5%
Pozostałe usługi	5,5	3,3%	5,6	3,2%
Razem	166,2	100,0%	171,7	100,0%

Wyszczególnienie	01.01.2022 31.12.2022		01.01.2021 31.12.2021	
	Wartość	Udział	Wartość	Udział
Działalność handlowa	87,7	15,8%	102,5	20,5%
Inwestycje infrastrukturalne	279,1	50,3%	226,7	45,1%
Systemy Informatyczne oraz usługi programistyczne	81,5	14,7%	59,3	11,8%
Systemy wspomagające zarządzanie	48,3	8,7%	63,9	12,7%
Usługi IT	24,9	4,5%	14,5	2,9%
Usługi przetwarzania danych	15,2	2,7%	14,2	2,8%
Pozostałe usługi	18,5	3,3%	21,1	4,2%
Razem	555,0	100,0%	502,2	100,0%

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



W czwartym kwartale 2022 roku przychody ze sprzedaży Grupy wyniosły 166,2 mln zł czyli o 5,5 mln mniej niż w IV kwartale roku ubiegłego, co oznacza spadek o 3,2%. Narastająco przychody grupy wzrosły o 52,8 mln zł, co oznacza wzrost o 10,5%. 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.

W omawianym okresie przychody ze sprzedaży w ramach tego segmentu to 85,8 mln zł, tj. 51,6% sprzedaży ogółem. Kwota przychodów w tym segmencie jest wyższa niż w IV kwartale 2021 roku o 0,5 mln zł.

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 czwartym kwartale 2022 roku zanotowano przychody o wartości 18,4 mln zł, co stanowi 11,0% sprzedaży ogółem. Przychody w segmencie w czwartym kwartale 2022 roku były o 7,1 mln zł niższe od zanotowanych w czwartym kwartale 2021 roku.

SYSTEMY WSPOMAGAJĄCE ZARZĄDZANIE

Segment działalności o nazwie Systemy wspomagające zarządzanie obejmuje działalność na rynku zintegrowanych systemów zarządzania przedsiębiorstwem oraz obiegu dokumentów i przepływów pracy kierowanych do przedsiębiorstw produkcyjnych, usługowych, administracji publicznej oraz przemysłu wydobywczego. W czwartym kwartale 2022 roku przychody w tym segmencie działalności wyniosły 12,8 mln zł, co stanowiło 7,7% przychodów ogółem. W okresie porównawczym przychody były o 3,0 mln zł wyższe.

USŁUGI IT

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

Grupa posiada 14 oddziałów równomiernie rozłożonych geograficznie, znajdujących się we wszystkich dużych miastach w kraju, co daje możliwość wykonania projektów rozbudowanych, obejmujących swoim zasięgiem cały kraj. W ramach omawianego segmentu działalności przychody wyniosły 6,7 mln zł, co stanowiło 4,0% przychodów Grupy. Dla porównania w IV kwartale ubiegłego roku sprzedaż w tym segmencie wyniosła 5,3 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 4,5 mln zł, co stanowi 2,7% wartości sprzedaży ogółem. Grupa w segmencie zanotowała wzrost sprzedaży o 2,0 mln zł w porównaniu do wartości sprzedaży osiągniętej w IV kwartale 2021 roku.

POZOSTAŁE USŁUGI

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

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

W tym segmencie działalności zanotowano przychody na poziomie 5,5 mln zł, co stanowi 3,3% sprzedaży ogółem, przy czym jest to mniej niż w okresie porównywanym o 0,1 mln zł.

DZIAŁALNOŚĆ HANDLOWA

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

Przychody pochodzące z działalności handlowej w czwartym kwartale 2022 roku osiągnęły poziom 32,5 mln zł, co stanowi 19,7% przychodów ze sprzedaży ogółem. Sprzedaż w omawianym obszarze była w IV kwartale 2022 roku o 2,0% wyższa niż w porównywalnym okresie roku poprzedniego.

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W MLN ZŁ

Wybrane pozycje skonsolidowanego rachunku zysków i strat	IV kwartał 2022	01.01.2022 31.12.2022	IV kwartał 2021	01.01.2021 31.12.2021
Przychody ze sprzedaży ogółem	166,2	555,0	171,7	502,2
Koszty własne sprzedaży	146,3	480,9	143,3	428,8
Zysk brutto na sprzedaży	19,9	74,2	28,4	73,4
Zysk/strata na sprzedaży	5,5	20,2	15,8	24,9
Zysk na działalności operacyjnej	4,4	10,7	13,7	22,4
Zysk brutto	4,0	11,6	13,9	23,3
Podatek dochodowy	1,7	4,1	3,0	7,1
Zysk netto	2,3	7,5	10,9	16,2

W IV kwartale 2022 roku Grupa Kapitałowa WASKO S.A. wypracowała zysk brutto na sprzedaży wynoszący 19,9 mln zł oraz dodatni wynik na sprzedaży wynoszący 5,5 mln zł. Na wynik na działalności operacyjnej ujemnie wpłynęła strata osiągnięta w sektorze medycznym o wartości 4,8 mln, aktualizacje wycen kontraktów – 2,5 mln oraz dokonane odpisy na aktywa – o wartości 1 mln. Zysk brutto wyniósł 4,0 mln zł, a wynik netto 2,3 mln zł.

Poziom przychodów wyniósł 166,2 mln zł, co oznacza utrzymanie poziomu sprzedaży na wysokim i porównywalnym poziomie jak w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Pomimo trudnych okoliczności związanych z konfliktem zbrojnym w Ukrainie w IV kwartale 2022 roku Grupa osiągnęła dodatni wyniku na każdym poziomie agregacji.

BILANS W MLN ZŁ

Wybrane pozycje bilansu	31.12.2022	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2021
Aktywa trwałe	164,0	161,9	169,2	160,9
Aktywa obrotowe	293,1	260,0	279,9	269,1
Kapitał własny	255,4	253,1	257,5	246,6
Zobowiązania długoterminowe	21,7	27,6	32,1	13,0
Zobowiązania krótkoterminowe	180,0	141,2	159,5	170,5
Suma bilansowa	457,1	421,8	449,1	430,0

Struktura bilansu na dzień 31 grudnia 2022 roku nie odbiega znacząco od struktury na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego. W porównaniu do dnia 30 września 2022 roku wzrost aktywów obrotowych o 33,1 mln zł spowodowany był wzrostem stanu środków pieniężnych o 42,5 mln zł oraz wzrostem poziomu należności (o 8,5 mln zł), kompensowanym przez spadek poziomu aktywów z tytułu umów z klientami (o 12,6 mln zł). Proporcjonalnie do wzrostu poziomu aktywów obrotowych wzrosły również zobowiązania krótkoterminowe (o 38,8 mln zł), głównie na skutek wzrostu zobowiązań wobec dostawców (o 40,2 mln zł).

W ocenie Zarządu WASKO S.A. struktura bilansu Grupy na dzień 31 grudnia 2022 pozostaje stabilna i nie wykazuje istotnych odchyień od wartości prezentowanych na koniec poprzednich prezentowanych okresów sprawozdawczych.

WYBRANE POZYCJE RACHUNKU PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH W MLN ZŁ

Przepływy środków pieniężnych z działalności:	01.10.2022	01.01.2022	01.10.2021	01.01.2021
	31.12.2022	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2021
operacyjnej	51,7	39,3	53,3	-2,0
inwestycyjnej	-1,6	-8,4	-5,9	-12,0
finansowej	-7,6	-16,0	-19,4	-5,8
zwiększenie/Zmniejszenie stanu środków pieniężnych	42,5	14,9	28,0	-19,8
Środki pieniężne na koniec okresu	77,5	77,5	62,6	62,6

W czwartym kwartale 2022 roku skonsolidowane przepływy środków pieniężnych były dodatnie i wyniosły 42,5 mln zł.

Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej były dodatnie i wyniosły w IV kwartale 2022 roku 51,7 mln zł, co jest konsekwencją wzrostu stanu zobowiązań krótkoterminowych o 41,5 mln zł oraz spadku poziomu zapasów (wpływ +3,0 mln zł) i amortyzacją (wpływ +3,3 mln zł).

Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej w IV kwartale 2022 roku były ujemne i wyniosły -1,6 mln zł. Kluczowy wpływ na stan środków miały wydatki w obszarze nabycia rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych za kwotę 3,4 mln zł, korygowane o saldo udzielonych i spłaconych pożyczek (wpływ -1,7 mln zł).

W IV kwartale 2022 roku przepływy z działalności finansowej także były ujemne i wyniosły -7,6 mln zł. Jest to efekt przede wszystkim salda zaciągniętych i spłaconych kredytów (wpływ -8,0 mln zł).

KLUCZOWE WSKAŹNIKI FINANSOWE

Definicje wskaźników finansowych:

- marża brutto (stosunek zysku brutto na sprzedaży do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność brutto na działalności handlowej (stosunek zysku brutto na sprzedaży towarów i materiałów do przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów),
- rentowność operacyjna (stosunek zysku operacyjnego do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność EBITDA (stosunek zysku operacyjnego powiększonego o amortyzację do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność brutto (stosunek zysku brutto do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność netto (stosunek zysku netto do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność kapitałów własnych ROE (stosunek zannualizowanego zysku netto do kapitałów własnych przypadających akcjonariuszom jednostki dominującej, obliczanych jako średnia z okresu 01.01.2022-31.12.2022),
- wskaźnik płynności bieżącej (aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe),
- wskaźnik płynności podwyższonej ((aktywa obrotowe - zapasy)/zobowiązania krótko-terminowe),
- wskaźnik ogólnego zadłużenia (stosunek sumy zobowiązań długoterminowych i krótko-terminowych do pasywów ogółem),
- wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych (stosunek sumy zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych do kapitałów własnych przypadających akcjonariuszom jednostki dominującej).

	01.10.2022 31.12.2022	01.01.2022 31.12.2022	01.10.2021 31.12.2021	01.01.2021 31.12.2021
Rentowność				
Marża brutto	11,99%	13,36%	16,54%	14,62%
Rentowność brutto na działalności handlowej	29,05%	21,98%	22,03%	19,02%
Rentowność operacyjna	2,65%	1,93%	7,98%	4,46%
Rentowność EBITDA	4,64%	4,34%	10,03%	7,03%
Rentowność brutto	2,42%	2,09%	8,12%	4,64%
Rentowność netto	1,39%	1,35%	6,35%	3,22%
Rentowność kapitałów własnych ROE	3,00%	3,00%	6,55%	6,55%
Płynność				
Wskaźnik płynności bieżącej	1,63	1,63	1,75	1,75
Wskaźnik płynności podwyższonej	1,50	1,50	1,67	1,67
Zadłużenie				
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	44,14%	44,14%	42,67%	42,67%
Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych	80,38%	80,38%	75,72%	75,72%

W IV kwartale 2022 r. wskaźniki rentowności Grupy Kapitałowej WASKO uległy pogorszeniu w stosunku do poziomu odnotowanego w okresie porównywanym.

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

Grupa Kapitałowa WASKO utrzymuje stabilną i bezpieczną strukturę finansowania majątku oraz bieżącej działalności a działalność Grupy jest pozostawała rentowna w całym badanym okresie. Spółki korzystają z odnawialnego kredytu bankowego oraz środków wypracowywanych w ramach działalności podstawowej.

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

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

W dniu 25.10.2022 r. Zarząd WASKO S.A. (Emitent) poinformował, iż pomiędzy Emitentem i spółkami zależnymi tj. COIG S.A., GABOS SOFTWARE sp. z o.o., Logic Synergy Sp. z o.o. oraz podmiotem 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 10 grudnia 2022 r. na dotychczasowych warunkach. Zawarcie niniejszego aneksu związane jest z trwającymi pomiędzy Stronami uzgodnieniami ostatecznych warunków współpracy na okres kolejnych dwunastu miesięcy.

SYSTEMY BEZPIECZEŃSTWA W TUNELU NA ZAKOPIANCE.

2 listopada oddano do użytku ostatnią, środkową część inwestycji: Budowa drogi ekspresowej S7 Kraków – Rabka Zdrój – tunel (w masywie wzniesienia Luboń Mały).

W ramach tego kontraktu WASKO zawarło dwie umowy konsorcjum.

24 września 2018 r. podpisano umowę pomiędzy konsorcjum firm w składzie: WASKO (lider konsorcjum) oraz VOLTAR System i ASTALDI. Jej przedmiotem jest wyposażenie tunelu w systemy zarządzania jego bezpieczeństwem takie jak: oświetlenie, układ sterowania, wentylacja, radio i konstrukcja wieżowa, monitoring wizyjny i wideodetekcja, łączność alarmowa i teletechniczna, instalacja nagłośnienia, wyposażenie komunikacyjne, urządzenia detekcji i sygnalizacji pożaru w ramach inwestycji, kontrola dostępu oraz oprogramowanie trenerów operatorów tunelu mający na celu przygotowanie zespołu zarządzającego utrzymaniem bezpieczeństwa

19 maja 2020 roku została podpisana druga umowa pomiędzy konsorcjum firm w składzie: WASKO (lider Konsorcjum) oraz VOLTAR System i ASTALDI. Przedmiotem umowy jest wykonanie robót budowlanych polegających na:

- zaprojektowaniu i wykonaniu instalacji średniego i niskiego napięcia,
- zaprojektowaniu i wykonaniu systemu bezpiecznego oświetlenia tunelu,
- zaprojektowaniu i budowie 2 stacji transformatorowych wraz z agregatami prądotwórczymi.

Zakres prac realizowany w ramach umowy obejmował: nadzór i koordynację wykonania dokumentacji technicznej, koordynację i dostawy materiałów, próby, uruchomienie oraz testy funkcjonalne wykonanych systemów.

PRZEDŁUŻENIE USŁUGI WSPARCIA DLA MINISTERSTWA SPORTU I TURYSTYKI DLA SYSTEMU BACKUPU COMMVAULT ORAZ KLASTRA NIEZAWODNOŚCIOWEGO HITACHI

Z sukcesem zrealizowaliśmy kolejną umowę. WASKO przedłużyło usługę wsparcia dla systemu backupu Commvault oraz klastra niezawodnościowego Hitachi dla Ministerstwa Sportu i Turystyki o kolejny rok. Nasi inżynierowie, w ramach wsparcia zajmują się m.in. niezbędnymi aktualizacjami, aby system zapewniał pełnię możliwości działania.

WASKO od wielu lat oferuje kompleksowe usługi w zakresie doradztwa, projektowania, budowy i utrzymania systemów składowania danych i systemów wysokiej dostępności

SYSTEM OPENEYE SCADA DLA PWIK W KALISZU

Na przełomie listopada i grudnia zakończyliśmy implementację systemu OpenEye SCADA dla PWiK w Kaliszu.

Autorski system WASKO zastąpił używane wcześniej używane systemy SCADA i zintegrował pozostałe systemy funkcjonujące w PWiK w Kaliszu. Nasi specjaliści zajęli się również dostarczeniem sprzętu serwerowego, ściany wizyjnej, komputerów dyspozytorskich, a w ramach wdrożenia przygotowaliśmy:

- koncepcję wizualizacji systemów monitoringu i sterowania procesami technologicznymi,
- koncepcję integracji i instalacji funkcjonujących systemów monitoringu i sterowania procesami technologicznymi, związanymi z produkcją i dostawą wody do jej użytkowników oraz odbiorem ścieków,
- koncepcję techniczną w zakresie budowlanym – dostosowania pomieszczeń dyspozytorskich do funkcjonowania nowo zainstalowanych urządzeń.

UMOWA Z POWIATEM PRUSZKOWSKIM

Na początku grudnia WASKO zawarło umowę na dostawę i wdrożenie macierzy dyskowej Hitachi E790 w ramach budowy Powiatowego Centrum Danych dla Powiatu Pruszkowskiego. Zaimplementowany sprzęt objęty jest gwarancją przez następne 3 lata.

Bardzo nas cieszy, że po raz kolejny nasza wiedza i doświadczenie w zakresie pamięci masowej zostały docenione i możemy uczestniczyć w realizacji tego projektu. Od kilkunastu lat jesteśmy autoryzowanym partnerem serwisowym Hitachi. Ciągłe rozwijamy współpracę w tym względzie, zarówno w obszarze budowania nowych rozwiązań, jak i w zakresie utrzymania działających już systemów, by oferować jeszcze lepszą jakość i możliwości

SERWIS I WSPARCIE TECHNICZNE INFRASTRUKTURY TELEINFORMATYCZNEJ

WASKO po raz kolejny zawarło umowę z Miastem Kielce, której przedmiotem jest serwis i wsparcia techniczne infrastruktury teleinformatycznej sieci projektu „e-Świętokrzyskie”. Przez najbliższy rok inżynierowie WASKO będą świadczyli usługi w powyższym zakresie.

WASKO jest autoryzowanym partnerem kilku wiodących producentów sprzętu m.in. Hitachi Vantara i Juniper Network. Zdobywane przez lata doświadczenie poparte zrealizowanymi projektami, pozwala nam oferować pomoc techniczną na najwyższym poziomie, przeprowadzaną przez zespół doświadczonych inżynierów o wysokich kompetencjach potwierdzonych licznymi certyfikatami.

WASKO S.A.: INFORMACJA O PODPISANIU UMOWY PRZEZ SPÓŁKĘ ZALEŻNĄ FONON SP. Z O.O.

W dniu 21 listopada 2022 r. Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazał do publicznej wiadomości informację otrzymaną od spółki zależnej FONON sp. z o.o., o podpisaniu umowy pomiędzy: Centralny Port Komunikacyjny sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (zwany dalej Zamawiającym), a Konsorcjum firm w składzie (zwane dalej Konsorcjum lub Wykonawcą): BPK Poznań Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, przy ul. Kościuszki 68 – Lider Konsorcjum, BPKiUI Łódź Sp. z o.o. z siedziba w Łodzi, przy ul Tuwima 28 - Partner Konsorcjum, FONON Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, przy ul. Czackiego 7/9/11 - Partner Konsorcjum

Przedmiotem umowy (dalej „Umowa”) jest : „Opracowanie dokumentacji projektowej dla projektu nr 00100010 pn.: „Budowa linii kolejowej nr 85 na odcinku Warszawa Zachodnia – CPK – Łódź Niciarniana (bez odcinka w obrębie Węzła kolejowego CPK)” w podziale na 3 Części, nr postępowania: 51/22/MO/PZP/327/UW/PR/1. (Zadanie częściowe nr 3), czyli wykonanie dokumentacji planowania radiowego dla linii kolejowej nr 85. w zakresie:

1. zamówienia podstawowego tj:

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

oraz

2. zamówienia objętego prawem opcji tj.:

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

Maksymalna łączna wysokość wynagrodzenia z tytułu realizacji Umowy wynosi 6 020 848,77 zł brutto w tym:

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

Całość zakresu prac objętego Umową zostanie wykonana przez Emitenta.

Termin realizacji zamówienia podstawowego wynosi 3 miesiące od podpisania umowy.

Termin realizacji prawa opcji wnosi:

- w zakresie ppkt c) i d) 3 miesiące od otrzymania od Zamawiającego zawiadomienia o skorzystaniu z Prawa Opcji w tym zakresie;
- w zakresie ppkt e) 3 - 12 miesięcy od otrzymania od Zamawiającego zawiadomienia o skorzystaniu z Prawa Opcji w tym zakresie;
- w zakresie ppkt f) 33 miesiące od otrzymania od Zamawiającego zawiadomienia o skorzystaniu z Prawa Opcji w tym zakresie.

Konsorcjum udzieli na wykonany przedmiot Umowy rękojmi za wady i gwarancji jakości na okres do zakończenia robót budowlanych, nie dłużej jednak niż do 31 grudnia 2030 roku. Bieg okresu gwarancji rozpoczyna się dla poszczególnych części przedmiotu świadczenia z osobna - w dniu, w którym nastąpi ich odbiór przez Zamawiającego.

W umowie przewidziano m.in. następujące kary umowne:

- w przypadku zwłoki w wykonaniu poszczególnych zadań – 0,02% wynagrodzenia maksymalnego za każdy rozpoczęty dzień zwłoki w stosunku do terminu wykonania każdego zadania określonego w Umowie, lecz nie więcej niż 20% wynagrodzenia maksymalnego;
 - w przypadku zwłoki w osiągnięciu któregoś z kamieni milowych - 0,02% wynagrodzenia maksymalnego za każdy rozpoczęty dzień zwłoki w stosunku do terminu wykonania każdego kamienia milowego, lecz nie więcej niż 20% wynagrodzenia maksymalnego;
 - w przypadku odstąpienia od Umowy (w całości lub w części) przez którąkolwiek ze Stron z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy – w wysokości 20 % wynagrodzenia maksymalnego;
 - w przypadku zwłoki w usunięciu jakiegokolwiek wady stwierdzonej w czasie odbioru lub zwłoki w usunięciu jakiegokolwiek wady w okresie rękojmi za wady lub gwarancji jakości - 0,005% wynagrodzenia maksymalnego za każdy rozpoczęty dzień zwłoki, lecz nie więcej niż 20% wynagrodzenia maksymalnego;
 - całkowita maksymalna odpowiedzialność Konsorcjum wobec Zamawiającego z tytułu kar umownych określonych w Umowie jest ograniczona do wysokości 20% wynagrodzenia maksymalnego.
- Naliczenie Wykonawcy kar umownych z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy, nie wyłącza prawa Zamawiającego do dochodzenia odszkodowania przewyższającego wysokość zastrzeżonych powyżej kar umownych na zasadach ogólnych.

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. o Emitent informował w raporcie bieżącym nr 30/2022 z dnia 26 października 2022 r.

INFORMACJA O ZAWARCIU PRZEZ SPÓŁKĘ ZALĘŻNĄ COIG S.A. Z JSW IT SYSTEMS SP. Z O.O. „UMOWY SERWISOWEJ OPROGRAMOWANIA KLASY ERP O NAZWIE HANDLOWEJ SZYK ORAZ HURTOWNI DANYCH”

W dniu 6 grudnia 2022 r. Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazał do publicznej wiadomości informację otrzymaną od spółki zależnej COIG S.A. o zawarciu w dniu 06 grudnia 2022r. przez COIG S.A. z siedzibą w Katowicach i JSW IT SYSTEMS Sp. z o.o. (Zamawiający) „Umowy serwisowej dotyczącej oprogramowania klasy ERP o nazwie handlowej SZYK oraz Hurtowni Danych” (Umowa).

Przedmiotem Umowy jest świadczenie usług wsparcia serwisowego, usług rozwoju oprogramowania SZYK oraz Hurtowni Danych oraz innych usług , na rzecz Zamawiającego oraz JSW S.A.

Umowa zawarta została na okres 48 miesięcy, trwający od 01.01.2023 r. do 31.12.2026 r.

Wartość Umowy wynosi 54.439.800,00 PLN brutto, tj. 44.260.000,00 PLN netto, w tym:

- 1) wartość usług serwisowych - 51.364.800,00 PLN brutto tj. 41.760.000,00 PLN netto,
- 2) wartość gwarantowanych usług rozwoju - 3.075.000,00 PLN brutto tj. 2.500.000,00 PLN netto.

Zamawiający uprawniony jest do:

- 1) obniżenia wynagrodzenia Wykonawcy z tytułu przekroczenia parametrów SLA, o stawki ryczałtowe wskazane w Umowie, jednak o nie więcej niż 40% wartości usługi miesięcznie,
- 2) naliczenia Wykonawcy kar umownych w wysokości:
 - a) 0,5 % wartości usługi rozwoju netto, jednak nie więcej niż 45% tej wartości, za każdy dzień zwłoki w dostosowaniu komponentu do warunków zlecenia oraz w przywróceniu poprawności działania Komponentu,
 - b) 100 000,00 PLN – za każdy przypadek naruszenia zasad poufności,
 - c) 100 000,00 PLN - za każdy przypadek zatrudnienia pracowników Zamawiającego bez jego zgody,
 - d) 5 000 000,00 PLN netto w przypadku rozwiązania Umowy przez Zamawiającego, gdy Wykonawca w istotny sposób narusza postanowienia Umowy lub rażąco zaniedbuje przyjęte na siebie obowiązki.

Odpowiedzialność Wykonawcy z tytułu wykonania Umowy ograniczona jest do wartości Umowy, a jeśli Umowa będzie obowiązywała krócej - do wartości zrealizowanej części, z zastrzeżeniem ograniczenia odpowiedzialności w każdym roku kalendarzowym obowiązywania Umowy do kwoty 1-roczej wartości Umowy.

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 DOTYCZĄCA ZŁOŻENIA POZWU O ZAPŁATĘ PRZECIWKO NEXERA SP. Z O.O.

W dniu 21.12.2022 r. Zarząd WASKO S.A. (Spółka, Emitent) przekazał do publicznej wiadomości informację o złożeniu pozwu o wydanie nakazu zapłaty w postępowaniu nakazowym o zapłatę wymagalnych należności przysługujących Emitentowi wobec Nexera sp. z o. o. z siedzibą w Warszawie w wysokości 44.545.433,44 zł (słownie: czterdzieści cztery miliony pięćset czterdzieści pięć tysięcy czterysta trzydzieści trzy 44/100) wraz z ustawowymi odsetkami za opóźnienie w transakcjach handlowych liczonymi od dnia złożenia pozwu do dnia zapłaty. Pozew został nadany przesyłką poleconą do Sądu Okręgowego w Warszawie.

Pozew złożony został w związku ze znacznym zaniżeniem wynagrodzenia należnego Spółce, w ramach realizacji umów dot. projektu: „Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Oś Priorytetowa nr 1 „Powszechny dostęp do szybkiego Internetu” Działanie nr 1.1 „Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego Internetu o wysokich przepustowościach”, o podpisaniu których Emitent informował w raporcie bieżącym nr 17/2017 z dn. 13.07.2017r.

Przedmiotem Umów była realizacja budowy sieci szerokopasmowej opartej na technologii światłowodowej podzielona na dwie fazy, w ramach których Powódka zobowiązana była zrealizować:

- 1) zaprojektowanie i budowę połączenia światłowodowego, poprzez podłączenie jednostek oświetlowych (pkt 1 „Załącznika 1 – Zakres i harmonogram prac” do SWU Umów) („Faza I”);
- 2) budowę w oparciu o dokumentację dostarczoną przez Pozwaną sieci rozdzielczej i abonenckiej przeznaczonej do świadczenia usług dostępu szerokopasmowego dla abonentów („Faza II”).

W razie wystąpienia zdarzeń powodujących istotną zmianę stanu faktycznego lub prawnego opisanego w powyższym komunikacie Emitent poinformuje odrębnym raportem bieżącym.

INFORMACJA O PODPISANIU UMOWY ZAKUPU NIERUCHOMOŚCI

W dniu 21.12.2022 r. Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazał do publicznej wiadomości informację o podpisaniu z GABOS SOFTWARE sp. z o.o. (spółka zależna od Emitenta) z siedzibą w Katowicach umowy zakupu nieruchomości, na podstawie której Emitent nabył od GABOS SOFTWARE sp. z o.o. działkę gruntu nr 858/8 o obszarze 0,9410 ha położoną w Piekarach Śląskich przy ulicy Inwalidów Wojennych 79, wpisaną do księgi wieczystej pod nr GL1T/00096127/4. Częścią składową nieruchomości jest budynek szpitala, o łącznej powierzchni użytkowej 2.293,11 m².

Zakup nieruchomości nastąpił za cenę 15 990 000,00 zł (słownie: piętnaście milionów dziewięćset dziewięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100) brutto.

O zakupie nieruchomości przez Spółkę zależną GABOS SOFTWARE sp. z o.o., Emitent informował w raporcie bieżącym nr 11/2021 z dnia 18 maja 2021r.

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

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

W dniu 30 grudnia 2022 r. Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazał do publicznej wiadomości informację otrzymaną od spółki zależnej COIG S.A. o zawarciu w dniu 30 grudnia 2022 r. przez COIG S.A. z siedzibą w Katowicach i Spółkę Restrukturyzacji Kopalń S.A. z siedzibą w Bytomiu umowy na wykonanie usługi „Kompleksowa obsługa informatyczna jednostek organizacyjnych Spółki Restrukturyzacji Kopalń S.A. przy wykorzystaniu aktualnie eksploatowanego systemu informatycznego wspomagającego zarządzenie przedsiębiorstwem” (Umowa).

Przedmiotem Umowy jest kompleksowa obsługa informatyczna jednostek organizacyjnych Spółki Restrukturyzacji Kopalń S.A. przy wykorzystaniu aktualnie eksploatowanego systemu informatycznego wspomagającego zarządzenie przedsiębiorstwem.

Okres realizacji Umowy wynosi 36 miesięcy od daty zawarcia Umowy, począwszy od 01.01.2023 r.

Łączna wartość Umowy wynosi 14 266 056,60 PLN brutto.

Zamawiający uprawniony jest do naliczenia Wykonawcy następujących kar umownych:

- 1) 15 000,00 PLN brutto - za każdy przypadek zatrudnienia pracowników Zamawiającego bez jego zgody,
- 2) 20% wynagrodzenia całkowitego brutto - w przypadku odstąpienia od Umowy w całości z winy Wykonawcy,
- 3) 20% wynagrodzenia brutto przysługującego Wykonawcy za część prac, w przypadku odstąpienia przez Zamawiającego od tej części z winy Wykonawcy,
- 4) 0,5% wynagrodzenia brutto za każdy dzień zwłoki - za zwłokę w rozpoczęciu realizacji Umowy względem terminu określonego Umową,
- 5) 10 000,00 PLN brutto - za każdy przypadek naruszenia zasady poufności,
- 6) 10% wynagrodzenia całkowitego brutto - z tytułu nieprzedstawienia przez Wykonawcę Zamawiającemu informacji na temat podwykonawcy, któremu Wykonawca zlecił wykonanie przedmiotu Umowy lub nie przedstawienia Zamawiającemu wymaganych dokumentów.

Ponadto w przypadku niedotrzymania, z przyczyn wyłącznie zawinionych przez Wykonawcę, gwarantowanych poziomów usług, Wykonawca zobowiązany będzie do obniżenia wynagrodzenia o stawki ryczałtowe wskazane w Umowie, jednak o nie więcej niż 20% wartości tych usług miesięcznie.

Łączna wysokość kar umownych nie może przekroczyć 40% wynagrodzenia całkowitego brutto. Jeżeli kary umowne nie pokrywają poniesionej szkody, Zamawiający może dochodzić odszkodowania przewyższającego wysokość kar umownych na zasadach ogólnych, do wysokości szkody rzeczywistej, z wyłączeniem utraconych korzyści.

Odpowiedzialność Wykonawcy z tytułu wykonania Umowy, jest ograniczona do kwoty stanowiącej 50% wartości wynagrodzenia netto, łącznie dla wszystkich zdarzeń w czasie trwania Umowy, jak też po jej zakończeniu. Wyłączona jest odpowiedzialność Wykonawcy z tytułu rękojmi oraz utraconych korzyści.

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.

O wyborze oferty spółki zależnej COIG S.A. Emitent informował w raporcie bieżącym nr 36/2022 z dnia 23 grudnia 2022 r.

WSPÓŁPRACA Z WĘGLOKOKS KRAJ S.A.

Miło nam poinformować, że z sukcesem zrealizowaliśmy kolejną umowę. Przez kolejny rok będziemy świadczyć usługi wsparcia dla systemu Hitachi Content Platform dla przedsiębiorstwa Węgłokoks Kraj S.A. Nasi specjaliści w ramach wsparcia zajmą się m.in. niezbędnymi aktualizacjami, systemu.

Od ponad 35 lat oferujemy kompleksowe usługi w zakresie doradztwa, projektowania, budowy i utrzymania systemów składowania danych i systemów wysokiej dostępności. To dzięki zaufaniu naszych klientów tworzymy jedną z czołowych Polskich spółek informatycznych.

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 powiązany 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 01.02.2023r. do dnia 31.10.2023r.

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 Kredyty 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 wiarygodności Banku wynikających z postanowień Umowy Wieloproduktowej w następujących formach:

- Zastaw rejestrowy na zapasach,
- Cesja wierzytelności 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 mln 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.

WASKO DLA PGG S.A.

W listopadzie ubiegłego roku zawarliśmy umowę z Polską Grupą Górniczą S.A., której przedmiotem była dostawa 600 komputerów. PGG S.A. wybrało rekomendowane przez nas rozwiązanie marki Lenovo.

W ramach umowy dostarczyliśmy sprzęt do 15 lokalizacji wskazanych przez Zamawiającego. Oprócz tego nasi specjaliści będą świadczyć profesjonalne usługi serwisowe w zakresie posiadanego przez PGG S.A. sprzętu przez okres 3 lat.

Jako jeden z największych polskich integratorów IT posiadamy doskonałe kompetencje z zakresu dostaw sprzętu, realizacji i utrzymania Infrastruktury krytycznej we wszystkich sektorach gospodarki.

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” (zwaną 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.

REALIZACJA PROJEKTU GSMR DLA PKP PLK S.A.

Fonon Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie w ramach konsorcjum firm Nokia Solutions and Networks Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (Nokia, Lider Konsorcjum), Fonon Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, SPC-2 Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu oraz Herkules Infrastruktura Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, po wyborze wspólnej oferty w ramach postępowania przetargowego, realizują Kontrakt nr 90/109/0002/18/Z/I zawarty w dniu 29.03.2019r. z PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. z siedzibą w Warszawie (Zamawiający) pn. „Zaprojektowanie i wykonanie robót w ramach projektu pn.: Budowa infrastruktury systemu ERTMS/GSM-R na liniach kolejowych PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. w ramach NPW ERTMS część 1 zamówienia”.

Z końcem III kwartału 2022 r. tj. w dniu 29 września Herkules Infrastruktura sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej "Spółka zależna") przekazał informację dotyczącą złożenia przez Herkules Infrastruktura sp. z o.o. w dniu 29 września 2022 roku wniosku o otwarcie postępowania sanacyjnego w stosunku do Herkules Infrastruktura sp. z o.o. oraz, równoległe ze złożeniem tego wniosku, wniosku o ogłoszenie upadłości w stosunku do Herkules Infrastruktura sp. z o.o.

Następnie, w dniu 1 lutego 2023 roku Herkules Infrastruktura sp. z o.o. w restrukturyzacji („HRI”) poinformował o złożeniu przez zarządcę masy sanacyjnej HRI, na podstawie art. 298 ustawy prawo restrukturyzacyjne, wniosku o wyrażenie zgody przez sędziego-komisarza na odstąpienie przez HRI od Kontraktu.

Pomimo złożonych wniosków, o których zawiadomił Konsorcjant HRI, spółka FONON realizuje terminowo swój zakres prac – zgodnie z harmonogramem określonym w Aneksie nr 2 do Umowy z PKP PLK S.A.

Zgodnie z dokumentacją projektową, w tym dokumentacją Rady Budowy, postęp prac FONON sp. z o.o. do końca stycznia 2023 roku wynosił:

<i>jednostka</i>	Narastające zaawansowanie realizacji zakresu prac po stronie Fonon od dnia podpisania kontraktu do dnia 2023- 01-31	Narastające zaawansowanie realizacji zakresu prac po stronie Fonon od dnia podpisania kontraktu do dnia 2023-01-31 [%]
<i>FONON – zaawansowanie rzeczowe: rurociąg kablowy</i>	<i>km</i> 3 382,00	88,46%
<i>FONON – zaawansowanie rzeczowe: kabel optotelekomunikacyjny</i>	<i>km</i> 5 014,00	77,48%

Na dzień publikacji niniejszego raportu prowadzone są jednocześnie negocjacje **z Zamawiającym dotyczące zawarcia Aneksu nr 3 do Kontraktu, obejmującego w szczególności zmianę terminów realizacji prac oraz zmianę wysokości wynagrodzenia przysługującego Konsorcjum**. Stan zaawansowania negocjacji nie pozwala na dzień dzisiejszy określić terminu ich zakończenia. Dodatkowo, Konsorcjum złożyło wniosek do Zamawiającego o wyrażenie zgody na przeprowadzenie mediacji przed Sądem Polubownym przy Prokuraturii Generalnej Skarbu Państwa, w zakresie roszczeń złożonych przez Wykonawcy przy wykonywaniu Kontraktu GSM-R.

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

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

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

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

Na dzień 31 grudnia 2022 roku Spółki Grupy Kapitałowej WASKO były stronami umów o kredyt w rachunku bieżącym i kredytowym zawartych z bankami, których celem jest przede wszystkim finansowanie realizowanych kontraktów. Łączna wysokość linii kredytowych na dzień 31 grudnia 2022 roku wyniosła 34 mln zł, przy czym wykorzystanie linii na dzień 31 grudnia 2022 roku wyniosło 1,1 mln zł.

ZESTAWIENIE POSIADANYCH PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ WASKO LIMITÓW KREDYTOWYCH

Kredyty otrzymane (mln. zł)	Dostępne limity na 31.12.2022	Wykorzystanie na 31.12.2022	Dostępne limity na 31.12.2021	Wykorzystanie na 31.12.2021
Kredyt w rachunku bieżącym	34,0	1,1	34,0	0,0
Razem	34,0	1,1	34,0	0,0

ZESTAWIENIE UDZIELONYCH GWARANCJI I PORĘCZEŃ PRZEZ GRUPĘ WASKO WG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2022 R.

Suma gwarancji bankowych udzielonych przez Grupę Kapitałową WASKO na dzień 31 grudnia 2022 r. wyniosła 85,8 mln zł. Suma gwarancji ubezpieczeniowych jakie udzieliła Spółka na dzień 31 grudnia 2022 r. wyniosła 36,3 mln zł. Do istotnych pozycji w ramach gwarancji udzielonych przez Grupę zalicza się: - gwarancję należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad i usterek do łącznej maksymalnej wysokości 61,7 mln PLN) udzielona przez SPC-1 (obecnie FONON SP. z o.o.) na podstawie umowy zawartej z Bankiem Gospodarstwa Krajowego (BGK) umowę o udzielenie gwarancji (Umowa), na zabezpieczenie. Gwarancja dotyczy realizacji prac w ramach umowy na zaprojektowanie i wykonanie robót w ramach Projektu „Budowa infrastruktury systemu ERTMS/GSM-R na liniach kolejowych PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. w ramach NPW ERTMS Część 1 zamówienia” -
Terminy ważności gwarancji:

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

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

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

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

Gwarancje udzielone (wg przedmiotu zabezpieczenia w mln zł)	31.12.2022	Struktura	31.12.2021	Struktura
Gwarancje należytego wykonania umów oraz zabezpieczające okres rękojmi i gwarancji	114,8	94,0%	117,7	83,1%
Gwarancje przetargowe	4,5	3,7%	1,5	1,0%
Gwarancje płatności	2,8	2,3%	22,5	15,9%
Razem	122,1	100,0%	141,6	100,0%

Na dzień 31.12.2022 r. Grupa nie posiadała zobowiązań warunkowych z tytułu poręczeń.

ZESTAWIENIE UDZIELONYCH NA RZECZ GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO GWARANCJI I PORĘCZEŃ WG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2022 R.

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

Gwarancje udzielone na rzecz GK WASKO S.A.	31.12.2022	Struktura	31.12.2021	Struktura
(wg przedmiotu zabezpieczenia w mln zł)				
Gwarancje należytego wykonania umów oraz zabezpieczające okres rękojmi i gwarancji jakości	10,6	94,71%	11,1	100,00%
Gwarancje płatności	0,6	5,29%	0,0	0,00%
Razem	11,2	100,00%	11,1	100,00%

Na dzień 31.12.2022 r. nie wystąpiły należności warunkowe z tytułu poręczeń.

POŻYCZKI UDZIELONE PRZEZ I NA RZECZ GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO

Pożyczki udzielone przez Grupę WASKO	31.12.2022	31.12.2021
(mln zł)		
Pożyczki długoterminowe	0,0	0,0
w tym dla podmiotów powiązanych	0,0	0,0
Pożyczki krótkoterminowe	3,4	1,6
w tym dla podmiotów powiązanych	1,4	1,6
Razem	3,4	1,6

Pożyczki udzielone dla Grupy WASKO	31.12.2022	31.12.2021
(mln. zł)		
Pożyczki długoterminowe	0,0	0,5
w tym od podmiotów powiązanych	0,0	0,5
Pożyczki krótkoterminowe	2,5	8,6
w tym od podmiotów powiązanych	1,1	8,1
Razem	2,5	9,1

11. INFORMACJA O REZERWACH I ODPISACH

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

W czwartym kwartale 2022 roku Grupa zmniejszyła wartość odpisu aktualizującego dotyczącego zapasów o 264 tys. zł. Oznacza to, że w pozostałych przychodach operacyjnych została ujęta wartość 236 tys. zł.

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

W czwartym kwartale 2022 roku ujęto odpis z tytułu utraty wartości aktywów finansowych o wartości 845 tys. zł. W czwartym kwartale 2022 roku wartość odpisów z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów wyniosła 1,3 mln zł, natomiast łączna wartość odwrócenia takich odpisów wyniosła 0,3 mln zł. Oznacza to, iż w efekcie wyceny wyżej opisanych aktywów kwota 1 mln zł została ujęta w sprawozdaniu z całkowitych dochodów jako zmniejszenie wyniku finansowego.

11.3 INFORMACJE O UTWORZENIU, ZWIĘKSZENIU, WYKORZYSTANIU I ROZWIĄZANIU REZERW

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

Rezerwy (mln. zł)	Rezerwy na naprawy gwarancyjne	Rezerwa na odprawy emerytalne	Inne rezerwy	Ogółem
Stan na dzień 1 października 2022 roku	2,7	1,1	13,5	17,3
Utworzenie rezerw	1,3	-	0,8	2,1
Wykorzystanie	-	-	1,4	1,4
Rozwiązanie	-	0,1	2,2	2,3
Stan na dzień 31 grudnia 2022 roku	4,0	1,0	10,7	15,7

11.4 INFORMACJE O REZERWACH I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Tabela poniżej pokazuje saldo rezerwy aktywa na odroczony podatek dochodowy ujęte w bilansie WASKO S.A. na dzień 31.12.2022 r.

(mln zł)	31.12.2022	31.12.2021
Rezerwa na podatek odroczony	-	-
Aktywo na podatek odroczony	6,2	2,6

12. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH NABYCIA I SPRZEDAŻY AKTYWÓW TRWAŁYCH

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

13. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI DZIAŁALNOŚCI GRUPY

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

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

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

Czynniki zewnętrzne:

- sytuacja makroekonomiczna w Polsce i na świecie, w szczególności wzrost PKB w Polsce oraz poziom inflacji,

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

Czynniki wewnętrzne:

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

15. POZOSTAŁE INFORMACJE

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

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

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

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

15.3 INFORMACJA O TRANSAKCJACH ZWIĄZANYCH Z KONTRAKTAMI WALUTOWYM I INSTRUMENTAMI POCHODNYMI

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

15.4 WSKAZANIE KOREKT BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

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

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

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

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

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

15.7 INFORMACJA O REALIZACJI PROGNOZ WYNIKÓW

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

15.8 INFORMACJA O WYPŁACONEJ LUB ZADEKLAROWANEJ DYWIDENDZIE

W IV kwartale 2022 roku Spółka nie deklarowała ani nie wypłacała dywidendy.

15.9 OPIS TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

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

15.10 ZMIANY W PODSTAWOWYCH ZASADACH ZARZĄDZANIA PRZEDSIĘBIORSTWAMI GRUPY

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

15.11 INFORMACJA O POSTĘPOWANIACH PRZECIWKO SPÓŁKACH GK WASKO

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

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

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

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

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

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

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

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

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

16.1 BILANS

AKTYWA	31.12.2022	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2021
Aktywa trwałe	184 957	181 885	177 088	176 079
Rzeczowe aktywa trwałe	51 659	51 603	53 052	48 576
Wartość firmy	3 900	3 900	3 900	4 660
Wartości niematerialne	11 129	12 688	17 053	17 626
Nieruchomości inwestycyjne	18 880	5 874	6 054	6 070
Udziały i akcje w jednostkach zależnych	86 509	97 875	86 509	86 509
Długoterminowe aktywa finansowe	190	194	194	1 247
Należności długoterminowe	7 604	4 106	7 121	7 001
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 086	5 645	3 205	4 390
Aktywa obrotowe	192 732	180 165	201 871	193 757
Zapasy	22 164	25 139	12 230	19 617
Należności handlowe oraz pozostałe należności	115 181	97 830	135 237	127 270
Aktywa z tytułu umów z klientami	25 876	38 869	31 119	32 960
Należności z tytułu podatku dochodowego	-	-	532	96
Pozostałe aktywa finansowe	13 338	15 152	13 631	9 387
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	16 173	3 175	9 122	4 427
Aktywa obrotowe inne niż przeznaczone do sprzedaży	192 732	180 165	201 871	193 757
Aktywa razem	377 689	362 050	378 959	369 836
PASYWA				
Kapitał własny	215 092	216 582	207 074	201 168
Kapitał podstawowy	91 187	91 187	91 187	91 187
Pozostałe kapitały rezerwowe	6 129	6 129	6 129	6 129
Zyski zatrzymane	117 776	119 266	109 758	103 852
Zobowiązania razem	162 597	145 468	171 885	168 668
Zobowiązania Długoterminowe	15 456	20 532	24 644	9 821
Rezerwy	1 549	1 583	1 574	1 291
Pozostałe zobowiązania finansowe	611	4820	4504	411
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	13 296	14 129	18 566	8 119
Zobowiązania krótkoterminowe	147 141	124 936	147 241	158 847
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania	100 183	64 777	93 261	86 551
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	19 658	28 571	15 850	24 009
Kredyty i pożyczki	10 000	16 394	25 000	32 982
Pozostałe zobowiązania finansowe	5039	658	930	739
Zobowiązania z tytułu podatku bieżącego	3640	3 934	-	-
Rezerwy	8 621	10 602	12 200	14 566
Zobowiązania krótkoterminowe bez związanych z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	147 141	124 936	147 241	158 847
Pasywa razem	377 689	362 050	378 959	369 836

	31.12.2022	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2021
Wartość księgowa	215 092	216 586	207 074	201 168
Liczba akcji	91 187 500	91 187 500	91 187 500	91 187 500
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	2,36	2,38	2,27	2,21

16.2 SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	IV kwartał 2022	01.01.2022 31.12.2022	IV kwartał 2021	01.01.2021 31.12.2021
Przychody ze sprzedaży ogółem	126 573	392 985	123 737	334 425
Sprzedaż produktów	94 702	308 425	87 957	233 657
Sprzedaży towarów i materiałów	31 871	84 560	35 780	100 768
Koszty własny sprzedaży	108 150	333 766	106 760	290 373
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	84 312	267 438	81 165	208 031
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	23 838	66 328	25 595	82 342
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	18 423	59 219	16 977	44 052
Pozostałe przychody operacyjne	487	642	21	1 849
Koszty sprzedaży	4 207	15 931	3 197	13 418
Koszty ogólnego zarządu	3 663	15 088	3 807	13 755
Pozostałe koszty operacyjne	1 149	5 295	2 415	4 624
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	9 891	23 547	7 579	14 104
Przychody finansowe	506	9 100	441	10 162
Koszty finansowe	11 663	12 528	235	721
Zysk (strata) brutto	-1 266	20 119	7 785	23 545
Podatek dochodowy	223	2 982	1 879	4 869
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-1 489	17 137	5 906	18 676
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	-1 489	17 137	5 906	18 676
- podstawowy z zysku za okres sprawozdawczy	-0,01	0,19	0,06	0,07
- rozwodniony z zysku za okres sprawozdawczy	-0,01	0,19	0,06	0,07

16.3 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za okres od dnia 01.01.2022 r. do dnia 31.12.2022r.

Pozycje kapitału własnego:	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem:
Na dzień 01.01.2022	91 187	6 129	109 758	207 074
Zysk netto za okres	-	-	17 137	17 137
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-
Razem całkowite dochody za okres	-	-	17 137	17 137
Wypłata dywidendy	-	-	-9 119	-9 119
Zmiany w kapitale własnym	-	-	8 018	8 018
Na dzień 31.12.2022	91 187	6 129	117 776	215 092

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

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

16.4 RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	IV kwartał 2022	01.01.2022 31.12.2022	IV kwartał 2021	01.01.2021 31.12.2021
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk/strata brutto	-1 266	20 119	7 785	23 545
Korekty razem	29 394	28 973	10 349	-24 527
Amortyzacja	1 321	5 410	1 329	5 161
Odsetki i dywidendy, netto	-18	-6 801	-133	-8 802
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	12 044	14 281	119	134
Zmiana stanu należności	-7 859	24 814	-6 246	-36 345
Zmiana stanu zapasów	2 975	-9 934	7 387	3 774
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem kredytów i pożyczek	22 196	2 000	8 754	6 701
Zmiana stanu rezerw	-2 015	-3 605	-2 082	2 552
Pozostałe	750	2 808	1 221	2 298
Środki pieniężne z działalności operacyjnej	28 128	49 092	18 134	-982
Podatek dochodowy zapłacony	41	-691	-1 130	-5 908
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	28 169	48 401	17 004	-6 890
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Sprzedaż aktywów trwałych i wartości niematerialnych	90	297	32	158
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-926	-2 584	-1 367	-4 289
Sprzedaż nieruchomości inwestycyjnych	-	13	-	-
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	-9 756	-9 756	-	-
Nabycie inwestycji w jednostkach zależnych	-	-11 366	-	-4 500
Dywidendy otrzymane	-	7 176	-	8 596
Odsetki otrzymane	524	815	146	492
Splata udzielonych pożyczek	5 094	17 028	2	3 166
Udzielenie pożyczek	-3 500	-16 828	-3 170	-10 770
Pozostałe	4	4	-	-18
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-8 470	-15 201	-4 357	-7 165
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-211	-1 117	-180	-775
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów/pożyczek	-5 827	5 826	2 755	33 755
Splata kredytów i pożyczek	-	-20 826	-10 000	-23 755
Dywidendy wypłacone	-	-9 119	-	-5 471
Odsetki zapłacone	-851	-1 101	-774	-840
Dotacje otrzymane	188	188	247	1 227
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-6 701	-26 149	-7 952	4 141
Zwiększenie/Zmniejszenie stanu środków pieniężnych	12 998	7 051	4 695	-9 914
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	12 998	7 051	4 695	-9 914
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
Środki pieniężne na początek okresu	3 175	9 122	4 427	19 036
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	16 173	16 173	9 122	9 122
- o ograniczonej możliwości dysponowania	4 832	4 832	3 086	3 086