



COIG SPÓŁKA AKCYJNA
SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI
W 2023 ROKU

KATOWICE, DNIA 10 KWIETNIA 2024 R.

SPIS TREŚCI

1	Wprowadzenie do sprawozdania	3
1.1	Informacje ogólne	3
1.2	Okres objęty sprawozdaniem	3
1.3	Czas trwania Spółki	3
2	Osoby zarządzające i nadzorujące COIG S.A. w 2023 roku	3
2.1	Zarząd	3
2.2	Rada Nadzorcza	3
2.3	Zmiany w składzie organów zarządzających i nadzorujących w roku 2023 oraz po dniu bilansowym	4
3	Akcjonariusze COIG S.A.	4
4	Kluczowe informacje o produktach i usługach COIG S.A.	5
5	Segmenty działalności	7
6	Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa - komentarz Zarządu COIG S.A. do wyników finansowych w 2023 roku	7
6.1	Podstawowe informacje finansowe	8
6.2	Przewidywana sytuacja finansowa	10
7	Informacja o postępowaniach przeciwko COIG	11
8	Opis istotnych zdarzeń i dokonań, które miały miejsce w 2023 roku oraz po jego zakończeniu do dnia sporządzenia sprawozdania	11
9	Informacja o zaciągniętych kredytach, udzielonych pożyczkach, gwarancjach i poręczeniach oraz o innych aktywach i zobowią-zaniach warunkowych	12
10	Przewidywane kierunki rozwoju Spółki, ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju	12
10.1	Sektor przemysłu	12
10.2	Sektor usług Data Center	13
10.3	Sektor administracji publicznej	13
11	Nabycie akcji własnych	13
12	Oddziały	13
13	Instrumenty finansowe – ryzyka oraz cele i metody zarządzania ryzykiem	14
13.1	Ryzyko zmiany cen	14
13.2	Ryzyko zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej	14
13.3	Ryzyko kredytowe	14
13.4	Polityka zabezpieczeń	14
13.5	Inne ryzyka	14
14	Dodatkowe informacje do sprawozdania	15
14.1	Zatrudnienie	15
14.2	Spółki, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów	15
14.3	Jednostka dominująca, konsolidacja	15
15	Oświadczenia Zarządu COIG S.A.	17

1 WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA

1.1 INFORMACJE OGÓLNE

COIG Spółka Akcyjna (dalej „COIG S.A.” lub „COIG” lub „Spółka”) rozpoczęła działalność jako spółka prawa handlowego pod firmą Centralny Ośrodek Informatyki Górnictwa Spółka Akcyjna, w dniu 1 czerwca 1994 roku.

Siedziba Spółki mieści się w Katowicach przy ul. Mikołowskiej 100, 40-065 Katowice.

Spółka została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000092497.

Spółce nadano numer identyfikacji podatkowej NIP 634-013-42-05 oraz numer REGON 272171512.

Podstawowa działalność Spółki wg Polskiej Klasyfikacji Działalności obejmuje: przetwarzanie danych, zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobną działalność.

1.2 OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM

Sprawozdanie Zarządu obejmuje okres od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku, wraz z danymi porównawczymi za okres od dnia 1 stycznia 2022 do dnia 31 grudnia 2022 roku.

1.3 CZAS TRWANIA SPÓŁKI

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

2 OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE COIG S.A. W 2023 ROKU

2.1 ZARZĄD

Według stanu na dzień 31 grudnia 2023 r. Zarząd COIG S.A. stanowili:

Paweł Kuch	- Prezes Zarządu,
Włodzimierz Sosnowski	- Wiceprezes Zarządu,
Łukasz Hoppe	- Członek Zarządu,
Roman Nowak	- Członek Zarządu,
Łukasz Warzecha	- Członek Zarządu.

2.2 RADA NADZORCZA

Radę Nadzorczą, według stanu na dzień 31 grudnia 2023 r. stanowili:

Andrzej Rymuza	- Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Zbigniew Koszowski	- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
Zygmunt Łukaszczyk	- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
Paweł Gdula	- Członek Rady Nadzorczej,
Tomasz Macalik	- Członek Rady Nadzorczej.

2.3 ZMIANY W SKŁADZIE ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH W ROKU 2023 ORAZ PO DNIU BILANSOWYM

Do dnia 19 stycznia 2023 r., w skład Zarządu COIG S. A. wchodził:

Paweł Kuch	- Prezes Zarządu,
Włodzimierz Sosnowski	- Wiceprezes Zarządu,
Łukasz Hoppe	- Członek Zarządu,
Roman Nowak	- Członek Zarządu,
Łukasz Warzecha	- Członek Zarządu.

Uchwałą nr 1, z dnia 2 stycznia 2023 r., Rada Nadzorcza COIG S. A. powołała na stanowisko Wiceprezesa Zarządu Pana Arkadiusza Gwóźdź i ustaliła sześćosobowy Zarząd, w składzie:

Paweł Kuch	- Prezes Zarządu,
Arkadiusz Gwóźdź	- Wiceprezes Zarządu,
Włodzimierz Sosnowski	- Wiceprezes Zarządu,
Łukasz Hoppe	- Członek Zarządu,
Roman Nowak	- Członek Zarządu,
Łukasz Warzecha	- Członek Zarządu.

W dniu 2 października 2023 r., ze skutkiem prawnym na dzień 2 października 2023 r., rezygnację z pełnienia funkcji w Zarządzie Spółki złożył Wiceprezes Arkadiusz Gwóźdź.

Uchwałą nr 1, z dnia 27 lutego 2024 r., Rada Nadzorcza COIG S. A. powołała na stanowisko Wiceprezesa Zarządu Pana Łukasza Mietła i ustaliła sześćosobowy Zarząd, który od dnia 1 marca 2024 r., funkcjonuje w składzie:

Paweł Kuch	- Prezes Zarządu,
Łukasz Mietła	- Wiceprezes Zarządu,
Włodzimierz Sosnowski	- Wiceprezes Zarządu,
Łukasz Hoppe	- Członek Zarządu,
Roman Nowak	- Członek Zarządu,
Łukasz Warzecha	- Członek Zarządu.

3 AKCJONARIUSZE COIG S.A.

Na kapitał zakładowy COIG S.A. w wysokości 5 400 000,00 zł składa się 540 000 akcji zwykłych imiennych o wartości nominalnej 10,00 zł każda.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku akcjonariat COIG S.A. przedstawiał się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji [PLN]	% udział w kapitale zakładowym
WASKO SA	507 512	5 075 120	93,98%
Pozostali akcjonariusze - osoby fizyczne o jednostkowym udziale poniżej 5%	32 488	324 880	6,02%
RAZEM	540 000	5 400 000	100,00%

4 KLUCZOWE INFORMACJE O PRODUKTACH I USŁUGACH COIG S.A.

PRODUKTY



SZYK2

Zintegrowany system wspomagania zarządzaniem w przedsiębiorstwie klasy ERP pozwalający 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. Gwarantowana jest zgodność z obowiązującymi przepisami oraz stabilność i bezpieczeństwo. System obsługuje struktury holdingowe i wielooddziałowe - funkcjonuje w firmach jednooddziałowych jak i w strukturach terytorialnie rozproszonych, z dużą ilością jednocześnie pracujących użytkowników.



KSAT 2000

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 dostosowywany 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.



OBIEG DOKUMENTÓW

Sprawną obsługą bieżących dokumentów w przedsiębiorstwie staje się koniecznością dla firm chcących efektywnie zarządzać swoimi zasobami i odnieść sukces na rynku. Systemy obiegu dokumentów oferowane przez COIG w sprawny sposób realizują obsługę elektronicznego obiegu dokumentów oraz spraw. W instytucjach i firmach stawiających sobie wysokie wymagania w zakresie efektywnego zarządzania elektronicznym obiegiem dokumentów i spraw są one nieodzownym narzędziem systematyzującym pracę i ułatwiającym komunikację wewnętrzną.



PLATFORMA E-ZAKUPY

Platforma e-Zakupy to nowoczesna platforma informatyczna, która obsługuje i wspomaga procesy biznesowe zachodzące w obszarze zakupów. Ze względu na duże możliwości skalowania aplikacji, może być ona wykorzystywana przez firmy o prostej jak i rozbudowanej strukturze organizacyjnej. Z produktu mogą także korzystać jednostki administracji publicznej i samorządowej.

Produkt służący do zarządzania rozproszoną siecią obiektów handlowych. Rozwiązanie stanowi źródło wszystkich informacji o posiadanych obiektach. W systemie bardzo istotne są elementy związane z zarządzaniem umowami i ich rozliczaniem. Rejestry i ewidencje zawierają dane dotyczące m.in. lokalizacji, stanu prawnego, warunków umów z dostawcami, struktury kosztów itd. Aplikacja pozwala na kontrolowanie składników kosztowych w zarządzanej sieci obiektów. TOP SHOP jest rozwiązaniem dla dużych organizacji handlowych i usługowych lokalizujących obiekty własne w zasobach wynajmowanych od różnych właścicieli oraz profesjonalnych grup tworzących infrastrukturę handlową (np. sieci serwisowe, sieci biur handlowych, sieci logistyczne itp.).



Microsoft Dynamics

Microsoft Dynamics AX to zintegrowany system informatyczny ERP posiadający kompleksowe funkcje ułatwiające automatyzację i usprawnienie procesów finansowych, relacji z klientami, usług biznesowych, zarządzania zasobami ludzkimi oraz procesów związanych z łańcuchem dostaw. COIG S.A. zajmuje się wdrażaniem i serwisowaniem tego produktu oraz tworzeniem na jego bazie rozwiązań dedykowanych specyficznym obszarom działalności. Uznanyimi rozwiązaniami w tym zakresie są: TOP FLOOR – zarządzanie nieruchomościami, TOP TEL – zarządzanie działalnością operatorów telefonii, TOP TOOLS – gospodarka narzędziami i oprzyrządowaniem, INVERT – obsługa zagadnień związanych z środkami trwałymi ze szczególnym uwzględnieniem gospodarki remontowej.

USŁUGI



DATA
CENTER

Data Center, usługi hostingowe i kolokacji serwerów – usługi obejmujące wynajem określonych zasobów hostingowych zarządzanych programowo, wynajem serwerów wraz ze wsparciem serwisowym oraz wynajem infrastruktury. W ostatnich latach COIG S.A. stworzyło profesjonalne Data Center, które stało się podstawą do świadczenia usług outsourcingowych dla największych polskich firm. Potężną moc obliczeniową Data Center zapewniają najnowocześniejsze, wieloprocessorowe serwery pracujące w trybie wysokiej niezawodności, wykorzystywane jako podstawa środowisk wirtualizacyjnych oraz macierze dyskowe zapewniające wydajną i niezawodną przestrzeń na dane Klientów. W ramach usług dodatkowych realizowane są też **usługi sieciowe** (sieci VPN, zarządzanie bezpieczeństwem sieci, projektowanie i wykonywanie struktur sieci, audyt teleinformatyczny i optymalizacja), **usługi projektowo-konfiguracyjne baz danych oraz testy penetracyjne aplikacji webowych**.

SOC (Security Operations Center) Usługa SOC pozwala na wykrycie i zabezpieczenie kluczowych obszarów w strukturze organizacji. Poprzez synergiczne wykorzystanie różnych rozwiązań oraz aktywną wymianę informacji między nimi, SOC umożliwia wykrycie wielu problemów związanych z bezpieczeństwem, które wcześniej pozostawały niezauważone.

Security Operations Center to zespół wykwalifikowanych specjalistów, którego misją jest monitorowanie i poprawa bezpieczeństwa organizacji przy wykorzystaniu mechanizmów wykrywania, analizowania i reagowania na incydenty związane z bezpieczeństwem.



Począwszy od kwietnia 2008 roku, COIG S.A. nieprzerwanie zapewnia profesjonalne, bezpośrednie wsparcie dla wszystkich Klientów za pośrednictwem Centralnego Punktu Obsługi Klienta – Service Desk COIG S.A., który świadczy usługi typu **Service Desk** w oparciu o światowej klasy oprogramowanie IBM Maximo. Aktualnie Service Desk COIG S.A. świadczy profesjonalne wsparcie dla ponad 20.000 użytkowników systemów informatycznych autorstwa COIG S.A. w obszarach

sektora przemysłowego, sektora administracji publicznej, ochrony zdrowia a także klientów wewnętrznych.



**BUSINESS
INTELLIGENCE**

Usługa wdrożenia i wsparcia systemów **Business Intelligence** w oparciu o światowe technologie BI (SAP/Business Objects, Sybase czy Oracle Business Intelligence) charakteryzująca się skutecznością i elastycznością, umożliwiającą zaprojektowanie platformy BI pod kątem potrzeb konkretnego klienta wraz z możliwością kompletnego outsourcingu platformy BI z poziomu Data Center COIG.

5 SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI

COIG S.A. świadczy swoje usługi oraz dostarcza produkty w szczególności dla dużych i średnich przedsiębiorstw przemysłowych oraz jednostek administracji publicznej.

W ramach segmentu przemysłowego COIG jest dostawcą kompletnych systemów informatycznych oraz usług IT dla przedsiębiorstw wydobywczych polskiego górnictwa węgla kamiennego.

Przychody w segmentach działalności przedstawiają się następująco:

Segmenty	01.01.2023 31.12.2023		01.01.2022 31.12.2022		Zmiana %
	Wartość [zł]	Struktura [%]	Wartość [zł]	Struktura [%]	
Przemysł	50 219 009	42,8%	47 639 033	52,4%	+5,4%
Administracja samorządowa	25 996 832	22,2%	21 621 622	23,8%	+20,2%
Pozostałe rynki	40 990 423	35,0%	21 680 834	23,8%	+89,1%
Razem	117 206 264	100,0%	90 941 489	100,0%	+28,9%

W 2023 r. przychody ze sprzedaży wyniosły 117,2 mln zł i wzrosły o 28,9% w porównaniu z analogicznym okresem 2022 r. Struktura przychodów wg segmentów w 2023 r. przedstawia największe przychody z sektora przemysłu 42,8%, odpowiada to wartości 50,2 mln zł. Wartość przychodów w tym segmencie wzrosła o 5,4% w porównaniu z ubiegłym rokiem. Przychody w segmencie administracji publicznej stanowiły 22,2% całkowitych przychodów Spółki i wyniosły 26,0 mln zł, ich poziom wzrósł o 20,2% w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego. Przychody z pozostałych rynków w badanym okresie wynoszą 41,0 mln zł i wzrosły o 89,1% w porównaniu do roku 2022.

6 AKTUALNA I PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA - KOMENTARZ ZARZĄDU COIG S.A. DO WYNIKÓW FINANSOWYCH W 2023 ROKU

6.1 PODSTAWOWE INFORMACJE FINANSOWE

Podstawowe wielkości wynikające z rachunku zysków i strat przedstawiono w tabeli.

Wyszczególnienie	2023	2022	Zmiana %
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	117 206 264	90 941 805	+28,9%
EBITDA*	11 946 290	9 769 157	+22,3%
Zysk na sprzedaży	3 973 270	888 876	+347,0%
Zysk brutto	7 925 189	4 756 160	+66,6%
Zysk netto	6 470 157	3 167 740	+104,3%

* zysk brutto+koszty finansowe+amortyzacja

Rok 2023 był dla COIG S.A. kolejnym rokiem, w którym odnotowano dodatnie wyniki finansowe na wszystkich poziomach agregacji. Zysk na sprzedaży wyniósł 3,97 mln zł i wzrósł trzykrotnie w porównaniu do roku 2022, z kolei dodatnie wyniki z działalności operacyjnej i finansowej w roku sprawozdawczym 2023 wpłynęły na ostateczny wynik netto na poziomie 6,5 mln zł.

Poniżej przedstawiono wybrane pozycje bilansu

Wyszczególnienie	2023	2022	Zmiana %
Aktywa	134 022 207	125 278 765	+7,0%
Aktywa trwałe	31 992 605	26 855 364	+19,1%
Aktywa obrotowe	102 029 602	98 423 401	+3,7%
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	46 092 642	52 091 696	-11,5%
Kapitał własny	105 172 386	101 834 230	+3,3%
Zobowiązania i rezerwy razem	28 849 821	23 444 535	+23,1%
Zobowiązania krótkoterminowe	19 522 899	14 569 755	+34,0%

Aktywa ogółem Spółki na koniec 2023 roku osiągnęły wartość 134,0 mln zł i wzrosły o 7,0% w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego. Wartość aktywów trwałych osiągnęła poziom 32,0 mln zł i wzrosła o 19,1% w wyniku zwiększenia parku maszynowego, wzrostu nakładów na prace rozwojowe oraz udzielenia pożyczki długoterminowej. Wartość aktywów obrotowych osiągnęła poziom 102,0 mln zł i w pełni pokrywa zobowiązania krótkoterminowe.

Na dzień 31.12.2023 r. kapitał własny wyniósł 105,2 mln zł i wzrósł o 3,3 mln zł (3,3%), przede wszystkim o wartość wzrostu zysku netto z 2023 r. w porównaniu do roku 2022.

Stan zobowiązań i rezerw na koniec 2023 r. ukształtował się na poziomie 28,8 mln zł wykazując wzrost o 23,1%. W głównej mierze wynika to z zawiązania wyższej rezerwy z tytułu prac gwarancyjnych oraz rezerwy na stratę dla zagrożonych projektów. Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 19,5 mln zł i są wyższe o 34,0%.

Kondycja finansowa Spółki jest bardzo dobra, co potwierdzają prezentowane poniżej wskaźniki, a dodatni kapitał obrotowy wskazuje na stabilną sytuację finansową Spółki.

Wskaźniki te w 2023 roku kształtowały się następująco:

Rentowność	2023	2022	Zmiana
Rentowność sprzedaży	3,39%	0,98%	+2,41 p.p.
Rentowność operacyjna	3,65%	1,70%	+1,95 p.p.
Rentowność netto	5,52%	3,48%	+2,04 p.p.
Rentowność aktywów	4,99%	2,45%	+2,54 p.p.
Rentowność kapitałów własnych	6,25%	3,04%	+3,21 p.p.

Płynność	2023	2022	Zmiana
bieżącej	5,23	6,76	-1,53
szybki	5,10	6,65	-1,55
natychmiastowej	2,36	3,58	-1,21

Zadłużenie			
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	14,58%	11,65%	+2,92 p.p.
Wskaźnik pokrycia zadłużenia kapitałem własnym	5,38	6,97	-1,59

Definicje wskaźników finansowych:

- rentowność sprzedaży (stosunek zysku ze sprzedaży do przychodów ze sprzedaży)
- rentowność operacyjna (stosunek zysku operacyjnego do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność netto (stosunek zysku netto do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność aktywów ROA (stosunek zysku netto do aktywów obliczanych jako średnia z początku okresu i końca każdego okresu roku obrotowego),
- rentowność kapitałów własnych ROE (stosunek rocznego zysku netto do kapitałów własnych obliczanych jako średnia z początku okresu i końca każdego okresu roku obrotowego),
- wskaźnik płynności bieżącej (aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe)
- wskaźnik płynności szybki (aktywa obrotowe - zapasy) / zobowiązania krótkoterminowe
- wskaźnik płynności natychmiastowej (środki pieniężne i inne aktywa pieniężne/ zobowiązania krótkoterminowe)
- wskaźnik ogólnego zadłużenia (stosunek sumy zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych do pasywów ogółem),
- wskaźnik pokrycia zadłużenia kapitałem własnym (kapitał własny/zobowiązania ogółem).

W 2023 r. wyższe wyniki Spółki wpłynęły na wzrost wskaźników rentowności. Rentowność sprzedaży wyniosła 3,39%, wykazując na tym poziomie marżę zysku na sprzedaży. Wskaźnik rentowności netto wzrósł o 2,04 p.p. w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego i uzyskał poziom 5,52%. Wskaźnik rentowności aktywów wyniósł 4,99% obrazując dodatnią efektywność wykorzystania majątku Spółki, z kolei zyskowość zainwestowanych w firmie kapitałów własnych prezentuje wskaźnik rentowności kapitałów na poziomie 6,25%.

Spółka w 2023 r. utrzymała zdolność bieżącego regulowania zobowiązań krótkoterminowych. Wskaźnik płynności bieżącej wyniósł 5,23; wskaźnik płynności szybkiej: 5,10, a wskaźnik płynności natychmiastowej: 2,36. Wskaźniki te w ubiegłym okresie sprawozdawczym kształtowały się odpowiednio: 6,76; 6,65 i 3,58.

Wskaźniki określające stopień zadłużenia w 2023 r. kształtują się na bardzo dobrym poziomie świadczącym o bezpiecznym poziomie zadłużenia Spółki.

Główne pozycje rachunku przepływów pieniężnych przedstawiają się następująco:

Wybrane pozycje Rachunku Przepływów Pieniężnych	01.01.2023 31.12.2023	01.01.2022 31.12.2022
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-12 497 002	15 484 056
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	9 674 250	3 023 770
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-3 176 302	-7 846 784
Zwiększenie/Zmniejszenie stanu środków pieniężnych	-5 999 054	10 661 043
Środki pieniężne na koniec okresu	46 092 642	52 091 696

Na dzień 31.12.2023 roku wartość środków pieniężnych wyniosła 46,1 mln zł, z czego 4,4 mln zł to środki o ograniczonej możliwości dysponowania.

Wartość przepływów pieniężnych netto w 2023 roku była ujemna i wyniosła – 6,0 mln zł.

Ujemne przepływy z działalności operacyjnej osiągnęły wartość -12,5 mln zł. Składają się na nią: zysk netto skorygowany o amortyzację, zmianę stanu rezerw, należności, zobowiązań, zapasów, rozliczeń międzyokresowych, zysk(stratę) z działalności inwestycyjnej oraz odsetki i udziały w zyskach (dywidendy). Na poziom tych przepływów wpłynęła przede wszystkim wysokość zmiany stanu należności.

W roku 2023 przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej były dodatnie i wyniosły 9,7 mln zł. Na wartość tą składa się dodatni wynik bilansu między udzielonymi pożyczkami i ich spłatą w 2023 r. oraz wydatki na nabycie aktywów trwałych.

Przepływy z działalności finansowej wyniosły -3,2 mln zł, na poziom ten wpłynęła wypłata dywidendy oraz spłata zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego.

6.2 PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA

Sytuacja finansowa COIG zapewnia terminowe regulowanie zobowiązań, jak również generowanie nadwyżek z działalności operacyjnej, pozwalających na dokonywanie inwestycji w rozwój Spółki. Portfel, zawarty na dzień sporządzenia Sprawozdania, umów potwierdza dobrą sytuację finansową Spółki, jak również pozwala na stwierdzenie, iż rok 2024 będzie kolejnym okresem, w którym Spółka ma podstawy, by wypracować dodatnie przepływy pieniężne.

Istotne ryzyka mogące mieć wpływ na kondycję finansową Spółki w perspektywie kolejnych 12 miesięcy zostały opisane w punkcie 13 niniejszego sprawozdania.

W punkcie 10 - „Przewidywane kierunki rozwoju Spółki” - przedstawione zostały szczegóły dotyczące rozwoju Spółki.

7 INFORMACJA O POSTĘPOWANIACH PRZECIWKO COIG

W dniu 25 września 2020 r. COIG S.A. (Wykonawca) otrzymał odpowiedź 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.

Toczące się postępowanie sądowe jest we wczesnej fazie i na obecnym etapie nie pojawiły się żadne okoliczności mogące wskazywać ostateczne rozstrzygnięcia w tym sporze.

8 OPIS ISTOTNYCH ZDARZEŃ I DOKONAŃ, KTÓRE MIAŁY MIEJSCE W 2023 ROKU ORAZ PO JEGO ZAKOŃCZENIU DO DNIA SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA

Wdrożenie systemu kadrowo-płacowego w PKW S.A.

W roku 2023 Spółka wdrożyła w PKW S.A. system kadrowo-płacowy wraz z Elektronicznym Notesem Sztygara, rozbudowując jednocześnie swoje produkty o kolejne aplikacje (deputat węglowy, posiłki, BHP). Wdrożenie poprzedzone było analizą przedwdrożeniową opisującą procesy biznesowe Klienta. Tym samym COIG S.A. pozyskał kolejnego stabilnego Klienta w długoletniej perspektywie.

Umowa serwisowa z PKW S.A.

W grudniu 2023 r. COIG S.A. zawarł z PKW S.A. z siedzibą w Jaworznie umowę na wykonanie usługi „Serwis i rozwój Grupy Oprogramowania SZYK dla TAURON Wydobycie S.A.”. Przedmiotem umowy, zawartej na okres 24 miesięcy, jest świadczenie usług serwisu i rozwoju systemu SZYK w jednostkach organizacyjnych PKW S.A. Na rozwój systemu Klient przeznaczył dodatkowo fundusze.

Uruchomienie portalu zakupowego RFX+

W roku 2023 został uruchomiony internetowy portal zakupowy RFX+ zbudowany na bazie wiedzy i doświadczeń dotychczasowych produktów oferowanych dla klientów sektora górniczego. Portal w pełni samoobsługowy, dostępny w formie abonamentowej, zapewnia obsługę elektronicznych ofert oraz aukcji w trybie publicznym i niepublicznym. W minionym roku Spółka pozyskała pierwszych dwóch Klientów dla tej usługi.

Umowa asysty technicznej dla Miasta Łódź

W marcu 2023 roku COIG S.A. zawarł z Miastem Łódź Umowę na świadczenie usług asysty technicznej, gwarancji oraz opracowanie nowych wersji oprogramowania komputerowego. Przedmiotem Umowy, zawartej do 31 maja 2027 r. jest utrzymanie systemu informatycznego

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

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

Zobowiązanie warunkowe	31.12.2023
Ubezpieczeniowe gwarancje należytego wykonania umowy	2 112 317
Ubezpieczeniowe gwarancje wadialne	706 408
Razem	2 818 725

Zobowiązanie warunkowe	31.12.2023
Poręczenia gwarancji dla BGK	61 684 335
Poręczenia gwarancji dla HESTIA	12 875 193
Razem	74 559 528

Kredyty bankowe	31.12.2023
Linia kredytowa w rachunku bieżącym	2 000 000
Razem	2 000 000

10 PRZEWIDYWANE KIERUNKI ROZWOJU SPÓŁKI, WAŻNIEJSZE OSIĄGNIĘCIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU

10.1 SEKTOR PRZEMYSŁU

Działania Spółki na 2024 rok i najbliższe lata będą obejmowały:

- dalsze prace mające na celu wytworzenie kolejnych aplikacji systemu ERP dla przemysłu w nowej wersji technologicznej;
- rozbudowę narzędzi HR, w tym portalu pracownika wraz z aplikacją mobilną;
- dalszy rozwój funkcjonalności systemu kadrowo-płacowego w kierunku funkcjonalności niezbędnej dla obsługi sektora administracji samorządowej;
- budowę kompetencji w zakresie wdrażania rozwiązań automatyzacji produkcji, w szczególności użycie technologii Machine Vision z wykorzystaniem sztucznej inteligencji;
- wykorzystanie narzędzi wirtualnej rzeczywistości w usługach serwisowych maszyn i urządzeń.

10.2 **SEKTOR USŁUG DATA CENTER**

W zakresie usług Centrum Przetwarzania Danych będą prowadzone działania zmierzające do:

- dalszego wzrost udziału w rynku usług i dostaw rozwiązań informatycznych z zakresu cyberbezpieczeństwa,
- stałego wzrostu potencjału obecnego Data Center poprzez jego rozbudowę oraz oferowanie kompleksowych usług outsourcingowych, a w konsekwencji dalsze poszerzenie portfela odbiorców usług spoza rynku górnictwa,
- rozszerzenie portfolio usług Cloud Computing poprzez wdrożenie nowych usług oraz integrację z platformami obliczeniowymi Microsoft Azure oraz Oracle Cloud.

10.3 **SEKTOR ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ**

W zakresie sektora administracji publicznej COIG S.A. będzie kontynuował rozwój produktów obejmujący:

- rozwój systemu ERP dla administracji samorządowej „KSAT” poprzez wprowadzenie dedykowanych aplikacji na urządzenia mobilne usprawniające obsługę procesów realizowanych w systemie w zakresie egzekucji w administracji oraz procesów związanych z windykacją;
- rozwój systemu KSAT oparty na rozbudowie warstwy programowej gwarantującej integrację wewnętrznych procesów obsługiwanych w ramach systemu pozwalającą na sprawniejszą obsługę spraw w szczególności tych związanych ze świadczeniem usług drogą elektroniczną oraz zwiększenie poziomu dojrzałości świadczonych usług drogą elektroniczną (e-usług);
- rozwój systemu KSAT poprzez utworzenie nowoczesnego interfejsu graficznego systemu, dzięki któremu użytkownikom zostaną dostarczone mechanizmy usprawniające ergonomię pracy, co znacząco przyczyni się przyspieszenia obsługi spraw;
- rozwój platformy informacyjno-płatniczej (PLIP), pełniącej rolę pomostu komunikacyjnego między urzędem a klientem (mieszkańcem), pozwalającej na usprawnienie komunikacji urzędu z klientem poprzez udostępnianie kolejnych usług elektronicznych w zakresie świadczonych spraw przez urzędy;
- rozwój systemów wspierających zarządzanie obiegiem spraw i dokumentów, do których należy informatyczny system IntraDOK;
- wykorzystanie sztucznej inteligencji w zakresie automatyzacji procesu rejestracji i dekretacji dokumentów.

11 **NABYCIE AKCJI WŁASNYCH**

W roku 2023 Spółka nie nabywała akcji własnych.

12 **ODDZIAŁY**

COIG S.A. posiada oddział zlokalizowany w Warszawie, ul. Czackiego 7/9/11.

13 INSTRUMENTY FINANSOWE – RYZYKA ORAZ CELE I METODY ZARZĄDZANIA RYZYKIEM

W roku 2023 Spółka nie korzystała z opcji walutowych, kontraktów terminowych, swapów oraz innych instrumentów pochodnych. Z wolnych środków pieniężnych udzielano pożyczek oraz przeznaczano na lokaty bankowe z odpowiednim, zależnym od bieżącej struktury zobowiązań terminem zapadalności.

W 2023 roku uzyskano odsetki między innymi z następujących tytułów :

- udzielonych i spłaconych pożyczek - 1 908 450 zł
- odsetek od lokat bankowych - 1 439 241 zł
- odsetki od obligacji - 14 800 zł

13.1 RYZYKO ZMIANY CEN

Spółka nie jest istotnie narażona na ryzyko zmiany cen. Współpraca z kluczowymi kontrahentami oparta jest na cenach określonych w długoterminowych umowach. Po stronie wydatków struktura kosztów, w której koszty zewnętrzne nie stanowią kluczowej pozycji sprawia, iż jedynym istotnym czynnikiem warunkującym zmiany cen jest inflacja.

13.2 RYZYKO ZAKŁÓCEŃ PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH ORAZ UTRATY PŁYNNOŚCI FINANSOWEJ

Spółka prowadzi bieżącą analizę sytuacji finansowej w szczególności pod kątem ryzyka utraty płynności finansowej. W obecnej sytuacji Spółka na bieżąco reguluje swoje zobowiązania w terminie ich wymagalności, bez ponoszenia dodatkowych kosztów, a wypracowane dodatnie przepływy pieniężne minimalizują ryzyko utraty płynności.

13.3 RYZYKO KREDYTOWE

W roku 2023 COIG S.A. nie finansowała działalności kapitałem obcym pochodzącym z zaciągniętych kredytów i pożyczek. Ryzyko kredytowe w Spółce dotyczy głównie należności z tytułu dostaw i usług - wiąże się ono bezpośrednio z ryzykiem opisanym w punkcie 13.2.

13.4 POLITYKA ZABEZPIECZEŃ

W związku z nieprowadzeniem działalności w zakresie wykorzystywania instrumentów zabezpieczających COIG S.A. nie stosował rachunkowości zabezpieczeń, w tym metod zarządzania ryzykiem na transakcjach zabezpieczających instrumenty finansowe.

13.5 INNE RYZYKA

Istotnym zdarzeniem mogącym rzutować w kolejnych okresach na działalność Spółki jest rozpoczęta 24 lutego 2022 roku inwazja Rosji na Ukrainę. Spółka nie prowadzi działalności oraz nie posiada kluczowych odbiorców w Rosji, Ukrainie oraz na Białorusi. Długookresowy wpływ inwazji Rosji na Ukrainę na działalność Spółki nie jest obecnie możliwy do oszacowania.

14 DODATKOWE INFORMACJE DO SPRAWOZDANIA

14.1 ZATRUDNIENIE

Wg stanu na 31 grudnia 2023 roku COIG S.A. zatrudniał 512 pracowników, co oznacza wzrost o 2% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Zatrudnienie w osobach na dzień	31.12.2023	31.12.2022
Administracja	24	26
Dział sprzedaży	30	26
Piony produkcji	370	359
Piony usług	88	91
Razem	512	502

14.2 SPÓŁKI, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW

Wg stanu na 31 grudnia 2023 roku COIG S.A. posiada co najmniej 20% udziałów w Spółce:

Nazwa i forma prawna	Siedziba	Liczba posiadanych udziałów	% posiadanych udziałów	Udział w zarządzaniu	Zysk/strata za ostatni rok obrotowy
LogicSynergy Sp. z o. o.	Kraków	1000	100	100%	328,9 tys. zł

Podstawowe dane i wskaźniki ekonomiczno-finansowe jednostki powiązanej zostały zaprezentowane w punkcie 7.39 Sprawozdania Finansowego COIG S.A. za 2023 rok.

14.3 JEDNOSTKA DOMINUJĄCA, KONSOLIDACJA

Spółka jest podmiotem wchodzącym w skład Grupy Kapitałowej WASKO S.A. Siedziba jednostki dominującej - WASKO S.A., mieści się w Gliwicach przy ul. Berbeckiego 6, 44-100 Gliwice.

Dane COIG S.A. zostały ujęte w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej WASKO S.A. za rok 2023.

Na dzień 31 grudnia 2023 r. w skład Grupy Kapitałowej WASKO S.A., obok COIG S.A., wchodzi następujące podmioty:

L. p.	Firma	WASKO S. A.	
		Udział w kapitale zakładowym	Kontrola
1.	CENTRUM MEDYCZNE GABOS Sp. z o. o.	92,66%	bezpośrednia
2.	COIG S. A.	93,98%	bezpośrednia
3.	D2S Sp. z o. o.	100%	bezpośrednia
4.	FONON Sp. z o. o.	100%	bezpośrednia
5.	GABOS SOFTWARE Sp. z o. o.	100%	bezpośrednia
6.	LOGICSYNERGY Sp. z o. o.	0%	pośrednia (COIG S. A. 100 %)
7.	WASKO 4 BUSINESS Sp. z o. o.	100%	bezpośrednia
8.	FONON Deutschland GmbH	0%	Pośrednia (FONON Sp. z o.o. 100%)
9.	WASKO S. A.	----	----

15 OŚWIADCZENIA ZARZĄDU COIG S.A.

Zarząd COIG S.A. oświadcza, że według jego wiedzy sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2023 wraz z danymi porównywalnymi, sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że w sposób rzetelny i jasny przedstawia sytuację finansową COIG S.A., a sprawozdanie Zarządu przedstawia rzeczywisty obraz działalności Spółki w okresie objętym sprawozdaniem.

Ponadto Zarząd COIG S.A. oświadcza, iż podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku, to jest 4Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz, że podmiot ten wraz z biegłymi rewidentami dokonującymi badania sprawozdania finansowego, spełniają warunki do wydania bezstronnej i niezależnej opinii z badania sprawozdania finansowego COIG S.A. zgodnie z właściwymi przepisami prawa.

Katowice, dnia 10 kwietnia 2024 r.

PAWEŁ KUCH **PREZES ZARZĄDU**

ŁUKASZ MIETŁA **WICEPREZES ZARZĄDU**

WŁODZIMIERZ SOSNOWSKI **WICEPREZES ZARZĄDU**

ŁUKASZ HOPPE **CZŁONEK ZARZĄDU**

ROMAN NOWAK **CZŁONEK ZARZĄDU**

ŁUKASZ WARZECHA **CZŁONEK ZARZĄDU**