

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU WASKO S.A.
Z DZIAŁALNOŚCI

GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO S.A.

W ROKU OBROTOWYM 2023

WRAZ Z OŚWIADCZENIEM NA TEMAT INFORMACJI NIEFINANSOWYCH

SPIS TREŚCI

1. Podstawowe Informacje o Spółce Dominującej.....	4
2. Osoby Zarządzające i Nadzorujące Podmiot Dominujący w Roku 2023.....	5
2.1. Zarząd WASKO S.A.	5
2.2. Informacja o Zmianach w Zarządzie WASKO S.A.	6
2.3. Rada Nadzorcza.....	6
2.4. Informacje o zmianach w Radzie Nadzorczej	6
2.5. Wynagrodzenia wypłacone, należne lub potencjalnie należne osobom zarządzającym i nadzorującym	7
3. Akcjonariusze Spółki Dominującej WASKO S.A.	8
3.1. Wykaz znaczących akcjonariuszy WASKO S.A.	8
3.2. Informacje o akcjach WASKO S.A. będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących	8
3.3. Informacje o akcjonariuszach posiadających szczególne uprawnienia kontrolne w stosunku do WASKO S.A.	9
4. Organizacja Grupy Kapitałowej	9
5. Informacja o Nabyciu Udziałów	10
6. Informacja o Nabyciu Akcji własnych	11
7. Kluczowe Informacje o Produktach i Usługach Grupy Kapitałowej WASKO S.A.	11
8. Informacja o posiadanych przez jednostkę oddziałach.....	16
9. Informacja o ważniejszych osiągnięciach w dziedzinie badań i rozwoju	17
10. Segmenty Działalności, rynki zbytu.....	20
11. Informacja o źródłach zaopatrzenia w materiały, towary i usługi oraz o najważniejszych odbiorcach Grupy Kapitałowej WASKO S.A.	23
12. Komentarz Zarządu WASKO S.A. do Wyników Finansowych w Roku 2023.....	24
13. Opis Istotnych Zdarzeń, i Istotnych Dokonań, Które Miały Miejsce w Roku 2023 i po Jego Zakończeniu do Dnia Przekazania Raportu	26
14. Informacja na Temat Zdarzeń Nietypowych.....	42
15. Opis Istotnych Czynników Ryzyka i Zagrożeń	43
16. Informacja o Zaciągniętych Kredytach, Udzielonych Pożyczkach, Udzielonych Gwarancjach i Poręczeniach oraz o Innych Aktywach i Zobowiązaniach Warunkowych	45
17. Informacja o Rezerwach i Odpisach	48
17.1. Informacja o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu	48
17.2. Informacja o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.....	48
17.3. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw	48
17.4. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego	49
18. Informacje o Istotnych Transakcjach Nabycia i Sprzedaży Aktywów Trwałych.....	49
19. Opis Transakcji z Podmiotami Powiązanymi	49
20. Informacja o Wypłaconej lub Zadeklarowanej Dywidendzie	49

21. Objaśnienia Dotyczące Sezonowości Działalności GK WASKO S.A.	50
22. Informacja o ryzykach związanych z posiadanymi instrumentami finansowymi	50
23. Opis Czynników, Które Będą Miały Wpływ na Osiągnięte Wyniki w Perspektywie co Najmniej Kolejnego Roku	50
24. Perspektywy i Zamierzenia, Strategia Rozwoju	51
25. Pozostałe Informacje	52
25.1 Informacje o umowach mogących w przyszłości zmienić proporcje akcji i udziałów WASKO S.A. posiadanych przez dotychczasowych akcjonariuszy i udziałowców	52
25.2 Informacje o ograniczeniach dotyczących przenoszenia praw własności do akcji Spółki lub wykonywania prawa głosu z tych akcji	52
25.3 Informacja o transakcjach związanych z kontraktami walutowymi	52
25.4 Informacja o emisji, wykupie i spłacie dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych	52
25.5 Informacja o Realizacji Prognozy Przychodów ze Sprzedaży	52
25.6 Zmiany w Podstawowych Zasadach Zarządzania Przedsiębiorstwami Grupy	52
25.7 Informacje o Postępowaniach Przeciwno Spółkom Grupy Kapitałowej WASKO S.A.	53
26. Dodatkowe Informacje do Sprawozdania	54
27. Informacja Zarządu o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej	55
28. OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO	56
28.1. Zasady Ładu Korporacyjnego, Któremu Podlega WASKO S.A.	56
28.2. Opis Cech Stosowanych w WASKO S.A. Systemów Kontroli Wewnętrznej i Zarządzania w Odniesieniu do Procesów Sporządzania Sprawozdań Finansowych Grupy Kapitałowej	61
28.3. Wskazanie Akcjonariuszy Posiadających bezpośrednio lub pośrednio Znaczne Pakiety Akcji	61
28.4. Wskazanie Posiadaczy Wszelkich Papierów Wartościowych, Które Dają Specjalne Uprawnienia Kontrolne	61
28.5. Wskazanie Wszelkich Ograniczeń Odnosnie do Wykonania Prawa Głosu	62
28.6. Wskazanie Wszelkich ograniczeń Dotyczących Przenoszenia Prawa Własności Akcji WASKO S.A.	62
28.7. Opis Zasad Dotyczących Powoływania i Odwoływania Osób Zarządzających oraz Ich Uprawnień	62
28.8. Opis Zasad Zmiany Statutu Spółki WASKO S.A.	63
28.9. Sposób Działania Walnego Zgromadzenia	63
28.10..Skład Osobowy i Zasady Działania Organów Zarządzających i Nadzorujących Spółki oraz Ich Komitetów	64
29. OŚWIADCZENIE NA TEMAT INFORMACJI NIEFINANSOWYCH	69
30. Pozostałe Oświadczenia Zarządu WASKO S.A.	70

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE DOMINUJĄCEJ

Firma Spółki: WASKO S.A.

Siedziba: 44-100 Gliwice, ul. Berbeckiego 6



Siedziba WASKO S.A. Warszawa, ul. Czackiego

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

KRS0000026949. Obecnie właściwym sądem rejestrowym jest Sąd Rejonowy w Gliwicach Wydział X Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

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. Dostarcza rozwiązania dla przedsiębiorstw i instytucji publicznych. Świadczy kompleksowe usługi w zakresie projektowania, wdrażania utrzymania dedykowanych rozwiązań informatycznych.

Jako autoryzowany partner największych światowych producentów sprzętu komputerowego i telekomunikacyjnego oraz oprogramowania, WASKO S.A. dostarcza swoim klientom rozwiązania wykorzystujące stabilne i nowoczesne technologie informatyczne. Jest jednocześnie jednym z wiodących krajowych dostawców usług serwisowych. Działalność Spółki obejmuje również projektowanie systemów automatyki przemysłowej oraz montaż aparatury kontrolno – pomiarowej i teletransmisyjnej. WASKO S.A. realizuje usługi w zakresie budowy zintegrowanych systemów zarządzania transportem miejskim oraz budowy sieci szerokopasmowych.

WASKO S.A. zatrudnia blisko 400 pracowników, a w całej Grupie Kapitałowej WASKO zatrudnionych jest blisko 1300 osób, z czego większość to osoby z wyższym wykształceniem, posiadające certyfikaty dokumentujące wysokie kwalifikacje zawodowe.

Siedziba Zarządu WASKO S.A. mieści się w Gliwicach. Spółka posiada 14 oddziałów zlokalizowanych głównie w miastach wojewódzkich. Największe z nich znajdują się w Gliwicach, Warszawie, Krakowie i Wrocławiu.

WASKO S.A. posiada m.in. certyfikat ISO 9001, ISO 14001, ISO 27001.

Kompetencje Spółki umożliwiają realizację ogólnopolskich systemów mających na celu poprawę bezpieczeństwa i obronności kraju.



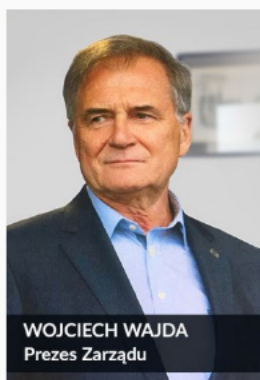
Oddział WASKO S.A. Warszawa, ul. Czackiego

2. OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE PODMIOT DOMINUJĄCY W ROKU 2023

2.1. ZARZĄD WASKO S.A.

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

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



2.2. INFORMACJA O ZMIANACH W ZARZĄDZIE WASKO S.A.

W okresie od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia publikacji niniejszego sprawozdania w składzie Zarządu WASKO S.A. zaszły następujące zmiany:

W dniu 14 kwietnia 2023 roku Pan Władysław Mizia złożył rezygnację z funkcji Członka Zarządu Spółki.

W dniu 28 maja 2023 Pan Andrzej Rymuza złożył rezygnację z funkcji Wiceprezesa Zarządu.

Od dnia 01 marca 2024 Pan Michał Mental pełni funkcję Wiceprezesa Zarządu.

Od dnia 01 marca 2024 Pan Włodzimierz Sosnowski pełni funkcję Wiceprezesa Zarządu.

Od dnia 01 marca 2024 Pani Katarzyna Maksymowicz pełni funkcję Członka Zarządu.

2.3. RADA NADZORCZA

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

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

2.4. INFORMACJE O ZMIANACH W RADZIE NADZORCZEJ

W okresie od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia publikacji niniejszego sprawozdania w składzie Rady Nadzorczej WASKO S.A. zaszły następujące zmiany:

Od dnia 29 maja 2023 roku Pan Andrzej Rymuza pełni funkcję Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej.

2.5. WYNAGRODZENIA WYPŁACONE, NALEŻNE LUB POTENCJALNIE NALEŻNE OSOBOM ZARZĄDZAJĄCYM I NADZORUJĄCYM

Wynagrodzenie Zarządu WASKO S.A. (należne i wypłacone) w 2023 roku w PLN:

Lp.	Członek Zarządu	Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji Członka Zarządu w 2023 roku	Wynagrodzenie z tytułu Umowy o pracę w 2023 roku	Premia za rok 2022 wypłacona w roku 2023	Okres
1.	Wojciech Wajda	204 000,00	0,00	0,00	01.01.2023 – 31.12.2023
2.	Paweł Kuch	180 000,00	12 000,00	0,00	01.01.2023 – 31.12.2023
3.	Andrzej Rymuza	73 548,36	0,00	0,00	01.01.2023 – 28.05.2023
4.	Tomasz Macalik	144 000,00	192 000,00	200 000,00	01.01.2023 – 31.12.2023
5.	Michał Mental	144 000,00	192 000,00	200 000,00	01.01.2023 – 31.12.2023
6.	Łukasz Mietła	144 000,00	0,00	144 000,00	01.01.2023 – 31.12.2023
7.	Władysław Mizia	41 600,00	0,00	0,00	01.01.2023 – 14.04.2023
8.	Włodzimierz Sosnowski	144 000,00	192 000,00	200 000,00	01.01.2023 – 31.12.2023
Razem		1 075 148,36	588 000,00	744 000,00	

Łączna wartość wynagrodzenia Rady Nadzorczej WASKO S.A. (należnego i wypłaconego) w 2023 roku w PLN:

Lp.	Członek Rady Nadzorczej	Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej WASKO S.A. w 2023 roku	Okres
1.	Zygmunt Łukaszczyk	120 000,00	01.01.2023 – 31.12.2023
2.	Andrzej Rymuza	35 483,87	29.05.2023 – 31.12.2023
3.	Krzysztof Gawlik	48 000,00	01.01.2023 – 31.12.2023
4.	Michał Matusak	48 000,00	01.01.2023 – 31.12.2023
5.	Marek Rokicki	48 000,00	01.01.2023 – 31.12.2023
6.	Bartosz Synowiec	48 000,00	01.01.2023 – 31.12.2023
7.	Jacek Węglarczyk	48 000,00	01.01.2023 – 31.12.2023
RAZEM		395 483,87	

W WASKO S.A. nie wystąpiła w 2023 roku kategoria wynagrodzeń potencjalnie należnych.

W roku 2023 jak również w roku 2022 nie zostały zawarte umowy między Spółkami z Grupy, a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia spółki przez przejęcie

W Grupie WASKO nie są należne ani nie są wypłacane wynagrodzenia, nagrody lub korzyści, wynikające z programów motywacyjnych lub premiowych opartych na kapitale emitenta, w szczególności opartych na obligacjach z prawem pierwszeństwa, zamiennych, warrantach subskrypcyjnych, w pieniądzu, naturze lub jakiegokolwiek innej formie, wypłaconych, należnych lub potencjalnie należnych, odrębnie dla każdej z osób zarządzających, nadzorujących albo członków organów administrujących w Spółkach Grupy lub też we władzach jednostek podporządkowanych, bez względu na to, czy odpowiednio były one zaliczane w koszty, czy wynikały z podziału zysku,

W Grupie WASKO nie występują jakiegokolwiek zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących, jak również nie występują zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami.

3. AKCJONARIUSZE SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ WASKO S.A.

3.1. WYKAZ ZNACZĄCYCH AKCJONARIUSZY WASKO S.A.

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

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

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

Stan posiadania akcji WASKO S.A. przez osoby zarządzające i nadzorujące WASKO S.A. 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

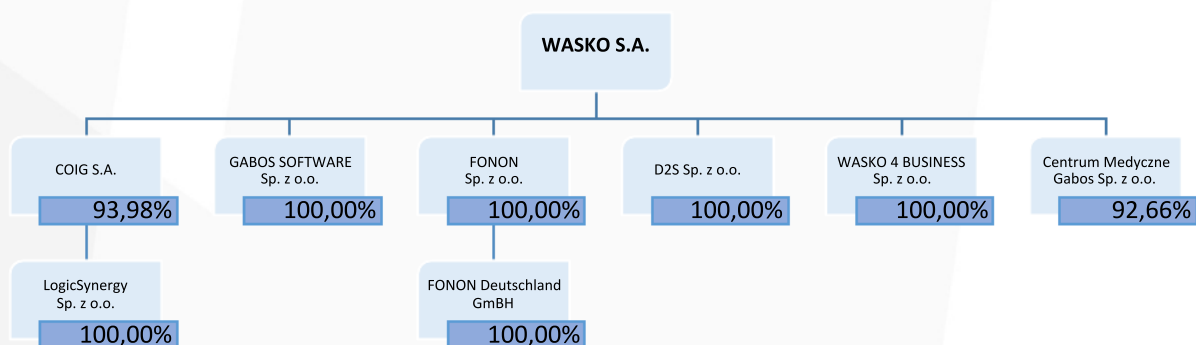
Pan Wojciech Wajda, Prezes Zarządu WASKO S.A. i jednocześnie główny akcjonariusz WASKO S.A. posiada 12 091 akcji spółki zależnej COIG S.A. co stanowi 2,24% udziału w kapitale zakładowym oraz 600 udziałów spółki Centrum Medyczne GABOS Sp. z o.o., co stanowi 7,342% udziału w kapitale zakładowym. Pozostałe osoby Zarządzające WASKO S.A. nie posiadają osobiście ani przez strony trzecie udziałów w podmiotach z Grupy Kapitałowej WASKO.

3.3. INFORMACJE O AKCJONARIUSZACH POSIADAJĄCYCH SZCZEGÓLNE UPRAWNIENIA KONTROLNE W STOSUNKU DO WASKO S.A.

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

4. ORGANIZACJA GRUPY KAPITAŁOWEJ

STRUKTURA GRUPY KAPITAŁOWEJ NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA



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 obejmujące konsultacje medyczne, diagnostykę oraz wykonywanie zabiegów przy wykorzystaniu sprzętu oraz narzędzi informatycznych najnowszej generacji.

ZMIANY W SKŁADZIE GRUPY KAPITAŁOWEJ

W dniu 28 września 2023 został podniesiony kapitał spółki zależnej Gabos Software o 8,5 mln zł poprzez podniesienie wartości nominalnej udziałów oraz kapitał spółki zależnej Centrum Medyczne Gabos o 3 mln zł, również poprzez podniesienie wartości nominalnej udziałów, w tym 2,8 mln dotyczyło podniesienia dokonanego przez Spółkę, a 0,2 mln przez udziałowca niekontrolującego.

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

Szulc-Efekt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Na dzień 31 grudnia 2023 r. WASKO S.A. nie wywierała znaczącego wpływu na Spółkę Szulc-Efekt Sp. z o.o., w związku z powyższym udziały te zostały zaprezentowane jako aktywa dostępne do sprzedaży i w taki sposób są traktowane przez Zarząd WASKO S.A.

5. INFORMACJA O NABYCIU UDZIAŁÓW

Informacja o nabyciu udziałów przedstawione zostały w punkcie 4. „Zmiany w składzie Grupy Kapitałowej”.

6. INFORMACJA O NABYCIU AKCJI WŁASNYCH

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

7. KLUCZOWE INFORMACJE O PRODUKTACH I USŁUGACH GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO S.A.

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

SYZAR

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

NEDAPS

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



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



Wide Medical Solution

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

Podstawowe zalety:

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



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



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



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



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



Sprawną obsługę 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 umożliwiający użytkownikowi szybkie i łatwe zdefiniowanie i uruchomienie serwisu internetowego.

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



eMedia 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 eMEDIA 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 (BI)
- System Kontroli Realizacji Procesów (WORKFLOW)
- System Raportowanie i analizy on-line- SmartReporting
- Pakiet systemów technicznych do zarządzania majątkiem sieciowym:
- SmartGis
- Transport
- Laboratorium

Dzięki integracji modułowej budowie i wykorzystaniu logicznych powiązań między elementami oraz poprzez dostęp do aktualnych i kompleksowych informacji, E-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.

callMax

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.

open
eye

Platforma informatyczna, obejmująca całą rodzinę produktów m.in. OE SCADA, OE NET, OE BMS, GAZTEL, HYDROTEL, COPYMANAGER i DIENNIK 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.

8. INFORMACJA O POSIADANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ DOMINUJĄCĄ ODDZIAŁACH

W roku 2023 Jednostka dominująca posiadała następujące oddziały:

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

9. INFORMACJA O WAŻNIEJSZYCH OSIĄGNIĘCIACH W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU

SEKTOR PRZEMYSŁU

Działania Grupy w kolejnych lata będą obejmowały:

- rozbudowę aplikacji mobilnych, będących uzupełnieniem podstawowych aplikacji Systemu Klasy ERP do zastosowań górniczych;
- kontynuację integracji systemu ERP z rozwiązaniami z obszaru automatyki oraz elektronicznej identyfikacji umożliwiającymi udostępnianie funkcjonalności ERP na specjalistycznych urządzeniach, w tym również dostępnych w podziemnych wyrobiskach górniczych;
- dalszy rozwój funkcjonalności systemu kadrowo-płacowego;
- integracja wybranych aplikacji z obszaru kadrowo-płacowego z systemem KSAT pod kątem jednostek administracji publicznej;
- rozwój usług oraz własnej aplikacji Business Intelligence na potrzeby rynku wodociągów i administracji publicznej.
- 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

kontynuację prac związanych z rozwojem systemu NEDAPS. W ramach prac związanych z rozwojem produktu NEDAPS.TELKO został opracowany innowacyjny interfejs użytkownika systemu, który obecnie oferowany jest klientom sektora telekomunikacyjnego. Rozpoczęto także prace związane z budową modułu monitorowania sieci operatorów. Dodatkowo, w ramach rozwoju grupy produktów NEDAPS, powstał nowy moduł zarządzania bezpieczeństwem środowisk serwerowo sieciowych – NEDAPS.SEC. Moduł aktualnie integrowany jest z kolejnymi skanerami wykrywania podatności w sieciach oraz rozwijany o kolejne funkcjonalności. Rozpoczęto proces oferowania rozwiązania podmiotom sektora medycznego, przemysłu oraz telekomunikacyjnego.

- W 2023 roku Spółka WASKO rozpoczęła prace nad kolejnym modułem zarządzania tożsamością oraz uprawnieniami użytkowników NEDAPS.IDM. Prace będą realizowane do połowy 2024 roku.
- Spółka WASKO kontynuowała prace nad rozwojem produktu OpenEye, m.in. w zakresie monitorowania sterowników przemysłowych, w kontekście zapewnienia bezpieczeństwa i prawidłowego funkcjonowania instalacji automatyki przemysłowej. Dodatkowo rozpoczęto projekt budowy kolejnego modułu z rodziny OpenEye – systemu ServiceDesk. W systemie zostaną zaimplementowane nowoczesne metody uczenia maszynowego wspomagające procesy opisywania oraz dekretacji zgłoszeń.
- W kolejnych okresach WASKO będzie kontynuowało prace nad rozwojem systemu SYZAR, w zakresie obsługi nowoczesnych protokołów komunikacyjnych dla urządzeń mających bezpośredni wpływ na zapewnienie płynności i bezpieczeństwa ruchu drogowego. Planowane jest przygotowanie oprogramowania w wersji Light, dedykowanego do mniejszych instalacji drogowych.

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.
- realizacji projektu Kompleksowe Centrum Cyberbezpieczeństwa W ramach projektu zrealizujemy inwestycje w dziedzinie cyfryzacji, koncentrując się na dostarczaniu zaawansowanych usług cyfrowych z zakresu bezpieczeństwa IT. Oferta skierowana będzie do firm operujących na polskim rynku, innych niż kopalnie, spółki wydobywcze oraz jednostki administracji publicznej. Podniesimy standard usług cyberbezpieczeństwa i usług chmurowych COIG S.A., dostosowując się do wymogów Krajowego Systemu Cyberbezpieczeństwa (KSC). Głównym celem inwestycji jest rozszerzenie zakresu działalności Data Center poprzez wprowadzenie nowych, zaawansowanych usług informatycznych z obszaru cyberbezpieczeństwa. Te usługi są skierowane do operatorów usług kluczowych, dostawców usług cyfrowych i podmiotów publicznych. Realizacja projektu ma umożliwić świadczenie usług jedynie przez dostawców spełniających wysokie wymagania dotyczące infrastruktury, uprawnień, certyfikatów oraz posiadających specjalistyczną kadrę. Usługi będą wdrażane przy wykorzystaniu istniejącego potencjału technicznego i merytorycznego personelu COIG, obsługującego dotychczas obszar Data Center dla sektora górnictwa. Jednocześnie planuje się zatrudnienie nowych specjalistów, rekrutując ich m.in. spośród osób poszukujących pracy, w tym zwolnionych z przedsiębiorstw okołogórnictwa. Projekt doskonale wpisuje się w systematyczną strategię budowania cyberbezpieczeństwa w krajach UE, w tym Polski, inicjowaną od roku 2016 w związku z dyrektywą NIS. Z uwagi na projektową dyrektywę NIS2 (16.12.2020), której implementacja do prawa krajowego jest konieczna w ciągu najbliższych lat, realizacja opisanego przedsięwzięcia staje się niezbędną. Projekt umożliwi COIG S.A. dostosowanie obecnego Data Center do przyszłych wymagań prawnych, zarówno z zakresu dyrektywy NIS 2, jak i KSC. Projekt stanowi kluczowy krok w dynamicznie rozwijającym się w COIG S.A. obszarze Cyberbezpieczeństwa i usług chmurowych. Zintegrowane podejście, uwzględniające zarówno wykorzystanie istniejących zasobów, jak i pozyskanie nowej kadry, pozwoli na świadczenie usług na najwyższym poziomie, spełniając najnowsze standardy bezpieczeństwa IT

SEKTOR ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

W zakresie sektora administracji publicznej Grupa będzie kontynuowała 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.
- rozwój AIDA – niezależnego komponentu współpracującego z systemami zarządzania dokumentacją oraz informacją, pozwalającego znacząco skrócić czas rejestracji dokumentów poprzez wykorzystanie zaawansowanych algorytmów sztucznej inteligencji przetwarzania obrazów oraz języka naturalnego. Komponent ten dokonuje automatyczną klasyfikację treści według zadanych kategorii oraz pozyskuje metadane identyfikujących nadawcę, sprawę, datę wpływu i inne. Umożliwia on również użycie generatywnej sztucznej inteligencji do nadania dokumentowi tytułu oraz przygotowania kilkuzdaniowego streszczenia. Usługa dostępna jest w centrum obliczeniowym COIG lub jako niezależna instalacja w środowisku użytkownika rozwiązania

SEKTOR MEDYCZNY

- W Roku 2023 Spółka WASKO we współpracy ze spółką Gabos Software Sp. z o.o. realizowała system: „SKRYBA - Inteligentny Asystent Lekarza”. Celem proj. jest opracowanie innowacyjnego, niedostępnego na rynku systemu wspomagającego tworzenie dokumentacji medycznej na podstawie danych wyekstrahowanych z rozmowy w trakcie prowadzenia w rutynowy sposób procesu leczenia. Projekt bazuje na algorytmach sztucznej inteligencji, narzędziach Text Mining oraz analizie dźwięku z wypowiedzi. Osiągnięcie celu wpłynie na zwiększenie dostępu do usług medycznych, skrócenie czasu oczekiwania na wizytę, redukcję czasu poświęcanego przez medyków na wypełnianie dokumentacji medycznej co pozytywnie wpłynie na wzrost komfortu pracy lekarzy i odczucia pacjenta w zakresie świadczonej na jego rzecz obsługi poprzez zwiększenie czasu lekarza na kontakt z pacjentem, a także zapewni możliwość gromadzenia kompletnych danych medycznych co pozwoli na prowadzenie organizatorom profesjonalnej usługi medycznej analiz w celach statystycznych jak i optymalizacji kosztów leczenia.
- Wasko zamierza w pierwszej kolejności komercjalizować projekt w dziedzinach radiologii oraz kardiologii..

10. SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI, RYNKI ZBYTU

W roku 2023 Grupa Kapitałowa WASKO S.A. prowadziła monitoring segmentów rynkowych według oferowanych grup produktowych, przy czym ponad 98% przychodów ze sprzedaży jest realizowane na rynku krajowym.

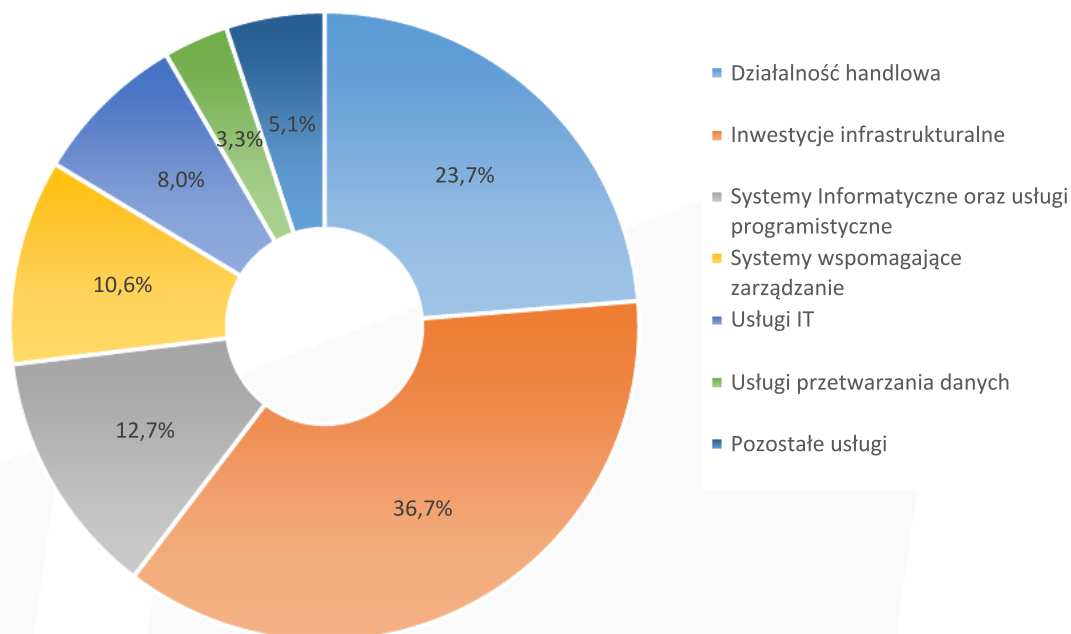
Spółka identyfikuje następujące segmenty działalności:

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

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

Wyszczególnienie	01.01.2023 31.12.2023		01.01.2022 31.12.2022	
	Wartość	Udział	Wartość	Udział
Działalność handlowa	126,7	23,7%	89,6	15,8%
Inwestycje infrastrukturalne	195,8	36,7%	286,5	50,7%
Systemy Informatyczne oraz usługi programistyczne	67,8	12,7%	80,7	14,3%
Systemy wspomagające zarządzanie	56,4	10,6%	48,2	8,5%
Usługi IT	42,5	8,0%	25,1	4,4%
Usługi przetwarzania danych	17,9	3,3%	15,2	2,7%
Pozostałe usługi	27,1	5,1%	20,4	3,6%
Razem	534,1	100,0%	565,7	100,0%

STRUKTURA PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY WG SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI W ROKU 2023



W roku 2023 Grupa Kapitałowa WASKO osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 534,1 mln zł, co oznacza spadek o 5,6% w doniesieniu do roku 2022. Wzrost przychodów widoczny jest przed wszystkim w segmencie działalności handlowej. Opis poszczególnych segmentów działalności został zamieszczony 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 wyniosły 195,8 mln zł, tj. 36,7% sprzedaży ogółem. Kwota przychodów w tym segmencie jest niższa niż w 2022 roku o 90,8 mln zł.

SYSTEMY INFORMATYCZNE ORAZ USŁUGI PROGRAMISTYCZNE

Jednym z obszarów działalności Grupy Kapitałowej 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.

GK WASKO posiada kadrę złożoną z doświadczonych analityków, projektantów, wdrożeniowców oraz ekspertów specjalizujących 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 omawianym segmencie działalności, w 2023 roku zanotowano przychody o wartości 67,8 mln zł, co stanowi 12,7% sprzedaży. Dla porównania, w roku poprzednim sprzedaż w segmencie systemów informatycznych wyniosła 80,7 mln zł.

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 2023 roku przychody w tym segmencie działalności wyniosły 56,4 mln zł, o 8,2 mln zł więcej niż w okresie porównywanym.

USŁUGI IT

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

Rozproszona struktura firmy obejmująca 14 oddziałów równomiernie rozłożonych geograficznie, znajdujących się we wszystkich dużych miastach w kraju, daje możliwość wykonania projektów rozbudowanych, obejmujących swoim zasięgiem cały kraj.

W ramach omawianego segmentu działalności przychody wyniosły 42,5 mln zł. Dla porównania w poprzednim roku sprzedaż w tym segmencie wyniosła 25,1 mln zł. Wpływ na poziom sprzedaży w tym obszarze mają usługi związane z utrzymaniem platformy biurowej i systemów wydruku w instytucjach finansowych oraz utrzymanie infrastruktury serwerowej i sieciowej.

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 17,9 mln zł co stanowi 3,3% wartości sprzedaży w 2023 roku.

POZOSTAŁE USŁUGI

Wszelkie usługi świadczone przez 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 27,1 mln zł, co stanowi 5,1% sprzedaży ogółem. W tej grupie sprzedaży zanotowano wzrost o 6,8 mln zł w odniesieniu do roku 2022.

DZIAŁALNOŚĆ HANDLOWA

W ramach tego segmentu wyodrębniono sprzedaż towarów handlowych. WASKO współpracuje ze światowymi producentami sprzętu IT, m.in. Hitachi Vantara, Lenovo, Fortinet, Juniper Networks, Fujitsu, NetApp, Cisco, Commvault, Hewlett Packard Enterprise, Dell EMC itp., itp. sprzedając ich sprzęt do obiorców z różnych sektorów na terenie kraju.

Przychody pochodzące z działalności handlowej w 2023 roku osiągnęły poziom 126,7 mln zł, co stanowi 23,7% przychodów ze sprzedaży ogółem. Sprzedaż w omawianym obszarze była w ubiegłym roku wyższa niż rok wcześniej o 41,4%.

11. INFORMACJA O ŹRÓDŁACH ZAOPATRZENIA W MATERIAŁY, TOWARY I USŁUGI ORAZ O NAJWAŻNIEJSZYCH ODBIORCACH GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO S.A.

Grupa Kapitałowa WASKO S.A. współpracuje zarówno z dostawcami z rynku krajowego jak i zagranicznego. Spółki Grupy są podmiotami realizującymi złożone i istotne wartościowo projekty, korzystają więc w wielu przypadkach z podwykonawców, którzy swoim doświadczeniem i kompetencjami wspierają wykonanie prac. W okresie objętym niniejszym Sprawozdaniem, największymi dostawcami GK WASKO były firmy: S4E S.A. TRAX elektronik A. Moryc, M. Tomecki, L. Turczyński Sp. J., VOLTAR SYSTEM Sp. z o.o. oraz TD Synnex Poland Sp. z o.o.

W 2023 r. wartość dostaw od dziesięciu największych dostawców stanowi w strukturze zakupów wyniosła 54,3% zakupów ogółem, przy czym udział żadnego dostawcy nie przekroczył 10% wartości zakupów

GK WASKO w roku 2023. Wobec powyższego, zdaniem Zarządu WASKO S.A. nie istnieje ryzyko uzależnienia Spółek Grupy od któregośkolwiek z dostawców. Udział poszczególnych dostawców w wartości zakupów ogółem przedstawia tabela.

Jedynym odbiorcą Grupy Kapitałowej WASKO S.A. który w 2023 roku osiągnął udział w obrotach Grupy wyższy niż 10% jest PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. W ramach kontraktu na budowę infrastruktury systemu ERTMS/GSM-R Grupa WASKO realizuje dla PKP PLK S.A. budowę linii światłowodowych. Udział przychodów zafakturowanych przez FONON do PKP PLK w przychodach ogółem Grupy w roku 2023 wyniósł 18,4%.

Nazwa dostawcy	Struktura
"S4E" S.A.	8,9%
VOLTAR SYSTEM Spółka z o.o.	8,2%
TD SYNnex POLAND Spółka z o.o.	7,7%
TRAX elektronik A. Moryc, M. Tomecki, L. Turczyński sp. j.	6,1%
CSI EUROPE Spółka z o.o.	4,4%
NTT SYSTEM S.A.	3,3%
Clico Spółka z o.o.	2,3%
ALSO POLSKA Sp. z o.o.	1,9%
Ingram Micro Sp. z o.o.	1,5%
ELEKTRO-INVEST HURT Sp. z o.o.	1,5%
Pozostali	54,3%

12. KOMENTARZ ZARZĄDU WASKO S.A. DO WYNIKÓW FINANSOWYCH W ROKU 2023

WYBRANE POZYCJE RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT W MLN. ZŁ

Przychody wypracowane przez Grupę Kapitałową WASKO S.A. w 2023 roku wyniosły 534,1 mln zł, o 31,6 mln mniej niż w okresie porównywanym, co stanowi spadek o 6,6%.

Wyniki Grupy Kapitałowej WASKO S.A. osiągnięte w roku 2023 odzwierciedlają utrzymanie rentowności na sprzedaży na poziomie zbliżonym do ubiegłorocznego. Na zmiany zysku na poszczególnych poziomach agregacji wpływ miał w głównej mierze spadek przychodów z projektów infrastrukturalnych, które

Wybrane pozycje skonsolidowanego rachunku zysków i strat	01.01.2023 31.12.2023	01.01.2022 31.12.2022
Przychody ze sprzedaży	534,1	565,7
Koszty własne sprzedaży	459,7	488,6
Zysk brutto na sprzedaży	74,4	77,0
Zysk/strata na sprzedaży	15,1	23,0
Zysk na działalności operacyjnej	4,9	11,8
Zysk brutto	4,8	12,3
Podatek dochodowy	5,5	5,9
Zysk netto	-0,7	6,4

Grupa z powodzeniem realizuje w ostatnich latach. W 2023 r. Grupa wypracowała dodatni zysk brutto ze sprzedaży na poziomie 74,4 mln zł, przy zysku ze sprzedaży 15,1 mln zł.

Istotny wpływ na wynik na działalności operacyjnej miały wyniki w sektorze medycznym, gdzie w roku 2023 strata na działalności operacyjnej wyniosła 17,5 mln złotych. Zarząd Gabos Software, Spółki której dotyczy w głównej mierze strata w sektorze medycznym podjęta działania naprawcze, których efektem będzie poprawa rentowności projektów, w postaci dostosowania i uelastycznienia kosztu zatrudnienia, odpowiednio do poziomu realizowanych kontraktów oraz modyfikacji założeń zawieranych umów, pozwalającej na podążanie ceny za czynnikami inflacyjnymi projektu.

Ponadto w pozostałych kosztach operacyjnych ujęto odpisy aktualizacyjne wartość prac rozwojowych w toku o wartości kwocie 3,8 mln złotych oraz odpisy aktualizacyjne dotyczące wartości firmy o wartości 4,3 mln złotych. Grupa zamknęła rok 2023 stratą netto w kwocie 0,7 mln złotych, co stanowi wynik niższy o 7,1 mln złotych w porównaniu do wyniku poprzedniego roku.

WYBRANE POZYCJE BILANSU W MLN ZŁ

W strukturze bilansu na 31 grudnia 2023 r. widoczny jest kilkuprocentowy spadek wartości aktywów trwałych co jest skutkiem m.in. odpisów amortyzacyjnych dotyczących środków trwałych, w tym nieruchomości użytkowanych na podstawie długoterminowych umów najmu – 12,2 mln zł, a także dokonanych odpisów dotyczących prac rozwojowych w toku oraz wartości firmy o łącznej wartości 8,0 mln.

Wybrane pozycje bilansu	2023-12-31	2022-12-31
Aktywa trwałe	170,9	183,2
Aktywa obrotowe	309,1	297,0
Kapitał własny	247,3	254,3
Zobowiązania długoterminowe	50,1	53,6
Zobowiązania krótkoterminowe	182,7	172,4
Suma bilansowa	480,0	480,2

Wzrost wartości aktywów obrotowych był efektem wyższego niż na koniec 2022 roku stanu środków pieniężnych (o 60,3 mln zł), co zostało skompensowane przez spadek zapasów (o 15,2 mln zł), należności handlowych (o 14,9 mln zł) oraz aktywów z tytułu umów (o 11 mln zł). W ocenie Zarządu WASKO S.A. struktura bilansu Grupy na dzień 31 grudnia 2023 r. pozostaje stabilna i nie wykazuje istotnych odchyleń od wartości prezentowanych na koniec roku 2022.

WYBRANE POZYCJE RACHUNKU PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH W MLN ZŁ

Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej były dodatnie i wyniosły w 2023 roku 76,7 mln zł. Główny wpływ na tę wartość miały kwota zysku brutto 4,8 mln zł oraz korekty: zmiana stanu należności oraz aktywów z tytułu umów na kwotę 29,3 mln zł, zmiana stanów zapasów o 15,2 mln oraz koszty amortyzacji o wartości 16,1 mln zł.	Przepływy środków pieniężnych z działalności:	2023	2022
	operacyjnej	76,7	41,2
	inwestycyjnej	-4,8	-8,0
	finansowej	-11,5	-18,4
	Zwiększenie/Zmniejszenie stanu środków pieniężnych	60,3	14,9
	Środki pieniężne na koniec okresu	137,9	77,5

Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej były ujemne i wyniosły -4,8 mln zł, co spowodowane było przede wszystkim nakładami na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w wysokości -9,1 mln zł, co zostało skompensowane przez wpływy z tytułu spłaty udzielonych pożyczek o wartości 3,2 mln zł.

W roku 2023 przepływy z działalności finansowej były ujemne i wyniosły -11,5 mln zł. Kluczowy wpływ na wartość przepływów w omawianym obszarze miały wypłacone dywidendy w wysokości -6,6 mln zł, spłata kredytów/pożyczek (wpływ - 12,4 mln zł), spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego (wpływ -3,9 mln zł) korygowane o wpływy z tytułu zaciągnięcia nowych kredytów/pożyczek o wartości 11,5 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 rocznego zysku netto do kapitałów własnych, obliczanych jako średnia z okresu 01.01.2023-31.12.2023),
- wskaźnik płynności bieżącej (aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe),
- wskaźnik płynności podwyższonej (aktywa obrotowe - zapasy)/zobowiązania krótkoterminowe),
- 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).

Wyszczególnienie	2023	2022
Rentowność		
Marża brutto	13,92%	13,62%
Rentowność brutto na działalności handlowej	11,51%	19,11%
Rentowność operacyjna	0,92%	2,09%
Rentowność EBITDA	3,94%	4,89%
Rentowność brutto	0,91%	2,17%
Rentowność netto	-0,13%	1,13%
Rentowność kapitałów własnych ROE	-0,27%	2,49%
Płynność		
Wskaźnik płynności bieżącej	1,69	1,72
Wskaźnik płynności podwyższonej	1,64	1,58
Zadłużenie		
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	48,48%	47,05%
Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych	94,12%	88,86%

Analiza wskaźnikowa sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WASKO S.A. za rok 2023 wykazała nieznaczne pogorszenie wskaźników rentowności w odniesieniu do roku 2022 w niemal każdym obszarze działalności. Wyjątek stanowi poprawa marży handlowej.

Wskaźniki płynności o wartościach przekraczających 1,5 wskazują na wysoką zdolność GK WASKO do regulowania zobowiązań bieżących.

Analiza wskaźników zadłużenia potwierdza, że WASKO zarządza zasobami finansowymi zachowując stabilną i bezpieczną strukturę finansowania majątku, utrzymując na bezpiecznym poziomie zdolność Spółki do wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań.

Zachowanie optymalnej struktury finansowania jest dla Spółki zapleczem pozwalającym na skuteczne przeciwdziałanie zagrożeniom, o których mowa w punkcie 15 niniejszego sprawozdania.

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

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

W dniu 25 stycznia 2023 r. Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazał do publicznej wiadomości informację o podpisaniu z COIG S.A. (spółką zależną Emitenta) z siedzibą w Katowicach aneksu do umowy pożyczki pieniężnej (Umowa) która została udzielona Emitentowi w kwocie 10.000.000,00 (dziesięć milionów złotych) w dniu 28 października 2021 r.

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

Pozostałe postanowienia Umowy nie uległy zmianie.

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

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

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

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

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

W ramach Umowy poszczególne Spółki z Grupy Kapitałowej WASKO S.A. otrzymały następujące sublimity: WASKO S.A. – sublimit do maksymalnej kwoty 25.000.000,00 zł, słownie: dwadzieścia pięć milionów złotych 00/100 do wykorzystania na gwarancje, promesy bankowe oraz akredytywy,

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

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

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

Zgodnie z Umową 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 wierzytelności 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 zł (słownie: dziesięć milionów złotych 00/100).

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

Umowa jest zabezpieczona:

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

INFORMACJA O PODPISANIU ANEKSU DO UMOWY Z KONTRAHENTEM

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.

INFORMACJA O PODPISANIU ANEKSU DO UMOWY Z KONTRAHENTEM

W dniu 23 lutego 2023 r. Zarząd WASKO S.A. przekazał do publicznej wiadomości informację o podpisaniu aneksu do umowy na „wykonanie robót budowlanych w ramach inwestycji „Budowa drogi ekspresowej Kraków-Rabka Zdrój na odcinku Naprawa-Skomielnia Biała w km od ok. 721+170 do ok. 724+220 wraz z budową tunelu” zawartej pomiędzy konsorcjum firm w składzie: WASKO S.A. – Lider Konsorcjum z siedzibą w Gliwicach oraz VOLTAR System Sp. z o.o. – konsorcjant z siedzibą w Tychach (zwanego dalej Wykonawcą), a WEBUILD S.P.A. spółka akcyjna oddział w Polsce z siedzibą w Warszawie (dawniej: ASTALDI S.P.A. spółka akcyjna oddział w Polsce z siedzibą w Warszawie) (zwaną dalej Zamawiającym).

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

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

W pozostałym zakresie postanowienia Umowy nie uległy zmianie.

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

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

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

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

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

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

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

INFORMACJA O PODPISANIU UMOWY Z KONTRAHENTEM

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

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

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

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

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

INFORMACJA O PODPISANIU Z MBANKIEM ANEKSU DO UMOWY ELASTYCZNEGO KREDYTU ODNAWIALNEGO

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

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

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

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

WDROŻENIE KLASTRA PALO ALTO NEXT GENERATION FIREWALL DLA FIRMY LINK

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Mediacje prowadzone w ramach Umowy dotyczyć będą w szczególności:

1) w zakresie Konsorcjum:

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

2) w zakresie Zamawiającego:

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

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

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

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

Zarząd WASKO S.A. przekazał do publicznej wiadomości informację otrzymaną w dniu 20 czerwca 2023r. od spółki zależnej FONON sp. z o.o., a dotyczącą realizacji Umowy nr 90/109/0002/18/Z/I z dnia 29.03.2018 r. na zaprojektowanie i wykonanie robót w ramach projektu „Budowa Infrastruktury Systemu ERTMS/GSM-R na Liniach Kolejowych PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. w ramach NPW ERTMS część 1. Zarząd FONON Sp. z o.o. poinformował o wpłynięciu w dniu 19.06.2023r. pisma Zamawiającego, PKP PLK S.A., skierowanego do Nokia Solutions and Networks Sp. z o.o. – Lidera Konsorcjum firm w składzie: Nokia Solutions and Networks Sp. z o.o. (Lider Konsorcjum), Fonon Sp. z o.o. (Partner Konsorcjum), SPC-2 Sp. z o.o. (Partner Konsorcjum), Herkules Infrastruktura Sp. z o.o. w restrukturyzacji (Partner Konsorcjum), z informacją o naliczeniu kar umownych wraz z notą obciążeniową wystawioną na Lidera Konsorcjum.

Jako powody wystawienia w/w noty obciążeniowej zostały wskazane:

- brak aktualnego harmonogramu rzeczowo-finansowego HRF – kara w wysokości 10 230 000,00 zł,
- nieterminowe wykonanie ETAPU nr 1 – kara w wysokości 844 163,40 zł,
- nieterminowe wykonanie ETAPU nr 2 – kara w wysokości 7 266 021,12 zł,
- nieterminowe wykonanie ETAPU nr 3 – kara w wysokości 4 240 851,68 zł,
- nieterminowe wykonanie ETAPU nr 4 – kara w wysokości 769 636,32 zł,
- nieprawidłowości związane z umowami z podwykonawcami – kara w wysokości 4 736 000,00 zł.

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

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

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

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

O zawarciu Umowy nr 90/109/0002/18/Z/I z dnia 29.03.2018 r. na zaprojektowanie i wykonanie robót w ramach projektu „Budowa Infrastruktury Systemu ERTMS/GSM-R na Liniach Kolejowych PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. w ramach NPW ERTMS część 1. Emitent informował w raporcie bieżącym nr 10/2018 z dnia 29.03.2018r.

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

INFORMACJA O PODPISANIU UMOWY Z KONTRAHENTEM

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

Przedmiotem umowy (dalej „Umowa”) jest:

1. W ramach zamówienia podstawowego:

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

2. W ramach prawa opcji:

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

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

Termin realizacji Umowy w zakresie:

1. zamówienia podstawowego wynosi do 40 dni roboczych od dnia zawarcia Umowy.
2. prawa opcji wynosi do 45 dni roboczych od dnia wystania przez Zamawiającego zawiadomienia o skorzystaniu z prawa opcji

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

W umowie przewidziano m.in. następujące kary umowne:

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

Kary umowne naliczane są niezależnie od siebie, mogą zostać nałożone przez Zamawiającego za każdy przypadek naruszenia Umowy odrębnie i podlegają kumulacji, z tym zastrzeżeniem, że jeśli to samo

działanie lub zaniechanie Wykonawcy wypełnia przesłanki do naliczenia dwóch lub więcej kar umownych wskazanych w Umowie, to Zamawiający naliczy karę wyższą, nie może on jednak nałożyć więcej niż jednej kary za to samo działanie czy zaniechanie.

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

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

INFORMACJA O POSTĘPOWANIU SĄDOWYM

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

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

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

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

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

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

Przedmiotem umowy (dalej „Umowa”) jest :

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

Faza I – opracowanie dokumentacji projektowej;

Faza II (Prawo Opcji) – pełnienie nadzoru autorskiego

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

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

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

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

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

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

W umowie przewidziano w szczególności następujące kary umowne:

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

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

INFORMACJA O PODPISANIU UMOWY Z KONTRAHENTEM

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

Zakres prac realizowany przez Emitenta w ramach umowy:

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

- zaprojektowanie sieci aktywnej,
- dostawa i instalacja urządzeń LAN.

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

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

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

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

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

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

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

INFORMACJA O PODPISANIU UMOWY Z KONTRAHENTEM

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

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

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

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

Termin realizacji Umowy wynosi 48 tygodni od dnia jej podpisania.

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

W umowie przewidziano m.in. następujące kary umowne:

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

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

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

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

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

Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazał do publicznej wiadomości informację otrzymaną w dniu 09 października 2023 r. od spółki zależnej FONON sp. z o.o., o zawarciu umowy w dniu 09 października 2023r. pomiędzy PKP Polskie Linie Kolejowe S. A. z siedzibą w Warszawie (zwany dalej Zamawiającym), a Konsorcjum firm w składzie:

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

Pracownia Projektów Kolejowych Sp. z o.o. z siedzibą w Żorach, przy ul. Bocznej 6 (Członek Konsorcjum).

Przedmiotem umowy (dalej „Umowa”) jest :

Opracowanie dokumentacji projektowej wraz z pełnieniem nadzoru autorskiego w ramach projektu: „Zwiększenie zdolności przepustowej linii kolejowej nr 140 na odc. Katowice Ligota – Orzesze Jaśkowice poprzez budowę drugiego toru i dodatkowych przystanków osobowych” realizowanego w ramach Programu Uzupelnienia Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej – Kolej + do 2029 roku.

Wykonanie przedmiotu Umowy, nastąpi w następujących Fazach:

Faza I – opracowanie dokumentacji projektowej

Faza II (Prawo Opcji) – pełnienie nadzoru autorskiego

Maksymalna łączna wartość przedmiotu zamówienia wynosi 10 450 000,00 zł netto (12 853 500,00 zł brutto) w tym:

1) wartość zamówienia podstawowego wynosi 9 405 000,00 zł netto (11 568 150,00 zł brutto);

2) wartość prawa opcji wynosi 1 045 000,00 zł netto (1 285 350,00 zł brutto).

Wysokość wynagrodzenia przypadająca na FONON wynosi 6 367 500,00 zł netto (7 832 025,00 zł brutto), w tym:

1) wartość zamówienia podstawowego wynosi 6 105 000,00 zł netto (7 509 150,00 zł brutto);

2) wartość prawa opcji wynosi 262 500,00 zł netto (322 875,00 zł brutto).

Termin realizacji zamówienia podstawowego wynosi 1014 dni od daty podpisania umowy.

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

Konsorcjum udzieli gwarancji na wykonany przedmiot umowy do dnia 02.09.2030r.

W umowie przewidziano w szczególności następujące kary umowne:

0,02% wartości wynagrodzenia netto za dany etap, za każdy dzień zwłoki w wykonaniu poszczególnych etapów Fazy I przedmiotu Umowy,

30% całkowitego wynagrodzenia netto w przypadku odstąpienia przez Zamawiającego od Umowy z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy.

Łączna suma kar umownych jest ograniczona do 30% całkowitego wynagrodzenia netto. Zamawiający może dochodzić odszkodowania przewyższającego wysokość 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 33/2023 z dnia 01 września 2023 r.

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

Zarząd WASKO S.A. (Emitent) poinformowała, iż w dniu 26.10.2023 r. pomiędzy Emitentem i spółkami zależnymi tj. COIG S.A., GABOS SOFTWARE Sp. z o.o., LogicSynergy Sp. z o.o. oraz podmiotem powiązanym 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 stycznia 2024 r. na dotychczasowych warunkach, o których Emitent informował w raporcie bieżącym nr 03/2023. Zawarcie niniejszego aneksu ma na celu ujednolicenie terminów obowiązywania umów zawartych pomiędzy Emitentem a Bankiem.

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

Zarząd WASKO S.A. (Emitent) poinformował, że w dniu 30.01.2024r. pomiędzy Emitentem i spółkami zależnymi tj. COIG S.A., Logic Synergy Sp. z o.o. oraz podmiotem powiązanym 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 stycznia 2025r. utrzymując dotychczasową kwotę odnawialnego Limitu Kredytowego w kwocie 29.500.000,00 zł, słownie: dwadzieścia dziewięć milionów pięćset tysięcy złotych 00/100 w okresie od dnia 01.02.2024r. do dnia 31.01.2025r.

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 3.000.000,00 zł, słownie: trzy miliony złotych 00/100 do wykorzystania na kredyt w rachunku bieżącym, gwarancje, promesy bankowe oraz akredytywy,

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

Zgodnie z Umową Kredytu Obrotowe w Rachunku Bankowym są oprocentowane według zmiennej stopy procentowej ustalonej przez Bank w stosunku rocznym w oparciu o stawkę WIBOR dla 1 miesięcznych depozytów międzybankowych powiększoną o marżę Banku. Strony utrzymały zabezpieczenie wierzytelności 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 Umowy Wieloproduktowej. Zawarcie przez Emitenta Umowy wieloproduktowej ma na celu utrzymanie odpowiednich do skali działalności Grupy Kapitałowej limitów na bankowe produkty gwarancyjne.

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

Zarząd WASKO S.A. (Emitent) poinformował, że w dniu 31.01.2024r. pomiędzy Emitentem, a ING Bankiem Śląskim S.A. (Bank) z siedzibą w Katowicach został zawarty aneks do Umowy o kredyt złotowy w rachunku bankowym. Na mocy aneksu Bank przedłużył Umowę do dnia 31 stycznia 2025r. utrzymując dotychczasową kwotę Kredytu Obrotowego w Rachunku Bankowym na poziomie 10.000.000,00 zł, słownie: dziesięć milionów złotych 00/100 w okresie od dnia 01.02.2024r. do dnia 31.01.2025r.

Zgodnie z Umową Kredyt 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.

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

- weksel in blanco z deklaracją wekslową
- gwarancja udzielona przez Bank Gospodarstwa Krajowego w wysokości 80% wartości udzielonego kredytu.

Zawarcie przez Emitenta Umowy kredytowej ma na celu utrzymanie odpowiednich do skali działalności Grupy Kapitałowej limitów kredytowych.

O podpisaniu Umowy Emitent informował w raporcie bieżącym nr 3/2023 z dnia 30.01.2023r.

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

Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazuje do publicznej wiadomości informację otrzymaną w dniu 03 kwietnia 2024 r. od spółki zależnej COIG S.A. o zawarciu w dniu 03.04.2024r. z Węglokoks Kraj S.A. (Zamawiający) umowy serwisowej na wykonanie zamówienia publicznego pn. „Świadczenie usług serwisu i rozwoju obecnie wykorzystywanego oprogramowania klasy ERP wspomagającego zarządzanie przedsiębiorstwem dla Węglokoks Kraj S.A. o nazwie handlowej SZYK wraz z udostępnieniem platformy obliczeniowej w Data Center na okres 36 miesięcy" (Umowa), numer postępowania PRZZ/3698.

Przedmiotem Umowy jest wsparcie serwisowe aktualnie eksploatowanego systemu informatycznego SZYK2 wspomagającego zarządzanie przedsiębiorstwem, w tym usług:

- a) administracji i serwisu oprogramowania;
- b) rozwoju oprogramowania;
- c) dodatkowych usług dla oprogramowania;
- d) udostępnienia zasobów sprzętowo-systemowych Centrum Przetwarzania Danych Wykonawcy;
- e) monitorowania i zarządzania bezpieczeństwem systemów informatycznych;
- f) serwisu urządzeń do ewidencji czasu pracy.

Umowa zawarta została na okres 36 miesięcy, trwający od 01.04.2024 r. do 31.03.2027 r. Wartość Umowy wynosi 12.656.700,00 PLN brutto, tj. 10.290.000,00 PLN netto, w tym:

- a) wartość usług ryczałtowych: 11.180.700,00 PLN brutto tj. 9.090.000,00 PLN netto,
- b) wartość budżetu na usługi rozwoju i dodatkowe: 1.476.000,00 PLN brutto tj. 1.200.000,40 PLN netto.

Zamawiający uprawniony jest do naliczenia Wykonawcy m.in. następujących kar umownych:

- a) za rozwiązanie Umowy przez Zamawiającego z winy Wykonawcy w wysokości 20 % całkowitej ceny brutto Umowy;
- b) za nieprzedłużenie zabezpieczenia należytego wykonania Umowy lub niewniesienia nowego zabezpieczenia przez Wykonawcę najpóźniej na 7 dni przed upływem terminu ważności dotychczasowego zabezpieczenia – w wysokości 0,01% wynagrodzenia brutto Umowy za każdy rozpoczęty dzień zwłoki;
- c) za zwłokę w przedstawieniu nowej wersji Komponentu lub nowego Komponentu do odbioru w stosunku do terminu wykonania (dotyczy Usług Rozwoju) – 0,2% wartości netto zleconej Usługi Rozwoju za każdy rozpoczęty dzień zwłoki, jednak nie więcej niż 30% wartości danej Usługi Rozwoju netto.

Łączna suma naliczonych kar umownych nie może przekroczyć 30% wartości brutto Umowy. Zamawiający może dochodzić odszkodowania z tytułu niewykonania bądź nienależytego wykonania Umowy na zasadach ogólnych, ponad wysokość zastrzeżonych w Umowie kar umownych. Ponadto w przypadku niedotrzymania, z wyłącznej winy Wykonawcy, gwarantowanych przez niego poziomów usług. Wykonawca zobowiązany będzie do obniżenia wynagrodzenia należnego za świadczenie danej usługi o wartość określoną w Umowie, przy czym wysokość obniżenia wynagrodzenia w każdym miesiącu kalendarzowym nie może przekroczyć 20% wartości miesięcznego wynagrodzenia ryczałtowego z Umowy.

Odpowiedzialność Wykonawcy za szkody, jakie może wyrządzić Zamawiającemu w związku z wykonywaniem Umowy, jest ograniczona do kwoty stanowiącej 100% wartości wynagrodzenia umownego netto, łącznie dla wszystkich zdarzeń w czasie trwania Umowy, jak też po jej zakończeniu. 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 5/2024 z dnia 26.03.2024r.

REALIZACJA KONTRAKTU GSMR

FONON Sp. z o.o. (dalej: FONON), spółka zależna WASKO S.A., działając w ramach Konsorcjum: Nokia Solutions and Networks sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (Nokia), FONON Sp. z o.o. (dawniej SPC-1 Sp. z o.o.), SPC-2 Sp. z o.o. z siedzibą w Wysogotowie oraz SPC-3 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej jako: Konsorcjum) realizuje prace na mocy Umowy zawartej 29 marca 2018 r. przez Konsorcjum ze Spółką PKP

Polskie Linie Kolejowe S.A. z siedzibą w Warszawie (Zamawiający) na zaprojektowanie i wykonanie robót w ramach Projektu „Budowa infrastruktury systemu ERTMS/GSM-R na liniach kolejowych PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. w ramach NPW ERTMS Część 1 zamówienia” (Kontrakt). Przedmiotem kontraktu jest zaprojektowanie, dostawa i wykonanie wszystkich niezbędnych prac oraz robót budowlanych w celu wdrożenia na liniach kolejowych w Polsce sieci GSM-R jako dedykowanego dla kolei systemu bezprzewodowej łączności cyfrowej. Łączna wartość wynagrodzenia FONON wynosi ponad 501 mln złotych netto.

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

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

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

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

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

- Opóźnień po stronie Partnerów Konsorcjum w szczególności Herkules Infrastruktura (HRI), który nie wybudował wież radiokomunikacyjnych OR, a w konsekwencji nie było możliwe wybudowanie przystąpczy do ww. obiektów OR.
- Roszczeń względem Zamawiającego, zgłoszonych zgodnie z warunkami Kontraktu. Do głównych kategorii podniesionych przez FONON roszczeń zaliczamy:
- Kolizji z innymi projektami infrastrukturalnymi Zamawiającego, prowadzonymi równoległe do projektu GSMR.
- Nieuregulowanych stanów prawnych nieruchomości położonych na terenach kolejowych będących we władaniu Grupy PKP, przez które ma być prowadzona sieć światłowodowa GSMR, istotnie utrudniający lub uniemożliwiający pozyskania prawa do dysponowania nieruchomościami na cele budowlane (PDN).

- Problemów wynikających z opóźnień w działaniu podmiotów trzecich, w szczególności: Wody Polskie, Lasy Państwowe, Jednostki Samorządu Terytorialnego.

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

W trakcie prowadzonych mediacji, zgodnie z ustaleniami poczynionymi z PKP PLK S.A. spółka zależna FONON Sp. z o.o. (FONON) zawarła z Bankiem Gospodarstwa Krajowego (BGK) aneksy do umowy z dnia 26 marca 2018 r. o udzielenie gwarancji (Umowa), na zabezpieczenie kontraktu na zaprojektowanie i wykonanie robót w ramach Projektu „Budowa infrastruktury systemu ERTMS/GSM-R na liniach kolejowych PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. w ramach NPW ERTMS Część 1 zamówienia” (Kontrakt) – zgodnie z ostatnim aneksem Bank Gospodarstwa Krajowego wydłużył termin ważności gwarancji należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad i usterek do łącznej maksymalnej wysokości 61,7 mln PLN) odpowiednio:

- do dnia 31 lipca 2024 r. włącznie, kwota 61,7 mln w zakresie roszczeń z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy (w tym z tytułu kar umownych) do kwoty 61,7 mln zł, na żądanie złożone w okresie od dnia wystawienia Gwarancji

- w okresie od dnia 1 sierpnia 2024r. do dnia 16 lipca 2029r. włącznie, kwota 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 1 sierpnia 2024r. do dnia 16 lipca 2029r. włącznie.

Jako zabezpieczenie spłaty wierzytelności z tytułu udzielonych gwarancji WASKO S.A., FONON Sp. z o.o. oraz COIG S.A. złożyły oświadczenia o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 KPC na kwotę 150% kwoty gwarancji należytego wykonania i właściwego usunięcia wad i usterek wystawione do 31 grudnia 2032r.

W oparciu o opinię techniczną wydaną przez niezależny instytut naukowy oraz pozyskaną przez Wykonawcę opinię prawną, Wykonawca wystąpił do Zamawiającego o wypłatę należnego mu wynagrodzenia w kwocie przekraczającej kilkadziesiąt milionów złotych, którego wypłata została wstrzymana przez Zamawiającego na podstawie zapisów Kontraktu, do czasu przeprowadzenia certyfikacji WE oraz uzyskania przez Wykonawcę dopuszczenia UTK. W grudniu 2023 roku Zamawiający uregulował wyżej wymienione zobowiązania wobec FONON Sp. z o.o. tytułem należnego wynagrodzenia za zrealizowane prace.

Do dnia podpisania sprawozdania proces mediacji nie został zakończony, a ich ostateczne ustalenia wpływające na kształt Kontraktu i jego realizację nie są uzgodnione.

14. INFORMACJA NA TEMAT ZDARZEŃ NIETYPOWYCH

Jednym z kluczowych wyzwań w otoczeniu gospodarczym w roku 2023 była wysoka inflacja. Grupa na bieżąco prowadziła i prowadzi ocenę wpływu inflacji na dane finansowe Grupy, w szczególności dotyczące wyceny kontraktów długoterminowych. Stosowane przez Grupę zabezpieczenia przed niekorzystnymi zmianami cen opierały się głównie na definiowanych umownie ryczałtowych kwotach wynagrodzenia, prowadzonych negocjacjach waloryzacyjnych. Podjęte środki istotnie obniżyły ryzyko zaistnienia korekt w kosztach oraz wynikach finansowych realizowanych kontraktów. Mając na uwadze konflikt zbrojny za wschodnią granicą Polski, obecnie nie możemy wykluczyć wpływu tego konfliktu na

sytuację gospodarczą na rynku europejskim jak również krajowym. Uwarunkowania te mogą również wpływać na przyszłą sytuację finansową Grupy Kapitałowej, jednak na dzień dzisiejszy nie identyfikujemy istotnych ryzyk finansowych z tym związanych.

Poza wymienionymi wyżej zdarzeniami, w 2023 roku nie wystąpiły inne nietypowe czynniki, które wpłynęłyby na sytuację finansową czy też wynik finansowy Grupy.

15. OPIS ISTOTNYCH CZYNNIKÓW RYZYKA I ZAGROŻEŃ

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

RYZYKO ZWIĄZANE Z SYTUACJĄ GOSPODARCZĄ POLSKI

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

RYZYKO POZYSKIWANIA NOWYCH KONTRAKTÓW W SEKTORZE ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

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

RYZYKO ZWIĄZANE Z PROWADZENIEM SKOMPLIKOWANYCH PROJEKTÓW INFORMATYCZNYCH ORAZ INFRASTRUKTURALNYCH

Podstawowym przedmiotem działalności Spółek Grupy WASKO jest świadczenie usług informatycznych na rzecz średnich i dużych przedsiębiorstw, w tym operatorów telekomunikacyjnych, przedsiębiorstw przemysłowych, instytucji finansowych oraz jednostek administracji rządowej i samorządowej. Specyfika tej działalności polega m.in. na opracowywaniu i wdrażaniu oprogramowania, jego integracji oraz umiejętności oferowania klientowi końcowemu kompleksowych i często skomplikowanych rozwiązań informatycznych. W tego typu działalności istotne jest umiejętne oszacowanie czasu potrzebnego do wykonania danego projektu informatycznego i jego łącznych kosztów. Ponieważ przyjętym na rynku standardem jest stosowanie w umowach zapisów związanych z przysługującymi klientom możliwościami naliczania kar umownych, a także żądaniem wnoszenia zabezpieczeń właściwej realizacji kontraktów - ryzyko związane z prowadzeniem skomplikowanych projektów informatycznych uważane jest za jedno z najbardziej istotnych.

Grupa minimalizuje powyższe ryzyko poprzez właściwe zarządzanie projektami, optymalny dobór kompetentnych managerów projektów, zespołów wykonawczych oraz poprzez ciągły monitoring

wykonywanych etapów realizowanych projektów i ich zgodności z założonymi harmonogramami i budżetem.

RYZIKO WPROWADZANIA NOWYCH ROZWIĄZAŃ TECHNOLOGICZNYCH

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

RYZIKO UTRATY KLUCZOWYCH PRACOWNIKÓW

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

RYZIKO KONKURENCJI W BRANŻY IT

Grupa WASKO funkcjonuje na niezwykle konkurencyjnym rynku, zarówno jeśli chodzi o rynek oprogramowania i usług informatycznych, jak i rynek związany z dostarczaniem szeroko rozumianego sprzętu komputerowego. Obserwowany jest proces konsolidacji podmiotów krajowych, przejmowania przez spółki zagraniczne polskich podmiotów z branży IT oraz umacnianie pozycji międzynarodowych przedsiębiorstw IT na polskim rynku. Oczekuje się, że proces ten będzie w przyszłości kontynuowany. Duże skonsolidowane firmy informatyczne stanowią silniejszą konkurencję w sektorze średnich i dużych przedsiębiorstw oraz w sektorze administracji rządowej i samorządowej. Podmioty te dysponują lepszym dostępem do nowych technologii, posiadają zwykle wyższe budżety na działalność badawczo-rozwojową oraz marketing. Często są także skłonne minimalizować własne marże, celem zdobycia rynku i eliminacji konkurencji. Wszystko to może w przyszłości spowodować obniżenie poziomu uzyskiwanych marż i może wpłynąć bezpośrednio na osiągnięte przez Grupę wyniki finansowe.

RYZIKO ZWIĄZANE Z PŁYNNOŚCIĄ

Grupa monitoruje ryzyko braku funduszy przy pomocy narzędzia okresowego planowania płynności. Narzędzie to uwzględnia terminy wymagalności/zapadalności zarówno inwestycji jak i aktywów finansowych (np. konta należności, pozostałych aktywów finansowych) oraz prognozowane przepływy pieniężne z działalności operacyjnej. Naszym celem jest utrzymanie równowagi pomiędzy ciągłością a elastycznością finansowania, poprzez korzystanie z rozmaitych źródeł finansowania, takich jak kredyty

w rachunku bieżącym, umowy leasingu finansowego. W chwili obecnej Grupa nie jest narażana na ryzyko związane z utratą płynności. Spółki w Grupie nie mają problemów związanych ze ściągalsnością swoich należności. Z drugiej strony obecna struktura finansowania działalności Grupy pozwala na terminowe regulowanie wszelkich zobowiązań.

RYZKO STOPY PROCENTOWEJ

Pomimo wysokiego poziomu stóp procentowych w roku 2023, obecnie Grupa narażona jest w niewielkim stopniu na ryzyko zmian stóp procentowych, co jest efektem dokonanych w roku 2023 spłat kredytów i aktualnie niskiego poziomu wykorzystania zewnętrznych źródeł finansowania. Zmiany stóp procentowych, w szczególności ich wzrost, może wpłynąć negatywnie na przyszłe przepływy pieniężne związane z instrumentami finansowymi, takimi jak kredyty, leasing. Ekspozycja Grupy na ryzyko procentowe wynika głównie z wykorzystywania do finansowania działalności długu odsetkowego o zmiennej stopie. Zmiany stóp procentowych oddziałują na wielkość przyszłych przepływów pieniężnych związanych z aktywami i zobowiązaniami. Odnosząc się jednak do obecnej struktury finansowania działalności Grupy jak również do posiadanych w aktywach instrumentów finansowych, można jednoznacznie wskazać, że ryzyko zmian stóp procentowych nie stanowi istotnego ryzyka w działalności Grupy.

RYZKO CEN TOWARÓW I USŁUG

Szeroki zakres usług oferowanych przez Spółki w Grupie wymaga ciągłego monitoringu trendów cenowych. W branży IT, w której Grupa prowadzi działalność m.in. m.in. związaną z dostawą rozwiązań sprzętowych obserwujemy w ostatnich okresach ciągły proces zmian cen towarów związany już nie tylko z szybkim postępowaniem technologicznym i zmianą specyfikacji sprzętowej ale przede wszystkim spowodowanych zaburzeniami w łańcuchu dostaw i ograniczoną podażą niektórych komponentów oraz notowaną w ostatnim roku wysoką inflacją, co w zakresie usług teleinformatycznych, w obszarach, w których Spółki korzystają z usług podwykonawców, generował stały wzrost cen. Spółki Grupy Kapitałowej realizując kontrakty, głównie w funkcji generalnego wykonawcy, zabezpieczają się przed niekorzystnymi zmianami opierając się na definiowanych umownie ryczałtowych kwotach wynagrodzenia oraz prowadząc stały monitoring cen sprzedaży oraz negocjacje waloryzacyjne. Podjęte działania istotnie obniżyły ryzyko zaistnienia korekt w kosztach oraz wynikach finansowych realizowanych kontraktów. Obecna sytuacja związana z obserwowaną stabilizacją cen na rynkach pozwala na ostrożną ocenę, iż w roku 2024 ryzyko cen towarów i usług nie będzie tak wysokie jak w poprzednich latach.

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

Na dzień 31 grudnia 2023 roku Spółki Grupy Kapitałowej WASKO były stronami umów o kredyt w rachunku bieżącym i kredytowym zawartych z bankami, których celem jest przede wszystkim finansowanie realizowanych kontraktów. Łączna wysokość linii kredytowych na dzień 31 grudnia 2023 roku wyniosła 29,5 mln zł, przy czym wykorzystanie linii na dzień 31 grudnia 2023 roku wyniosło 0,7 mln zł.

ZESTAWIENIE POSIADANYCH PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ WASKO LIMITÓW KREDYTOWYCH

Kredyty otrzymane (mln. zł)	Dostępne limity na 31.12.2023	Wykorzystanie na 31.12.2023	Dostępne limity na 31.12.2022	Wykorzystanie na 31.12.2022
Kredyt w rachunku bieżącym	29,5	0,7	34,0	1,1
Razem	29,5	0,7	34,0	1,1

ZESTAWIENIE UDZIELONYCH GWARANCJI I PORĘCZEŃ PRZEZ GRUPĘ WASKO WG STANU NA DZIEŃ
31 GRUDNIA 2023 R.

Suma gwarancji bankowych udzielonych przez Grupę Kapitałową WASKO na dzień 31 grudnia 2023 r. wyniosła 91,7 mln zł. Suma gwarancji ubezpieczeniowych jakie udzieliła Spółka na dzień 31 grudnia 2023 r. wyniosła 33,8 mln zł.

Do istotnych pozycji w ramach gwarancji udzielonych przez Grupę zalicza się:

- gwarancję należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad i usterek do łącznej maksymalnej wysokości 61,7 mln PLN) udzielona przez SPC-1 (obecnie FONON SP. z o.o.) na podstawie umowy zawartej z Bankiem Gospodarstwa Krajowego (BGK) umowę o udzielenie gwarancji (Umowa), na zabezpieczenie. Gwarancja dotyczy realizacji prac w ramach umowy na zaprojektowanie i wykonanie robót w ramach Projektu „Budowa infrastruktury systemu ERTMS/GSM-R na liniach kolejowych PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. w ramach NPW ERTMS Część 1 zamówienia”. Terminy ważności tej gwarancji:

- 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 31 lipca 2024 r. włącznie,
- 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 1 sierpnia 2024 r. do dnia 16 lipca 2029 r. włącznie.

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

Gwarancje udzielone (wg przedmiotu zabezpieczenia w mln zł)	31.12.2023	Struktura	31.12.2022	Struktura
Gwarancje należytego wykonania umów oraz zabezpieczające okres rękojmi i gwarancji	115,0	91,71%	114,8	94,1%
Gwarancje przetargowe	0,5	0,40%	4,4	3,6%
Gwarancje płatności	9,9	7,89%	2,8	2,3%
Udzielone poręczenia	0	0,00%	0,0	0,0%
Razem	125,4	100,00%	122,0	100,0%

Na dzień 31.12.2023 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 2023 R.

Suma gwarancji bankowych udzielonych na rzecz Grupy Kapitałowej WASKO S.A. wyniosła 8,7 mln zł. Dodatkowo na rzecz Spółki zostały udzielone gwarancje ubezpieczeniowe w wysokości 6,6 mln zł. Poniższa tabela przedstawia podział udzielonych gwarancji ze względu na przedmiot zabezpieczenia.

Gwarancje udzielone na rzecz

GK WASKO S.A.	31.12.2023	Struktura	31.12.2022	Struktura
(wg przedmiotu zabezpieczenia w mln zł)				
Gwarancje należytego wykonania umów oraz zabezpieczające okres rękojmi i gwarancji jakości	13,33	86,95%	10,6	94,71%
Gwarancje płatności	2,00	13,05%	0,6	5,29%
Razem	15,33	100,00%	11,2	100,00%

Na dzień 31.12.2023 r. nie wystąpiły należności warunkowe z tytułu poręczeń.

POŻYCZKI UDZIELONE PRZEZ I NA RZECZ GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO

Pożyczki udzielone przez Grupę WASKO	31.12.2023	31.12.2022
(mln zł)		
Pożyczki długoterminowe	0,0	0,0
w tym dla podmiotów powiązanych	0,0	0,0
Pożyczki krótkoterminowe	1,1	3,4
w tym dla podmiotów powiązanych	1,1	1,4
Razem	1,1	3,4

Pożyczki udzielone dla Grupy WASKO	31.12.2023	31.12.2022
(mln. zł)		
Pożyczki długoterminowe	0,0	0,0
w tym od podmiotów powiązanych	0,0	0,0
Pożyczki krótkoterminowe	0,9	2,5
w tym od podmiotów powiązanych	0,9	1,1
Razem	0,9	2,5

Pożyczki udzielone w roku 2023 udzielone zostały na okres nie dłuższy niż 12 miesięcy, w walucie PLN o oprocentowaniu zmiennym ustalonym na podstawie wskaźnika WIBOR3M powiększonego o marżę Grupy.

17. INFORMACJA O REZERWACH I ODPISACH

17.1. INFORMACJA O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW DO WARTOŚCI NETTO MOŻLIWEJ DO UZYSKANIA I ODWRÓCENIU ODPISÓW Z TEGO TYTUŁU

W 2023 roku dokonano zmniejszenia wartości odpisu aktualizującego wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania o 37 tys. zł, ponadto odpis o wartości 867 tys. zawiązany w latach poprzednich został wykorzystany.

17.2. 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 2023 roku w Grupie nie tworzone odpisów aktualizujących aktywa finansowe, nie dokonywano również odwrócenia odpisów dokonanych w latach poprzednich. W roku 2023 Grupa utworzyła odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów w wysokości 12,2 mln zł oraz odwróciła odpis aktualizujący wartość tychże aktywów na kwotę 376 tys. zł. Zawiązane odpisy zostały częściowo skompensowane przez odpisanie odpowiadających odpisanym aktywom dotacji o wartości 2,5 mln zł. Oznacza to, iż w efekcie wyceny wyżej opisanych aktywów kwota 9,9 mln zł została ujęta w sprawozdaniu z całkowitych dochodów jako zmniejszenie wyniku finansowego.

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

Poniższa tabela zawiera zmiany stanu rezerw w roku 2023.

Rezerwy (mln. zł)	Rezerwy na naprawy gwarancyjne	Rezerwa na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe	Inne rezerwy	Ogółem
Stan na dzień 1 stycznia 2023 roku	4,6	0,9	9,3	14,8
Utworzenie rezerw	2,8		9,5	12,3
Wykorzystanie	1,3		2,6	3,9
Rozwiązanie	0,6	-	4,6	5,2
Stan na dzień 31 grudnia 2023 roku	5,5	0,9	11,6	18

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

Tabela poniżej pokazuje saldo rezerwy aktywa na odroczony podatek dochodowy ujęte w bilansie Grupy Kapitałowej WASKO S.A. na dzień 31.12.2023 r. Szczegóły dotyczące stanu rezerwy i aktywa na podatek odroczony zawarte zostały w notce nr 13.3 Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy WASKO S.A.

(mln. zł)	2023	2022
Rezerwa na podatek odroczony	9,0	11,8
Aktywo na podatek odroczony	17,5	16,1

18. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKcjACH NABYCIA I SPRZEDAŻY AKTYWÓW TRWAŁYCH

W roku zakończonym 31 grudnia 2023 roku Grupa nie dokonała żadnych istotnych transakcji związanych z nabyciem lub sprzedażą aktywów trwałych.

19. OPIS TRANSAKcji Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

W roku 2023 Grupa nie dokonywała transakcji z podmiotami powiązanymi będącymi pod wspólną kontrolą akcjonariuszy, które byłyby nietypowe dla działalności Grupy lub które zawierane byłyby na warunkach innych niż rynkowe. Szczegółowe informacje na temat transakcji pomiędzy podmiotami będącymi pod wspólną kontrolą akcjonariuszy WASKO S.A. znajdują się w punkcie 41 not objaśniających do rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WASKO S.A. za rok zakończony 31.12.2023 r.

20. INFORMACJA O WYPŁACONEJ LUB ZADEKLAROWANEJ DYWIDENDZIE

W dniu 29 maja 2023 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy jednostki dominującej podjęło Uchwałę nr 23 w sprawie podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2022. Na mocy ww. uchwały zwyczajne walne zgromadzenie postanowiło przeznaczyć kwotę w łącznej wysokości 6.383.125,00 zł pochodzącą z zysku netto jednostki dominującej za rok obrotowy wynoszącego 13.378.221,20 zł (słownie: trzynaście milionów trzysta siedemdziesiąt osiem tysięcy dwieście dwadzieścia jeden złotych i dwadzieścia groszy) na wypłatę dywidendy, tj. kwotę 0,07 zł na jedną akcję, a pozostałą część zysku netto Spółki za rok obrotowy 2022 w wysokości 6.995.096,20 zł – na kapitał zapasowy Spółki.

Zgodnie z podjętą uchwałą zwyczajnego walnego zgromadzenia jednostki dominującej dniem dywidendy był dzień 16 czerwca 2023 r. Dywidendę wypłacono dnia 04 lipca 2023 r.

21. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI DZIAŁALNOŚCI GK WASKO S.A.

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

W 2023 roku trend ten został zachowany. Zarząd jednostki dominującej spodziewa się, że w 2024 roku przychody ze sprzedaży będą kształtować się według schematu zbliżonego do roku 2023.

22. INFORMACJA O RYZYKACH ZWIĄZANYCH Z POSIADANYMI INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI

Informacja o ryzykach związanych z posiadanymi instrumentami finansowymi zawarte są w notcie nr 43 Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego GK WASKO S.A. za rok 2023.

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

W ocenie Zarządu WASKO S.A. wpływ na wyniki finansowe GK 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;
- dostępność środków unijnych w ramach Krajowego Planu Odbudowy;
- konflikt zbrojny za wschodnią granicą Polski,
- sytuacja finansowa Klientów Grupy Kapitałowej,
- realizacja planów inwestycyjnych głównych Klientów Grupy Kapitałowej,
- rozstrzyganie przetargów przez jednostki administracji rządowej i samorządowej,
- realizacja ustawy budżetowej w roku 2024.

Czynniki wewnętrzne:

- realizacja kontraktów długoterminowych, które Spółka pozyskała w okresie objętym sprawozdaniem, w szczególności kontrakty opisane w pkt 12 sprawozdania,
- 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.

24. PERSPEKTYWY I ZAMIERZENIA, STRATEGIA ROZWOJU

W długoterminowej strategii rozwoju Grupy WASKO S.A. jednym z głównych celów jest stałe umacnianie pozycji rynkowej w segmentach, w których obecnie Grupa funkcjonuje, oraz dalsze rozwijanie działalności w nowych obszarach produktowych.

Grupa realizuje i planuje dalsze nakłady inwestycyjne ukierunkowane na rozwój własnych, innowacyjnych rozwiązań informatycznych skierowanych do odbiorców z sektora:

- telekomunikacyjnego,
- transportu,
- przemysłu wydobywczego,
- administracji samorządowej,
- medycznego,
- utilities;
- energetycznego.

Efektom tych działań będzie w szczególności wzrost osiąganych przychodów ze sprzedaży własnych rozwiązań informatycznych, poprawa rentowności Grupy, a w konsekwencji wzrost wartości aktywów netto Grupy Kapitałowej.

Na rok 2024 działania i plany rozwojowe Grupy koncentrują się na zakończeniu pozyskanych w poprzednich okresach kontraktów oraz na działaniach handlowych związanych ze sprzedażą nowych rozwiązań IT. Pod stałym nadzorem pozostaje cel jakim jest optymalizacja wydatków związanych z aktualnie prowadzonymi projektami oraz utrzymanie zarówno założeń budżetowych jak też terminowych, co pozwoli wygenerować oczekiwane dodatnie poziomy rentowności w poszczególnych segmentach działalności Spółki.

Realizacja założeń jest jednak bezpośrednio skorelowana z otoczeniem, w którym funkcjonuje Grupa, w tym szczególnie istotny wpływ na poziom realizowanych, nowych kontraktów będzie miało wykorzystanie środków unijnych, oraz uruchomienie środków z Krajowego Planu Odbudowy oraz realizacja związanych z tymi środkami założeń inwestycyjnych sektora administracji.

W roku 2024 Grupa będzie konsekwentnie kontynuować działania, mające na celu przede wszystkim poprawę konkurencyjności własnych produktów oraz optymalizację cenową świadczonych usług. Uwaga będzie skoncentrowana na rozwiązaniach informatycznych, usługach, produktach wysoko zaawansowanych, gdzie jakość odgrywa najwyższą rolę. Realizując ten cel stale zwiększane będą nakłady inwestycyjne w nasz największy potencjał, jaki stanowi kapitał ludzki Grupy Kapitałowej. Planowany jest wzrost nakładów na szkolenia pracowników, zwiększany jest budżet świadczeń pracowniczych, aby w dobie ostatnich istotnych wzrostów wynagrodzeń w sektorze IT sprostać oczekiwaniom naszych specjalistów i utrzymywać stale wysoką jakość i kompetencje zespołów.

Ostatnie lata, to systematyczny wzrost przychodów ze sprzedaży, który osiągnięty został poprzez rozszerzenie zakresu oferowanych przez nas usług i zintegrowanych rozwiązań IT. Dalsze pozyskiwanie nowych rynków to przyszłość naszej Spółki, a konsekwencją będą uzyskiwane wyniki finansowe. W tym celu wykorzystywany jest potencjał wszystkich podmiotów wchodzących w skład Grupy Kapitałowej.

Aktualny portfel zamówień Grupy Kapitałowej pozwala z dużym prawdopodobieństwem zakładać, iż w kolejnych okresach sprawozdawczych wyniki Spółki pozostaną stabilne i dodatnie, a problemy sektora medycznego przezwyciężone. W perspektywie kolejnych kwartałów Grupa będzie kontynuować prace związane z rozwojem nowych innowacyjnych technologii, kontynuując przy ich realizacji współpracę z ośrodkami akademickimi, instytucjami badawczo-rozwojowymi oraz prywatnymi inwestorami.

Istotnymi czynnikami mogącym rzutować w kolejnych okresach na przychody Grupy, a w konsekwencji na sytuację finansową i wyniki finansowe Grupy jest sytuacja geopolityczna i ekonomiczna w naszym regionie, na którą wpływa rosyjsko-ukraiński konflikt zbrojny na wschodzie Europy. Jako istotną szansę na zwiększenie portfela zamówień w kolejnych miesiącach identyfikujemy wpływ środków z Krajowego Planu Odbudowy, który może doprowadzić do zwiększenia nakładów inwestycyjnych m.in. w sektorze administracji samorządowej oraz krajowej jak również na rynku komercyjnym.

Pomimo zagrożeń zewnętrznych oraz niepewności otoczenia makroekonomicznego, obecnie nie identyfikujemy istotnych ryzyk i istotnego wpływu tych czynników na sytuację finansową i wynik finansowy Grupy, a dostępne środki finansowe oraz struktura kapitałowa pozwala nam z optymizmem spoglądać na kolejny okres dwunastu miesięcy. Mamy przed sobą wiele ambitnych zamierzeń na kolejne lata, które wierzymy, że przełożą się bezpośrednio na wzrost wartości naszej Grupy.

25. POZOSTAŁE INFORMACJE

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

Nie były zawierane tego typu umowy.

25.2 INFORMACJE O OGRANICZENIACH DOTYCZĄCYCH PRZENOSZENIA PRAW WŁASNOŚCI DO AKCJI SPÓŁKI LUB WYKONYWANIA PRAWA GŁOSU Z TYCH AKCJI

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

25.3 INFORMACJA O TRANSAKcjACH ZWIĄZANYCH Z KONTRAKTAMI WALUTOWYMI

W roku 2023 spółki Grupy Kapitałowej WASKO nie zawierały tego typu transakcji.

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

W roku 2023 Spółki Grupy Kapitałowej WASKO nie przeprowadzały tego typu transakcji.

25.5 INFORMACJA O REALIZACJI PROGNOZY PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY

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

25.6 ZMIANY W PODSTAWOWYCH ZASADACH ZARZĄDZANIA PRZEDSIĘBIORSTWAMI GRUPY

W roku 2023 nie wystąpiły istotne zmiany dotyczące podstawowych zasad zarządzania WASKO S.A. jak i w spółkach wchodzących w tym okresie w skład jej Grupy Kapitałowej

25.7 INFORMACJE O POSTĘPOWANIACH PRZECIWKO SPÓŁKOM GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO S.A

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

1. oddalenie powództwa Wykonawcy w całości,

2. zasądzenie od Wykonawcy kwot:

a) 2.387.773,17 PLN tytułem zapłaty części kary umownej za odstąpienie Zamawiającego od Umowy z przyczyn leżących wyłącznie po stronie Wykonawcy wraz z odsetkami za opóźnienie,

b) 5.827.246,77 PLN tytułem zwrotu wynagrodzenia zapłaconego Wykonawcy przez Zamawiającego wraz z odsetkami za opóźnienie.

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

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

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

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

W ocenie Zarządu GABOS Software sp. z o.o. pozew jest bezzasadny, oświadczenie o odstąpieniu

od Umowy złożone przez Zamawiającego 24.05.2022 r. jest bezskuteczne i nie wywołuje skutków prawnych.

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

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

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

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

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

26. DODATKOWE INFORMACJE DO SPRAWOZDANIA

PRZELICZENIA WYBRANYCH DANYCH FINANSOWYCH

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 2023 roku zostały przeliczone według kursu średniego ogłoszonego na dzień 31 grudnia 2023 roku przez Narodowy Bank Polski dla EUR tab. 251/A/NBP/2023, czyli 1 EUR = 4,3480 zł i obowiązującego w dniu bilansowym,
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla EUR obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie. W okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2023 roku średni kurs wyniósł 4,5284 PLN/EUR.

Porównywalne dane finansowe za rok 2022 przeliczono w analogiczny sposób wykorzystując:

- 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.

ZATRUDNIENIE

Średnie zatrudnienie w Spółkach Grupy w całym okresie 2023 r. wyrażone w etatach wyniosło 1251 w stosunku do 1296 w roku 2022. W odniesieniu do danych porównawczych zatrudnienie ogółem w GK WASKO nie uległo istotnym zmianom. Zmiany organizacyjne w Spółkach Grupy, takie jak:

- łączenie zespołów produktowych,
- przesunięcia grup kompetencyjnych pomiędzy spółkami Grupy Kapitałowej WASKO,
- naturalna fluktuacja zatrudnienia

wpłynęły na zmianę struktury zatrudnienia w poszczególnych jednostkach biznesowych Grupy.

27. INFORMACJA ZARZĄDU O DOKONANIU WYBORU FIRMY AUDYTORSKIEJ

Zgodnie z decyzją Rady Nadzorczej WASKO S.A. podmiotem wybranym do badania sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego WASKO S.A. za rok 2023 jest 4Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu. Informacja o wyborze biegłego rewidenta została opublikowana w raporcie bieżącym w dniu 14 lipca 2022 r. Umowa z firmą audytorską została podpisana 3 sierpnia 2022.

4Audyt Sp. z o.o. przeprowadzi badanie jednostkowego sprawozdania finansowego WASKO S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WASKO S.A. za lata obrotowe 2022 oraz 2023, jak również przegląd śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki oraz śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego w roku 2022 i 2023.

Poniższa tabela prezentuje wynagrodzenie biegłego rewidenta za usługi, które były świadczone na rzecz Grupy:

Usługi biegłego rewidenta (tys. zł)	31.12.2023
Obowiązkowe badanie jednostki dominującej	111
Obowiązkowe badanie jednostek zależnych	68
Przegląd sprawozdań półrocznych jednostki dominującej i jednostek zależnych	103
Inne usługi	9
Razem	291

Zarząd WASKO S.A. na podstawie oświadczenia Rady Nadzorczej informuje, iż dokonanie wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej. Jednocześnie Zarząd WASKO S.A. informuje, że:

- a) firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,
- b) są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji,
- c) Spółka posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz Spółki przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem.

28. OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO

28.1. ZASADY ŁADU KORPORACYJNEGO, KTÓREMU PODLEGA WASKO S.A.

WASKO S.A. jako spółka publiczna podlega zbiorowi zasad ładu korporacyjnego znajdującego się w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”, przyjętych Uchwałą Nr 13/1834/2021 z dnia 29 marca 2021 r. Rada Nadzorczej GPW w Warszawie S.A.

Zasady te obowiązują od dnia 1 lipca 2021 roku, a ich pełna treść jest dostępna na stronie internetowej prowadzonej przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.: www.corp-gov.gpw.pl

Zgodnie z postanowieniami § 29 ust. 3 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w dniu 30 lipca 2021 roku Spółka przekazała do publicznej wiadomości za pośrednictwem systemu Elektronicznej Bazy Informacji (raport nr 1/2021) informację dotyczącą zakresu stosowania zasad ładu korporacyjnego przez WASKO S.A. zawartych w zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021.

Równocześnie Spółka zamieściła na swojej stronie internetowej informację na temat stanu stosowania przez Spółkę zasad zawartych w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW:

<https://www.wasko.pl/inwestor/lad-korporacyjny/>

WASKO S.A. nie przyjęła do stosowania lub stosuje w niepełnym zakresie następujące, wymienione poniżej zasady zawarte w zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”:

1. Polityka informacyjna i komunikacja z inwestorami

Zasada 1.3.1 zagadnienia środowiskowe, zawierające mierniki i ryzyka związane ze zmianami klimatu i zagadnienia zrównoważonego rozwoju;

Zasada nie jest stosowana

Komentarz Spółki: Spółka postanowiła o niestosowaniu powyższej zasady, ponieważ nie dokonała w sposób sformalizowany opracowania zasad w odniesieniu do zagadnień środowiskowych. Spółka należy do segmentu rynku IT, bieżąca działalność nie wpływa negatywnie na zagadnienia środowiskowe. Jednocześnie Spółka, stosując i wdrażając nowoczesne technologie przyczynia się do stosowania rozwiązań przyjaznych dla środowiska oraz minimalizujących zmiany klimatyczne. Spółka posiada wdrożony i certyfikowany system zarządzania jakością. W jego ramach nadzorowane są również specyficzne dla spółki zagadnienia środowiskowe, w tym aspekty dotyczące m.in. oszczędności energii czy gospodarki odpadami. Podstawowa działalność Spółki czyli opracowywanie i wdrażanie nowoczesnych technologii informatycznych uwzględnia stosowanie rozwiązań przyjaznych dla środowiska w myśl zasady zrównoważonego rozwoju i metodologii BAT.

Zasada 1.3.2 sprawy społeczne i pracownicze, dotyczące m.in. podejmowanych i planowanych działań mających na celu zapewnienie równouprawnienia płci, należytych warunków pracy, poszanowania praw pracowników, dialogu ze społecznościami lokalnymi, relacji z klientami.

Zasada nie jest stosowana

Komentarz Spółki: Spółka postanowiła o niestosowaniu powyższej zasady, ponieważ nie dokonała w sposób sformalizowany opracowania zasad w odniesieniu do spraw społecznych i pracowniczych. Spółka w swoich działaniach szczególny nacisk kładzie na zagadnienia związane z podstawowymi wartościami etycznymi, w tym na eliminowanie zachowań i zagrożeń mogących prowadzić do nierównego traktowania czy dyskryminacji. WASKO S.A. zatrudnia pracowników, biorąc pod uwagę posiadaną wiedzę i doświadczenie w branży stosownie do potrzeb, uwzględniając przy tym wymagania i specyfikę danego stanowiska. Wiek oraz płeć nie są czynnikami, które wpływają na podejmowanie decyzji dotyczących zatrudnienia w Spółce.

Stały rozwój firmy w sektorze IT to również realizowane przez Spółkę zadania związane ze statym doskonaleniem warunków pracy, stosowaniem zasad poszanowania praw pracowniczych czy też budowaniu właściwych relacji z klientami jak również ze społecznościami lokalnymi.

Zasada 1.4 W celu zapewnienia należytej komunikacji z interesariuszami, w zakresie przyjętej strategii biznesowej spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej informacje na temat założeń posiadanej strategii, mierzalnych celów, w tym zwłaszcza celów długoterminowych, planowanych działań oraz postępów w jej realizacji, określonych za pomocą mierników, finansowych i niefinansowych. Informacje na temat strategii w obszarze ESG powinny m.in.:

Zasada nie jest stosowana

Komentarz Spółki: Spółka postanowiła o niestosowaniu powyższej zasady ze względu na brak wdrożenia u Emitenta strategii ESG, w związku z tym nie zamieszcza na swojej stronie internetowej informacji na temat założeń posiadanej strategii, mierzalnych celów, w tym zwłaszcza celów długoterminowych, planowanych działań oraz postępów w jej realizacji, określonych za pomocą mierników, finansowych i niefinansowych.

Zasada 1.4.1 objaśniać, w jaki sposób w procesach decyzyjnych w spółce i podmiotach z jej grupy uwzględniane są kwestie związane ze zmianą klimatu, wskazując na wynikające z tego ryzyka;

Zasada nie jest stosowana

Komentarz Spółki: Spółka nie stosuje zasady 1.4.1 w związku z niestosowaniem zasady 1.4.

Zasada 1.4.2 przedstawiać wartość wskaźnika równości wynagrodzeń wypłacanych jej pracownikom, obliczanego jako procentowa różnica pomiędzy średnim miesięcznym wynagrodzeniem (z uwzględnieniem premii, nagród i innych 4 dodatków) kobiet i mężczyzn za ostatni rok, oraz przedstawiać informacje o działaniach podjętych w celu likwidacji ewentualnych nierówności w tym zakresie, wraz z prezentacją ryzyk z tym związanych oraz horyzontem czasowym, w którym planowane jest doprowadzenie do równości.

Zasada nie jest stosowana

Komentarz Spółki: Spółka nie stosuje zasady 1.4.2 w związku z niestosowaniem zasady 1.4.

Zasada 1.5 Co najmniej raz w roku spółka ujawnia wydatki ponoszone przez nią i jej grupę na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp. Jeżeli w roku objętym sprawozdaniem spółka lub jej grupa ponosiły wydatki na tego rodzaju cele, informacja zawiera zestawienie tych wydatków.

Zasada nie jest stosowana

Komentarz Spółki: Polityka Spółki jest otwarta na prowadzenie działań wspierających rozwój kultury, sportu, czy też wspierania instytucji charytatywnych, mediów czy innych organizacji społecznych. W ocenie Spółki informacje te stanowią tajemnicę handlową i nie powinny być ujawniane szerokiemu gronu odbiorców.

2. Zarząd i Rada Nadzorcza

Zasada 2.1 Spółka powinna posiadać politykę różnorodności wobec zarządu oraz rady nadzorczej, przyjętą odpowiednio przez radę nadzorczą lub walne zgromadzenie. Polityka różnorodności określa cele i kryteria różnorodności m.in. w takich obszarach jak płeć, kierunek wykształcenia, specjalistyczna wiedza, wiek oraz doświadczenie zawodowe, a także wskazuje termin i sposób monitorowania realizacji tych celów. W zakresie zróżnicowania pod względem płci warunkiem zapewnienia różnorodności organów spółki jest udział mniejszości w danym organie na poziomie nie niższym niż 30%.

Zasada nie jest stosowana

Komentarz Spółki: Spółka postanowiła o niestosowaniu powyższej zasady, ponieważ nie dokonała opracowania i w związku z tym nie realizuje polityki różnorodności wobec zarządu oraz rady nadzorczej. Kluczowe decyzje kadrowe w odniesieniu do władz Spółki podejmuje Walne Zgromadzenie oraz Rada Nadzorcza, kierując się kwalifikacjami kandydata do pełnienia określonych funkcji i jej doświadczeniem zawodowym. Informacje dotyczące danych osób zasiadających w organach Spółki są publikowane w stosownych raportach bieżących oraz na stronie internetowej Spółki. Wiek oraz płeć nie są czynnikami, które wpływają na podejmowanie decyzji dotyczącej piastowania funkcji w Zarządzie lub Radzie Nadzorczej Spółki.

Zasada 2.2. Osoby podejmujące decyzje w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej spółki powinny zapewnić wszechstronność tych organów poprzez wybór do ich składu osób zapewniających różnorodność, umożliwiając m.in. osiągnięcie docelowego wskaźnika minimalnego udziału mniejszości określonego na poziomie 6 nie niższym niż 30%, zgodnie z celami określonymi w przyjętej polityce różnorodności, o której mowa w zasadzie 2.1.

Zasada nie jest stosowana

Komentarz Spółki: Kluczowe decyzje kadrowe w sprawie wyboru Członków Zarządu lub Rady Nadzorczej Spółki podejmuje odpowiednio Rada Nadzorcza i Walne Zgromadzenie lub akcjonariusz posiadający uprawnienia osobiste, kierując się kwalifikacjami kandydata do pełnienia określonych funkcji i jej doświadczeniem zawodowym. Wiek oraz płeć nie są czynnikami, które wpływają na podejmowanie decyzji dotyczącej zatrudnienia w Spółce.

Zasada 2.11.5. ocenę zasadności wydatków, o których mowa w zasadzie 1.5;

Zasada nie jest stosowana

Komentarz Spółki: Spółka nie stosuje zasady 2.11.5 w związku z niestosowaniem zasady 1.5.

Zasada 2.11.6. informację na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do zarządu i rady nadzorczej, w tym realizacji celów, o których mowa w zasadzie 2.1.

Zasada nie jest stosowana

Komentarz Spółki: Spółka nie stosuje zasady 2.11.6 w związku z niestosowaniem zasady 2.1.

3. Systemy i funkcje wewnętrzne

Zasada 3.1 Spółka giełdowa utrzymuje skuteczne systemy: kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance), a także skuteczną funkcję audytu wewnętrznego, odpowiednie do wielkości spółki i rodzaju oraz skali prowadzonej działalności, za działanie których odpowiada zarząd.

Zasada nie jest stosowana**Komentarz Spółki:**

WASKO S.A. stosownie do wielkości spółki, rodzaju i skali prowadzonej działalności stosuje szereg procedur i procesów wewnętrznych w zakresie ochrony informacji, obiegu dokumentów, nadzoru zgodności prawem czy też zarządzania ryzykiem operacyjnym i finansowym. Wszystkie procedury zostały ujęte w Zintegrowanym Systemie Zarządzania zgodnym z normą ISO 9001 oraz ISO 27001. Procedury te zapewniają skuteczną identyfikację i monitorowanie różnego rodzaju ryzyk na poziomie odpowiednich komórek organizacyjnych oraz przewidują działania, które należy podjąć w przypadku zmaterializowania się danego ryzyka. Za skuteczność i prawidłowość funkcjonowania tych procedur odpowiadają dyrektorzy zarządzający danym obszarem działalności. Zarząd na bieżąco weryfikuje prawidłowość funkcjonowania procesów wewnętrznych w zakresie zarządzania ryzykiem oraz zgodności prowadzonej działalności

z regulacjami i w razie potrzeby podejmuje niezbędne działania. Odstąpienie od stosowania zasady 3.1. jest uzasadnione wyłącznie ograniczeniem, stosownie do wielkości spółki, konieczności wprowadzania niektórych z wewnętrznych procedur określonych w zasadzie 3.1.

Zasada 3.4 Wynagrodzenie osób odpowiedzialnych za zarządzanie ryzykiem i compliance oraz kierującego audytem wewnętrznym powinno być uzależnione od realizacji wyznaczonych zadań, a nie od krótkoterminowych wyników spółki.

Zasada nie jest stosowana

Komentarz Spółki: *Przyczyny odstąpienia od pełnego stosowania w Spółce powyższej zasady zostały podane w wyjaśnieniu o niestosowaniu zasady 3.1*

Zasada 3.6 Kierujący audytem wewnętrznym podlega organizacyjnie prezesowi zarządu, a funkcjonalnie przewodniczącemu komitetu audytu lub przewodniczącemu rady nadzorczej, jeżeli rada pełni funkcję komitetu audytu.

Zasada nie jest stosowana

Komentarz Spółki: *Przyczyny odstąpienia od pełnego stosowania w Spółce powyższej zasady zostały podane w wyjaśnieniu o niestosowaniu zasady 3.1*

Zasada 3.7 Zasady 3.4 - 3.6 mają zastosowanie również w przypadku podmiotów z grupy spółki o istotnym znaczeniu dla jej działalności, jeśli wyznaczono w nich osoby do wykonywania tych zadań.

Zasada nie jest stosowana

Komentarz Spółki: *Przyczyny odstąpienia od pełnego stosowania w Spółce powyższej zasady zostały podane w wyjaśnieniu o niestosowaniu zasady 3.1*

Zasada 3.8 Co najmniej raz w roku osoba odpowiedzialna za audyt wewnętrzny, a w przypadku braku wyodrębnienia w spółce takiej funkcji zarząd spółki, przedstawia radzie nadzorczej ocenę skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie 3.1, wraz z odpowiednim sprawozdaniem.

Zasada nie jest stosowana

Komentarz Spółki: *Spółka nie stosuje powyższej zasady z uwagi na to, że nie ma wydzielonej komórki/osoby odpowiedzialnej za audyt wewnętrzny*

Zasada 3.9 Rada nadzorcza monitoruje skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie 3.1, w oparciu między innymi o sprawozdania okresowo dostarczane jej bezpośrednio przez osoby odpowiedzialne za te funkcje oraz zarząd spółki, jak również dokonuje rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji, zgodnie z zasadą 2.11.3. W przypadku gdy w spółce działa komitet audytu, monitoruje on skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie 3.1, jednakże nie zwalnia to rady nadzorczej z dokonania rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji.

Zasada nie jest stosowana

Komentarz Spółki: *Przyczyny odstąpienia od pełnego stosowania w Spółce powyższej zasady zostały podane w wyjaśnieniu o niestosowaniu zasady 3.1*

4. Walne zgromadzenie i relacje z akcjonariuszami

Zasada 4.1. Spółka powinna umożliwić akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej (e-walne), jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy, o ile jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla przeprowadzenia takiego walnego zgromadzenia.

Zasada nie jest stosowana

Komentarz Spółki: *Zasada nie jest stosowana, gdyż koszty zapewnienia infrastruktury technicznej niezbędnej dla prowadzenia takiego Walnego Zgromadzenia, gwarantującej bezpieczeństwo*

techniczne i prawne obsługi Walnych Zgromadzeń są niewspółmiernie wysokie, a obecna struktura akcjonariatu nie uzasadnia takich oczekiwań. Stosowane do tej pory dokumentowanie przebiegu walnych zgromadzeń zapewnia transparentność działalności Spółki oraz chroni prawa wszystkich akcjonariuszy. W szczególności Spółka udostępnia treść podejmowanych uchwał w formie raportów bieżących, a także publikacji na stronie internetowej. Dodatkowo w tej samej formie są udostępniane szczegółowe dane odnośnie wyników głosowań i ewentualne sprzeciwy wniesione do podjętych uchwał. Inwestorzy mają zatem możliwość zapoznania się z istotnymi elementami przebiegu obrad oraz sprawami poruszonymi na walnym zgromadzeniu. Spółka jednak nie wyklucza stosowanie powyższej zasady w przyszłości.

Zasada 4.3 Spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.

Zasada nie jest stosowana

Komentarz Spółki: Statut WASKO S.A. oraz Regulamin Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy nie przewidują transmisji obrad. Ponadto zasada ta nie będzie stosowana ze względu na strukturę akcjonariatu oraz dotychczasową niewielką liczebność akcjonariuszy uczestniczących w Walnych Zgromadzeniach. Projekty uchwał Walnego Zgromadzenia są podawane do publicznej wiadomości w wymaganych terminach w formie raportów bieżących i są zamieszczane na stronie internetowej Spółki, na której znajdują się również ogłoszenia o zwołaniu Walnego Zgromadzenia wraz z porządkiem obrad i projektami uchwał. Niezwłocznie po zakończeniu każdego Walnego Zgromadzenia Spółka informuje o treści podjętych uchwał wraz z informacją: - o wynikach głosowania nad poszczególnymi uchwałami, - o odstąpieniu od rozpatrzenia któregośkolwiek z punktów obrad, - o sprzeciwach zgłaszanych do protokołu, jeśli takie sytuacje wystąpią. Posiedzenia Walnych Zgromadzeń protokołowane są zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych przez notariusza, a protokoły udostępniane są akcjonariuszom na każde ich żądanie. W ocenie Spółki taka forma informowania o przebiegu Walnych Zgromadzeń jest wystarczająca dla zachowania pełnej transparentności obrad oraz zabezpieczenia praw akcjonariuszy w tym zakresie.

Zasada 4.4 Przedstawicielom mediów umożliwia się obecność na walnych zgromadzeniach.

Zasada nie jest stosowana

Komentarz Spółki: W ocenie Spółki udział osób nie uprawnionych może wpływać na pracę Walnego Zgromadzenia. W przypadku jakichkolwiek pytań ze strony przedstawicieli mediów dotyczących przedmiotu obrad walnego zgromadzenia bądź jego przebiegu, mogą one zostać skierowane do Zarządu spółki, który udzieli w tym zakresie stosownych odpowiedzi.

Zasada 4.9 W przypadku gdy przedmiotem obrad walnego zgromadzenia ma być powołanie do rady nadzorczej lub powołanie rady nadzorczej nowej kadencji:

- 4.9.1** kandydatury na członków rady powinny zostać zgłoszone w terminie umożliwiającym podjęcie przez akcjonariuszy obecnych na walnym zgromadzeniu decyzji z należytym rozeznaniem, lecz nie później niż na 3 dni przed walnym zgromadzeniem; kandydatury, wraz z kompletem materiałów ich dotyczących, powinny zostać niezwłocznie opublikowane na stronie internetowej spółki;

Zasada nie jest stosowana

Komentarz Spółki: W sytuacji gdy akcjonariusze zgłoszą z odpowiednim wyprzedzeniem kandydatury na członków Rady zostaną one wraz dostępnymi materiałami niezwłocznie opublikowane na stronie internetowej Spółki. Niemniej Spółka nie zamierza wprowadzać

ograniczeń co do możliwości zgłoszenia kandydatur na członków Rady Nadzorczej bezpośrednio w trakcie Walnego Zgromadzenia.

28.2. OPIS CECH STOSOWANYCH W WASKO S.A. SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIA W ODNIESIENIU DO PROCESÓW SPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH GRUPY KAPITAŁOWEJ

System Kontroli Wewnętrznej (SKW) w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych w WASKO S.A. opiera się na zastosowaniu kilkupoziomowej procedury nadzorczej nad procesem sporządzania sprawozdań – przy współpracy z WASKO 4 BUSINESS, podmiotem prowadzącym Księgi rachunkowe Spółki, w ramach której w procesie nadzoru uczestniczą kompetentne osoby poczynając od Głównego Księgowego, Kierownika Działu kontrolingu, Członków Zarządu, aż po Członka Zarządu Emitenta, któremu podlegają finanse i rachunkowość Spółki. Wypracowany i zastosowany w przedsiębiorstwie System Kontroli Wewnętrznej wspomagany jest dodatkowo poprzez procedury związane z obiegiem dokumentów i system informatyczny - Elektroniczny System Obiegu Dokumentów (IntraDok).

Podstawowe cechy i cele systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do sprawozdań finansowych to:

- zapewnianie poprawności wprowadzanych dokumentów księgowych do systemu finansowo-księgowego,
- kilkustopniowość dostępu związana z nadanymi uprawnieniami,
- szczelność systemu i jego kontrola, zarówno od strony merytorycznej, stosowania przyjętych procedur, czy też poprawności informatyczno-fizycznej działania systemów finansowo-księgowych używanych w Spółce.

System Kontroli Wewnętrznej to zarówno nadzór nad procedurą wystawianych przez Spółkę faktur, a także nad procesem akceptacji dokumentów kosztowych, przy czym dokumenty kosztowe w Spółce podlegają czterostopniowej weryfikacji i akceptacji.

Stosowany SKW pozwala Spółce na nadzór i bieżący monitoring stanu należności, tak by nie doszło do sytuacji, w której saldo należnych Spółce wpływów zwiększałoby się w sposób niekontrolowany.

28.3. WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO ZNACZNE PAKIETY AKCJI

Akcjonariusze WASKO S.A. posiadający bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji według stanu na dzień publikacji Oświadczenia:

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
Krystyna Wajda	13 226 867	14,5	13 226 867	14,5

28.4. WSKAZANIE POSIADACZY WSZELKICH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, KTÓRE DAJĄ SPECJALNE UPRAWNIENIA KONTROLNE

Zgodnie ze statutem spółki Pan Wojciech Wajda jako akcjonariusz WASKO S.A. posiada osobiste prawo do powołania i odwołania trzech członków Rady Nadzorczej w pięcioosobowej Radzie, czterech członków Rady Nadzorczej w sześcioosobowej Radzie oraz pięciu członków Rady w siedmioosobowej Radzie Nadzorczej - w tym Przewodniczącego Rady Nadzorczej. Pozostałych członków Rady powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie, z tym, że w przypadku, gdy w dniu przeprowadzenia głosowania

Walnego Zgromadzenia nad powołaniem albo odwołaniem członków Rady Nadzorczej, chociażby jeden z członków Rady Nadzorczej był powołany przez Pana Wojciecha Wajdę, Pan Wojciech Wajda nie bierze udziału w głosowaniu Walnego Zgromadzenia w przedmiocie powołania albo odwołania pozostałych członków Rady Nadzorczej. Powołanie członka Rady Nadzorczej następuje przez pisemne oświadczenie Pana Wojciecha Wajdy złożone Spółce i jest skuteczne z dniem doręczenia takiego oświadczenia Spółce, chyba że z samego oświadczenia wynika późniejszy termin powołania danego członka Rady Nadzorczej. Członek Rady Nadzorczej powołany przez Pana Wojciecha Wajdę może być w każdym czasie przez Wojciecha Wajdę odwołany. Walne Zgromadzenie nie posiada prawa odwołania członka Rady Nadzorczej powołanego przez Wojciecha Wajdę. Uprawnienie wskazane powyżej wygasają w dniu, w którym Wojciech Wajda, łącznie z zstępnymi, wstępnymi oraz z podmiotami zależnymi będzie posiadał akcje, uprawniające do wykonywania mniej niż 50% (pięćdziesiąt procent) z ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu.

Poza wymienionymi powyżej akcjami, Spółka WASKO S.A. do dnia publikacji raportu nie emitowała innych papierów wartościowych dających ich posiadaczom specjalne uprawnienia kontrolne.

28.5. WSKAZANIE WSZELKICH OGRANICZEŃ ODNOŚNIE DO WYKONANIA PRAWA GŁOSU

Na dzień publikacji Oświadczenia w WASKO S.A. nie występują żadne ograniczenia związane z wykonywaniem prawa głosu i to zarówno w zakresie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, jak i ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy Spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych.

28.6. WSKAZANIE WSZELKICH OGRANICZEŃ DOTYCZĄCYCH PRZENOSZENIA PRAWA WŁASNOŚCI AKCJI WASKO S.A.

Na dzień publikacji Oświadczenia w WASKO S.A. nie występują żadne ograniczenia dotyczące przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Spółki.

28.7. OPIS ZASAD DOTYCZĄCYCH POWOŁYWANIA I ODWOŁYWANIA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH ORAZ ICH UPRAWNIEŃ

Zasady powoływania i odwoływania osób zarządzających WASKO S.A. i ich uprawnienia określa w sposób ogólny kodeks spółek handlowych oraz w sposób szczególny Statut Spółki. Zgodnie ze Statutem Spółki Członków Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza. Członków Zarządu powołuje się na okres wspólnej kadencji, która trwa dwa lata. Członkowie Zarządu mogą być w każdej chwili odwołani z ważnych powodów.

Uprawnienia osób zarządzających (zgodnie ze Statutem Spółki):

1. Zarząd reprezentuje Spółkę na zewnątrz w stosunku do władz, osób trzecich, w sadzie i poza sądem.
2. Do zakresu działania Zarządu należą wszelkie sprawy Spółki nie zastrzeżone wyraźnie do kompetencji Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy albo Rady Nadzorczej.
3. Zarząd zarządza majątkiem i sprawami Spółki wypełniając swoje obowiązki ze starannością wymaganą w obrocie gospodarczym, przy ścisłym przestrzeganiu przepisów prawa, Statutu Spółki oraz regulaminów i uchwał powziętych przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy lub Radę Nadzorczą.
4. Zarząd może powoływać prokurentów i pełnomocników reprezentujących Spółkę w zakresie udzielonych im pełnomocnictw.
5. Zarząd Spółki raz w roku, najpóźniej w miesiącu czerwcu zwołuje Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

6. Zarząd Spółki z własnej inicjatywy lub na pisemny wniosek Rady Nadzorczej albo na wniosek akcjonariuszy przedstawiających przynajmniej 1/20 część kapitału zakładowego, nie później jednak niż w ciągu 14 dni od daty zgłoszenia wniosku, zwołuje Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

Osoby zarządzające WASKO S.A. nie posiadają uprawnień do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji.

28.8. OPIS ZASAD ZMIANY STATUTU SPÓŁKI WASKO S.A.

W sprawie zasad zmian Statutu Spółki WASKO S.A. zastosowanie mają odpowiednie przepisy Kodeksu Spółek Handlowych.

28.9. SPOSÓB DZIAŁANIA WALNEGO ZGROMADZENIA

Walne Zgromadzenie odbywa się w miejscu siedziby Spółki i zwoływane jest w trybie zwyczajnym lub nadzwyczajnym. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy zwołuje Zarząd Spółki raz w roku, najpóźniej w miesiącu czerwcu. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy zwołuje Zarząd Spółki z własnej inicjatywy lub na pisemny wniosek Rady Nadzorczej albo na wniosek uprawnionej do tego grupy akcjonariuszy. Zgromadzenie zwołuje się na zasadach określonych w Kodeksie Spółek Handlowych poprzez ogłoszenie na stronie internetowej Spółki

Uprawnionymi do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu są:

- akcjonariusze, którzy na szesnaście dni przed datą walnego zgromadzenia na rachunku papierów wartościowych będą mieli zapisane akcje Spółki, oraz którzy nie wcześniej niż po ogłoszeniu o zwołaniu walnego zgromadzenia i nie później niż w pierwszym dniu powszednim po dniu rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu zgłoszą podmiotowi prowadzącemu rachunek papierów wartościowych żądanie wystawienia imiennego zaświadczenia o prawie uczestnictwa w walnym zgromadzeniu,
- Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej,
- Członkowie organów Spółki, których mandaty wygasły przed dniem Walnego Zgromadzenia,
- inne osoby, których udział jest uzasadniony.

Lista Akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu podpisana przez Zarząd, obejmująca imiona i nazwiska uprawnionych osób do uczestnictwa w Zgromadzeniu, miejsce zamieszkania, ilość, rodzaj i liczby akcji oraz ilość głosów, jest każdorazowo wyłożona w Biurze Zarządu przez trzy dni robocze przed odbyciem Walnego Zgromadzenia.

Akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocników, a przy czym stosowne pełnomocnictwa powinny być udzielone i przekazane Spółce w sposób zgodny z przepisami Kodeksu Spółek Handlowych i ogłoszeniem zwołania zgromadzenia akcjonariuszy. Statut Spółki nie zezwala na uczestnictwo w zgromadzeniach akcjonariuszy za pośrednictwem środków elektronicznych jak również nie umożliwia oddawania głosów drogą korespondencyjną.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej lub osoba przez niego wskazana, po czym spośród osób uprawnionych do głosowania wybiera się Przewodniczącą Walnego Zgromadzenia. Po wyborze Przewodniczącego sporządzana i wykładana jest lista obecności zawierająca spis uczestników Walnego Zgromadzenia z wymienieniem liczby akcji i przysługujących im głosów. W następnej kolejności powołany Przewodniczący przedstawia porządek obrad Walnego Zgromadzenia podany w ogłoszeniu o zwołaniu Zgromadzenia. Następujące później obrady odbywają się według przedstawionego porządku.

Porządek obrad ustala Zarząd WASKO, przy czym Rada Nadzorcza Spółki oraz akcjonariusze przedstawiający co najmniej 1/20 kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia poszczególnych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy przy czym, żądanie takie

powinno zostać złożone Zarządowi nie później niż na czternaście dni przed wyznaczonym terminem zgromadzenia.

Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów, jeżeli Statut lub Kodeks Spółek Handlowych nie stanowią inaczej, bez względu na wielkość reprezentowanego na nim kapitału zakładowego. Akcjonariuszowi przysługuje prawo zaskarżenia uchwały Walnego Zgromadzenia w drodze powództwa o uchylenie albo stwierdzenie nieważności uchwały.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia, poza sprawami określonymi w przepisach Kodeksu Spółek Handlowych, należy:

1. wybór i odwoływanie członków Rady Nadzorczej,
2. zatwierdzanie Regulaminu Rady Nadzorczej,
3. ustalanie zasad wynagradzania Rady Nadzorczej,
4. ustalanie wysokości wynagrodzenia dla członków Rady Nadzorczej, delegowanych do stałego indywidualnego wykonywania nadzoru,
5. tworzenie i likwidacja kapitałów rezerwowych.

Zgodnie z obowiązującym Statutem WASKO S.A. nabycie i zbycie przez Spółkę nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału nieruchomości nie wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia.

28.10. SKŁAD OSOBOWY I ZASADY DZIAŁANIA ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKI ORAZ ICH KOMITETÓW

ZARZĄD

Zgodnie ze Statutem WASKO S.A. Zarząd składa się z 1 do 8 osób, w tym Prezesa Zarządu, a w przypadku Zarządu Wieloosobowego – Wiceprezesa lub Wiceprezesów i Członków Zarządu, powoływanych na okres wspólnej kadencji. Do reprezentacji Spółki upoważnieni są:

Prezes Zarządu oraz Wiceprezes Zarządu – jednoosobowo, dwóch członków Zarządu działających łącznie lub członek Zarządu działający łącznie z prokurentem.

Na posiedzeniach Zarządu uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów przy obecności co najmniej połowy członków Zarządu, w tym Prezesa lub Wiceprezesa. W przypadku, gdy głosowanie nie jest rozstrzygające, decyduje głos Prezesa Zarządu.

Zarząd może podjąć uchwałę także w trybie obiegowym, w drodze pisemnego głosowania, a zgodnie z obowiązującym Regulaminem Zarządu WASKO S.A. także przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, a w szczególności przy użyciu poczty elektronicznej e-mail, a także podczas telekonferencji lub wideokonferencji.

W przypadku podjęcia uchwał za pomocą poczty elektronicznej e-mail, podczas telekonferencji lub wideokonferencji Zarząd zobowiązany jest do potwierdzenia podjęcia tych uchwał własnoręcznym podpisem w terminie 14 (czternastu) dni od momentu ich podjęcia.

Każdy z Członków Zarządu nie może bez zgody Rady Nadzorczej zajmować się interesami konkurencyjnymi, ani też uczestniczyć w spółce konkurencyjnej jako wspólnik spółki cywilnej, spółki osobowej lub jako członek organu spółki kapitałowej, bądź uczestniczyć w innej konkurencyjnej osobie prawnej jako członek organu. Zakaz ten obejmuje także udział w konkurencyjnej spółce kapitałowej, w przypadku posiadania w niej przez członka Zarządu co najmniej 10% (dziesięć procent) udziałów albo akcji bądź prawa do powołania co najmniej jednego członka zarządu. Szczegółowy tryb działania Zarządu określa Statut Spółki i Regulamin Zarządu, które dostępne są na stronie internetowej WASKO: www.wasko.pl w zakładce Relacje inwestorskie.

ZARZĄD – skład osobowy na dzień publikacji raportu:

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

RADA NADZORCZA

Zgodnie ze Statutem WASKO S.A. Rada Nadzorcza, która wykonuje stały nadzór nad działalnością spółki, składa się z 5 do 7 członków, powoływanych na okres wspólnej kadencji trwającej trzy lata. Radę Nadzorczą powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy WASKO S.A. Obecnie funkcjonująca Rada Nadzorcza składa się z 6 członków.

Zgodnie ze Statutem Spółki i zaleceniami Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW co najmniej 2 członków Rady Nadzorczej jest członkami niezależnymi. Szczegółowe warunki uznania danej osoby za członka niezależnego określa Statut Spółki.

Do kompetencji Rady Nadzorczej stale sprawującej funkcje nadzorcze należy w szczególności:

1. powoływanie i odwoływanie członków Zarządu Spółki,
2. dokonywanie oceny sprawozdań finansowych Spółki, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz jego wniosków co do podziału zysków i pokrycia strat, a także składanie Walnemu Zgromadzeniu dorocznych sprawozdań z wyników tych badań,
3. wybór biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego Spółki,
4. ustalanie zasad wynagradzania Członków Zarządu Spółki,
5. sporządzanie sprawozdania z wynagrodzeń Członków Zarządu Spółki oraz Członków Rady Nadzorczej Spółki,
6. reprezentowanie Spółki w umowach i sporach między Spółką a członkami Zarządu, chyba że Walne Zgromadzenie ustanowi do tego celu pełnomocnika,
7. zatwierdzanie Regulaminu Zarządu,
8. zatwierdzanie Regulaminu Organizacyjnego Spółki,
9. zatwierdzanie planu finansowego przygotowanego przez Zarząd,
10. wyrażanie zgody na nabycie i zbycie przez Spółkę nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości.

Rada Nadzorcza zbiera się na swych posiedzeniach, które zwoływane są przez Przewodniczącego lub Wiceprzewodniczącego Rady nie rzadziej niż raz na kwartał. Zwołanie posiedzenia Rady możliwe jest ponadto na żądanie Członka Rady lub też na żądanie Zarządu Spółki – złożone na ręce Przewodniczącego Rady w formie pisemnego wniosku zawierającego proponowany porządek obrad.

Regulamin Rady dopuszcza także sytuację, że posiedzenie Rady Nadzorczej może odbyć się bez formalnego zwołania, lecz pod warunkiem, że obecni są na nim wszyscy członkowie Rady i nikt nie sprzeciwia się odbyciu posiedzenia, ani nie zgłasza uwag do porządku obrad.

Na posiedzeniach uchwały Rady Nadzorczej zapadają bezwzględną większością głosów członków Rady Nadzorczej. Do ważności uchwał Rady Nadzorczej wymagane jest zaproszenie na posiedzenie wszystkich Członków Rady oraz obecność na posiedzeniu co najmniej połowy Członków Rady. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady Nadzorczej, oddając swój głos na piśmie

za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej, lecz w tym trybie nie można oddać głosu w sprawach, które zostały wprowadzone do porządku na posiedzeniu Rady.

Regulamin dopuszcza, że członkowie Rady Nadzorczej mogą podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Uchwała jest ważna, gdy wszyscy członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o treści projektu uchwały.

Szczegółowe zasady działania Rady Nadzorczej WASKO S.A. określa Statut i Regulamin Rady Nadzorczej, które dostępne są na stronie internetowej WASKO: www.wasko.pl w zakładce Relacje inwestorskie.

Rada Nadzorcza - skład osobowy na dzień publikacji raportu:

Zygmunt Łukaszyk	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Andrzej Rymuza	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Krzysztof Gawlik	Członek Rady Nadzorczej
Michał Matusak	Członek Rady Nadzorczej
Jacek Węglarczyk	Członek Rady Nadzorczej
Marek Rokicki	Członek Rady Nadzorczej
Bartosz Synowiec	Członek Rady Nadzorczej

KOMITET AUDYTU

W roku 2023, a także w okresie od jego zakończenia do chwili sporządzenia niniejszego dokumentu w Radzie Nadzorczej WASKO S.A. działał Komitet Audytu. Komitet audytu WASKO S.A. został powołany na nową kadencję przez Radę Nadzorczą WASKO S.A. na posiedzeniu w dniu 29 maja 2023 r. zgodnie z art.128 i 129 ustawy z dnia 11.05.2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 2017 r., poz. 1089, dalej „Ustawa”). Czas trwania kadencji Komitetu Audytu jest tożsamy z obecną kadencją Rady Nadzorczej Emitenta.

Od dnia 29 maja 2023 r. Komitetu Audytu działa w składzie:

Bartosz Synowiec	Przewodniczący Komitetu Audytu,
Krzysztof Gawlik	Członek Komitetu Audytu,
Jacek Węglarczyk	Członek Komitetu Audytu.

Od dnia powołania do dnia publikacji raportu rocznego skład Komitetu Audytu nie uległ zmianie.

Spełnienie kryteriów niezależności

Członkowie Komitetu Audytu złożyli oświadczenia o niezależności członka Komitetu Audytu Spółki WASKO S.A. Kryteria niezależności członków Komitetu Audytu, o których mowa w art. 129 Ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, spełniali i spełniają Pan Bartosz Synowiec – Przewodniczący Komitetu Audytu oraz Pan Jacek Węglarczyk – Członek Komitetu Audytu.

Wskazanie osób posiadających wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, ze wskazaniem sposobu ich nabycia

Rada Nadzorcza wskazała, że spośród członków Komitetu Audytu osobą posiadającą kwalifikacje w dziedzinie rachunkowości lub rewizji finansowej jest Pan Krzysztof Gawlik. Pan Krzysztof Gawlik jest absolwentem Wydziału Prawa i Administracji, kierunku prawo, Uniwersytetu Śląskiego w Katowicach. W latach 1983 – 1991 pracował w Urzędzie Skarbowym w Gliwicach, od 1998 r. wpisany na listę doradców podatkowych prowadzoną przez Ministra Finansów. Od roku 1991 prowadzi własną kancelarię prawno-podatkową, będąc jednocześnie współwłaścicielem biura rachunkowego.

Wskazanie osób posiadających wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa emitent, ze wskazaniem sposobu ich nabycia,

Od dnia 30 czerwca 2020 r. osobą posiadającą wiedzę i umiejętności w zakresie branży jest Pan Jacek Węglarczyk. Pan Jacek Węglarczyk ukończył studia wyższe na Politechnice Śląskiej, gdzie pracował jako adiunkt. Wykładowca w wielu projektach Banku Światowego.

Zajmował stanowiska dyrektora ds. konsultingu w polskich oddziałach firm DHV (Holandia) oraz SGS - Societe Generale de Surveillance (Szwajcaria). Uczestniczył w opracowaniu polskiej wersji norm ISO dot. zarządzania przedsiębiorstwem. W ramach Komitetu PAN brał udział w opracowaniu Polityki Energetycznej Polski. Od 1998 roku prowadzi projekty związane z opracowaniem i wdrożeniem zintegrowanych systemów zarządzania. Aktualnie jest audytorem i konsultantem systemów zarządzania m.in. takich spółek jak SIGNIFY Polska – d. Philips, FCA – d. FIAT Polska, Saint Gobain Polska, IKEA Industry Poland, a także kilkudziesięciu mniejszych firm w kraju i zagranicą w tym w Danii, Szwecji, Czechach, Białorusi. Ukończył wiele szkoleń m.in. z zakresu zarządzania i strategicznego konsultingu m.in. w Maastricht School of Management, University of Manchester, Nijenrode University – Nijmegen.

Informacja na temat świadczenia przez firmę audytorską badającą sprawozdanie finansowe WASKO S.A. oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej WASKO S.A. dozwolone usługi niebędące badaniem i czy w związku z tym dokonano oceny niezależności tej firmy audytorskiej oraz wyrażano zgodę na świadczenie tych usług,

W roku 2023 firma audytorska nie wykonywała tego typu usług na rzecz WASKO S.A. ani innych spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej WASKO S.A.

Główne założenia opracowanej polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania oraz polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem.

1. Zgodnie z regulacjami obowiązującymi Spółkę, wyboru podmiotu uprawnionego do badania dokonuje Rada Nadzorcza w formie uchwały, działając na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu.
2. Wybór jest dokonywany z uwzględnieniem zasad bezstronności i niezależności firmy audytorskiej oraz analizy prac realizowanych przez nią w Spółce, a wykraczających poza zakres badania sprawozdania finansowego celem uniknięcia konfliktu interesów (zachowanie bezstronności i niezależności).
3. Rada Nadzorcza podczas dokonywania finalnego wyboru, a Komitet Audytu na etapie przygotowywania rekomendacji, kierują się następującymi wytycznymi dotyczącymi podmiotu uprawnionego do badania:
 - a) cena zaproponowana przez podmiot uprawniony do badania;
 - b) możliwość zapewnienia świadczenia pełnego zakresu usług określonych przez Spółkę (badanie sprawozdań jednostkowych, badania sprawozdań skonsolidowanych, przeglądy sprawozdań etc.);
 - c) dotychczasowe doświadczenie podmiotu w badaniu sprawozdań jednostek o profilu działalności podobnym do profilu działalności Spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej WASKO S.A.;

d) dotychczasowe posiadane doświadczenie podmiotu w badaniu sprawozdań finansowych spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

e) reputację podmiotu uprawnionego do badania na rynkach finansowych;

4. Okresy współpracy z podmiotem uprawnionym do badania oraz z kluczowym biegłym rewidentem:

a) Maksymalny czas nieprzerwanego trwania zleceń badań ustawowych, przeprowadzanych przez tę samą firmę audytorską lub firmę audytorską powiązaną z tą firmą audytorską lub jakiegokolwiek członka sieci działającej w państwach Unii Europejskiej, do której należą te firmy audytorskie, nie może przekraczać 5 lat.

b) Kluczowy biegły rewident nie może przeprowadzać badania ustawowego w Spółce przez okres dłuższy niż 5 lat.

c) Kluczowy biegły rewident może ponownie przeprowadzać badanie ustawowe po upływie co najmniej 3 lat od zakończenia ostatniego badania ustawowego.

5. Firma audytorska, o której mowa powyżej, może świadczyć na rzecz WASKO S.A. oraz jej spółek zależnych usługi dozwolone, tj.:

a) usługi będące czynnościami rewizji finansowej, w rozumieniu art. 2 pkt 7 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (dalej Ustawa),

b) usługi:

- przeprowadzania procedur należytej staranności (due diligence) w zakresie kondycji ekonomiczno-finansowej,

- wydawania listów poświadczających wykonywane w związku z prospektem emisyjnym, przeprowadzane zgodnie z krajowym standardem usług pokrewnych i polegające na przeprowadzaniu uzgodnionych procedur,

c) usługi atestacyjne w zakresie informacji finansowych pro forma, prognoz wyników lub wyników szacunkowych, zamieszczane w prospekcie emisyjnym,

d) usługi badania historycznych informacji finansowych do prospektu, o którym mowa w rozporządzeniu Komisji (WE) nr 809/2004 z dnia 29 kwietnia 2004 r.,

e) usługi weryfikacji pakietów konsolidacyjnych,

f) usługi potwierdzania spełnienia warunków zawartych umów kredytowych na podstawie analizy informacji finansowych pochodzących ze zbadanych przez daną firmę audytorską sprawozdań finansowych,

g) usługi atestacyjne w zakresie sprawozdawczości dotyczącej ładu korporacyjnego, zarządzania ryzykiem oraz społecznej odpowiedzialności biznesu,

h) usługi polegające na ocenie zgodności informacji ujawnianych przez instytucje finansowe i firmy inwestycyjne z wymogami w zakresie ujawniania informacji dotyczących adekwatności kapitałowej oraz zmiennych składników wynagrodzeń,

i) usługi poświadczania dotyczące sprawozdań lub innych informacji finansowych przeznaczonych dla organów nadzoru, rady nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub właścicieli, wykraczające poza zakres badania ustawowego i mające pomóc tym organom w wypełnianiu ich ustawowych obowiązków. Świadczenie usług, o których mowa w ppkt a) – i), możliwe jest jedynie w zakresie niezwiązanym z polityką podatkową spółek.

7. Informacja na temat rekomendacji dotyczącej wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania.

W roku 2022 WASKO S.A. w rezultacie przeprowadzonej procedury wyboru WASKO S.A. wybrało do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych WASKO S.A. oraz Grupy Kapitałowej WASKO S.A. firmę 4Audyty Sp. z o.o.

W dniu 14 lipca 2022 roku, po uwzględnieniu wszystkich uwarunkowań i regulacji podyktowanych przepisami prawa oraz po zapoznaniu się z przedłożonymi przez Zarząd WASKO S.A. ofertami firm audytorskich w zakresie badania ustawowego sprawozdania finansowego WASKO S.A. oraz

skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WASKO S.A. za rok 2022 i 2023 oraz z opinią Zarządu na temat złożonych ofert, Komitet Audytu WASKO S.A. wydał rekomendację, zgodnie z którą do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych WASKO S.A. oraz Grupy Kapitałowej WASKO S.A. wybrano 4Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu.

W związku z powyższym w rezultacie przeprowadzonej procedury wyboru Rada Nadzorcza WASKO S.A. uchwałą nr 1 Rady Nadzorczej z dnia 14 lipca 2022 r. wybrała podmiot uprawniony do przeprowadzenia badania jednostkowego sprawozdania finansowego WASKO S.A. i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WASKO S.A. za lata 2022 oraz 2023, tj. firmę 4Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu.

8. Posiedzenia komitetu audytu.

W 2023 roku odbyło się sześć posiedzeń Komitetu Audytu WASKO S.A. w dniach: 02.03.2023r., 18.04.2023r., 27.04.2023r., 29.05.2023r., 14.09.2023r. oraz 15.11.2023r.

29. OŚWIADCZENIE NA TEMAT INFORMACJI NIEFINANSOWYCH

Zgodnie z art. 49b ust. 9 ustawy o rachunkowości Spółka sporządziła za rok 2023 odrębne sprawozdanie na temat informacji niefinansowych opracowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, wytycznymi Komisji Europejskiej dotyczącymi Dyrektywy 2014/95/UE w sprawie ujawniania informacji niefinansowych oraz w oparciu o krajowy Standard Informacji Niefinansowych (SIN) wydany przez Fundację Standardów Raportowania. W Sprawozdaniu zamieszczono również kluczowe wskaźniki efektywności zgodnie z rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2020/852 z dnia 18 czerwca 2020 r. w sprawie ustanowienia ram ułatwiających zrównoważone inwestycje (Taksonomia UE).

30. POZOSTAŁE OŚWIADCZENIA ZARZĄDU WASKO S.A.

Zarząd WASKO S.A. oświadcza, że wedle jego wiedzy roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2023 wraz z danymi porównywalnymi sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz w sposób rzetelny i jasny przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej WASKO S.A., a sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Grupy, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Gliwice, dnia 25 kwietnia 2024 r.

Wojciech Wajda – Prezes Zarządu,

Paweł Kuch – Wiceprezes Zarządu,

Michał Mental – Wiceprezes Zarządu,

Włodzimierz Sosnowski – Wiceprezes Zarządu,

Katarzyna Maksymowicz – Członek Zarządu,

Tomasz Macalik – Członek Zarządu,

Łukasz Mietła – Członek Zarządu,