



COIG SPÓŁKA AKCYJNA
SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI
W 2022 ROKU

KATOWICE, DNIA 14 KWIETNIA 2023 R.

SPIS TREŚCI

1	Wprowadzenie do sprawozdania	3
1.1	Informacje ogólne	3
1.2	Okres objęty sprawozdaniem	3
1.3	Czas trwania Spółki	3
2	Osoby zarządzające i nadzorujące COIG S.A. w 2022 roku	3
2.1	Zarząd	3
2.2	Rada Nadzorcza	3
2.3	Zmiany w składzie organów zarządzających i nadzorujących w roku 2022 oraz po dniu bilansowym	4
3	Akcjonariusze COIG S.A.	4
4	Kluczowe informacje o produktach i usługach COIG S.A.	5
5	Segmenty działalności	7
6	Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa - komentarz Zarządu COIG S.A. do wyników finansowych w 2022 roku	7
6.1	Podstawowe informacje finansowe	7
6.2	Przewidywana sytuacja finansowa	10
7	Informacja o postępowaniach przeciwko COIG	10
8	Opis istotnych zdarzeń i dokonań, które miały miejsce w 2022 roku oraz po jego zakończeniu do dnia sporządzenia sprawozdania	11
9	Informacja o zaciągniętych kredytach, udzielonych pożyczkach, gwarancjach i poręczeniach oraz o innych aktywach i zobowiązaniach warunkowych	11
10	Przewidywane kierunki rozwoju Spółki, ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju	12
10.1	Sektor przemysłu	12
10.2	Sektor usług Data Center	12
10.3	Sektor administracji publicznej	12
11	Nabycie akcji własnych	13
12	Oddziały	13
13	Instrumenty finansowe – ryzyka oraz cele i metody zarządzania ryzykiem	13
13.1	Ryzyko zmiany cen	13
13.2	Ryzyko zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej	13
13.3	Ryzyko kredytowe	14
13.4	Polityka zabezpieczeń	14
13.5	Inne ryzyka	14
14	Dodatkowe informacje do sprawozdania	14
14.1	Zatrudnienie	14
14.2	Spółki, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów	14
14.3	Jednostka dominująca, konsolidacja	15
15	Oświadczenia Zarządu COIG S.A.	16

1 WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA

1.1 INFORMACJE OGÓLNE

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

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

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

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

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

1.2 OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM

Sprawozdanie Zarządu obejmuje okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku, wraz z danymi porównawczymi za okres od dnia 1 stycznia 2021 do dnia 31 grudnia 2021 roku.

1.3 CZAS TRWANIA SPÓŁKI

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

2 OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE COIG S.A. W 2022 ROKU

2.1 ZARZĄD

Według stanu na 31 grudnia 2022 roku Zarząd COIG S.A. stanowili:

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

2.2 RADA NADZORCZA

Radę Nadzorczą według stanu na dzień 31 grudnia 2022 r. stanowili:

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

2.3 **ZMIANY W SKŁADZIE ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH W ROKU 2022 ORAZ PO DNIU BILANSOWYM**

Do dnia 9 stycznia 2022 r., w skład Zarządu COIG S. A. wchodził:

Paweł Kuch	- Prezes Zarządu,
Włodzimierz Sosnowski	- Wiceprezes Zarządu,
Rafał Stefanowski	- Wiceprezes Zarządu.

Uchwałą nr 1, z dnia 10 stycznia 2022 r., Rada Nadzorcza COIG S. A. powołała na stanowisko Członka Zarządu Pana Łukasza Hoppego i ustaliła czteroosobowy Zarząd w składzie:

Paweł Kuch	- Prezes Zarządu,
Włodzimierz Sosnowski	- Wiceprezes Zarządu,
Rafał Stefanowski	- Wiceprezes Zarządu,
Łukasz Hoppe	- Członek Zarządu.

Uchwałami nr 1-2, z dnia 10 maja 2022 r., Rada Nadzorcza COIG S. A. powołała na stanowisko Członka Zarządu Panów: Romana Nowaka i Łukasza Warzechę i ustaliła sześćosobowy Zarząd w składzie:

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

W dniu 31 grudnia 2022 r., ze skutkiem prawnym na dzień 31 grudnia 2022 r., rezygnację z pełnienia funkcji w Zarządzie Spółki złożył Wiceprezes Rafał Stefanowski.

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

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

3 **AKCJONARIUSZE COIG S.A.**

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

Na dzień 31 grudnia 2022 roku akcjonariat COIG S.A. przedstawiał się następująco:

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

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

PRODUKTY



SZYK2

Zintegrowany system wspomagania zarządzaniem w przedsiębiorstwie klasy ERP pozwalający na zebranie wszystkich funkcji zarządczych w jeden spójny system umożliwiając tym samym usprawnienie procesów biznesowych na każdym szczeblu zarządzania. SZYK2 zapewnia prosty i szybki dostęp do całego spektrum zestawień i analiz stanowiących podstawę do operacyjnego i strategicznego zarządzania przedsiębiorstwem. Gwarantowana jest zgodność z obowiązującymi przepisami oraz stabilność i bezpieczeństwo. System obsługuje struktury holdingowe i wielooddziałowe - funkcjonuje w firmach jednooddziałowych jak i w strukturach terytorialnie rozproszonych, z dużą ilością jednocześnie pracujących użytkowników.



KSAT 2000

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



OBIEG DOKUMENTÓW

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



PLATFORMA E-ZAKUPY

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

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



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

USŁUGI



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



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



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

5 SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI

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

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

Przychody w segmentach działalności przedstawiają się następująco:

Segmenty	01.01.2022 31.12.2022		01.01.2021 31.12.2021		Zmiana %
	Wartość [zł]	Struktura [%]	Wartość [zł]	Struktura [%]	
Przemysł	47 639 033	52,4%	46 658 902	42,7%	+2,1%
Administracja samorządowa	21 621 622	23,8%	30 965 461	28,3%	-30,2%
Pozostałe rynki	21 680 834	23,8%	31 677 587	29,0%	-31,6%
Razem	90 941 489	100,0%	109 301 950	100,0%	-16,8%

W 2022 r. przychody ze sprzedaży wyniosły 90,9 mln zł i spadły o 16,8% w porównaniu z analogicznym okresem 2021 r. Struktura przychodów wg segmentów w 2022 r. przedstawia największe przychody z sektora przemysłu 52,4%, odpowiada to wartości 47,6 mln. zł. Wartość przychodów w tym segmencie wzrosła o 2,1% w porównaniu z ubiegłym rokiem. Przychody w segmencie administracji publicznej stanowiły 23,8% całkowitych przychodów Spółki i wyniosły 21,6 mln zł, ich poziom spadł o 30,2% w porównaniu z analogicznym okresem 2021 r. Spadek wynika z zauważalnego w sektorze administracji zmniejszenia ilości postępowań ofertowych w dziedzinie IT. Przychody z pozostałych rynków w badanym okresie wynoszą 21,7 mln zł i spadły o 31,6% w porównaniu do 2021 r.

6 AKTUALNA I PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA - KOMENTARZ ZARZĄDU COIG S.A. DO WYNIKÓW FINANSOWYCH W 2022 ROKU

6.1 PODSTAWOWE INFORMACJE FINANSOWE

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

Wyszczególnienie	2022	2021	Zmiana %
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	90 941 805	109 301 951	-16,8%
EBITDA*	9 769 157	13 582 834	-28,1%
Zysk na sprzedaży	888 876	7 885 460	-88,7%
Zysk brutto	4 756 160	9 645 210	-50,7%
Zysk netto	3 167 740	7 639 058	-58,5%

Rok 2022 był dla COIG S.A. kolejnym rokiem, w którym odnotowano dodatnie wyniki finansowe na wszystkich poziomach agregacji. Zysk na sprzedaży wyniósł 889 tys. zł i spadł o 88,7% w porównaniu do roku 2021, z kolei dodatnie wyniki z działalności operacyjnej i finansowej w roku sprawozdawczym wpłynęły na ostateczny wynik netto na poziomie 3,2 mln zł.

Poniżej przedstawiono wybrane pozycje bilansu.

Wyszczególnienie	2022	2021	Zmiana %
Aktywa	125 444 049	132 881 350	-5,6%
Aktywa trwałe	26 855 364	36 976 993	-27,4%
Aktywa obrotowe	98 588 685	95 904 357	+2,8%
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	52 091 696	41 474 295	+25,6%
Kapitał własny	101 834 230	106 302 090	-4,2%
Zobowiązania i rezerwy razem	23 609 819	26 579 260	-11,2%
Zobowiązania krótkoterminowe	17 148 396	16 745 962	+2,4%

Aktywa ogółem Spółki na koniec 2022 roku osiągnęły wartość 125,4 mln. zł i spadły o 5,6% w odniesieniu do analogicznego okresu roku poprzedniego. Wartość aktywów trwałych osiągnęła poziom 26,9 mln zł i spadła o 27,4% w wyniku zbycia w 2022 r. nieruchomości, która była prezentowana w pozycji należności długoterminowych. Wartość aktywów obrotowych osiągnęła poziom 98,6 mln zł i w pełni pokrywa zobowiązania krótkoterminowe.

Na dzień 31.12.2022 r. kapitał własny wyniósł 101,8 mln zł i spadł o 4,4 mln zł (4,2%) , czyli o wartość spadku zysk netto z 2022 r. w porównaniu do 2021 r.

Stan zobowiązań i rezerw na koniec 2022 r. ukształtował się na poziomie 23,6 mln zł wykazując spadek o 11,2%. W głównej mierze wynika to z rozwiązania części rezerw z tytułu realizacji prac gwarancyjnych w 2022 r. Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 17,1 mln zł i są wyższe o 2,4%.

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

Wskaźniki te w 2022 roku kształtowały się następująco:

Rentowność	2022	2021	Zmiana
Rentowność sprzedaży	0,98%	7,21%	-6,24 p.p.
Rentowność operacyjna	1,70%	7,60%	-5,90 p.p.
Rentowność netto	3,48%	6,99%	-3,51 p.p.
Rentowność aktywów	2,45%	5,89%	-3,44 p.p.
Rentowność kapitałów własnych	3,04%	7,15%	-4,11 p.p.

Płynność	2022	2021	Zmiana
bieżącej	5,75	5,73	+0,02
szybki	5,66	5,49	+0,18
natychmiastowej	3,04	2,48	+0,56
Zadłużenie			
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	13,69%	12,68%	+1,02 p.p.
Wskaźnik pokrycia zadłużenia kapitałem własnym	5,93	6,31	-0,38

Definicje wskaźników finansowych:

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

W 2022 r. niższe wyniki Spółki wpłynęły na spadek wskaźników rentowności. Rentowność sprzedaży wyniosła 1,0%, wykazując na tym poziomie marżę zysku na sprzedaży. Wskaźnik rentowności netto spadł o 3,5 p.p. w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego i uzyskał poziom 3,5%. Wskaźnik rentowności aktywów wyniósł 2,45% obrazując dodatnią efektywność wykorzystania majątku Spółki, z kolei zyskowość zainwestowanych w firmie kapitałów własnych prezentuje wskaźnik rentowności kapitałów na poziomie 3,0%.

Spółka w 2022 r. utrzymała zdolność bieżącego regulowania zobowiązań krótkoterminowych. Wskaźnik bieżącej płynności wyniósł 5,8; wskaźnik płynności szybkiej – 5,7, a wskaźnik płynności natychmiastowej – 3,0. Wskaźniki te w ubiegłym okresie sprawozdawczym kształtowały się odpowiednio: 5,7; 5,5; 2,5.

Wskaźniki określające stopień zadłużenia w 2022 r. kształtują się na bardzo dobrym poziomie świadczącym o bezpiecznym poziomie zadłużenia Spółki.

Główne pozycje rachunku przepływów pieniężnych przedstawiają się następująco:

Wybrane pozycje Rachunku Przepływów Pieniężnych	01.01.2022 31.12.2022	01.01.2021 31.12.2021
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	15 484 056	34 981 951
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	3 023 770	-11 894 485
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-7 846 784	-9 106 055

Zwiększenie/Zmniejszenie stanu środków pieniężnych	10 661 043	13 981 411
Środki pieniężne na koniec okresu	52 091 696	41 474 295

Na dzień 31.12.2022 roku wartość środków pieniężnych wyniosła 52,1 mln zł, z czego 1,9 mln zł to środki o ograniczonej możliwości dysponowania.

Wartość przepływów pieniężnych netto w 2023 roku była dodatnia i wynosiła 10,7 mln zł.

Dodatknie przepływy z działalności operacyjnej osiągnęły wartość 15,5 mln zł. Składają się na nią: zysk netto skorygowany o amortyzację, zmianę stanu rezerw, należności, zobowiązań, zapasów, zysk(stratę) z działalności inwestycyjnej oraz odsetki i udziały w zyskach (dywidendy).

W roku 2022 przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej były dodatnie i wyniosły 3,0 mln zł. To wynik m.in. dodatniego bilansu między udzieleniem pożyczek (38,4 mln zł) i spłacie pożyczek udzielonych w 2022 r oraz we wcześniejszym okresie wraz z odsetkami (43,2 mln zł). Spółka ponosiła również wydatki na nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

Przepływy z działalności finansowej wyniosły -7,8 mln zł co było spowodowane wypłatą dywidendy oraz spłatą zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego.

6.2 PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA

Sytuacja finansowa COIG zapewnia terminowe regulowanie zobowiązań, jak również generowanie nadwyżek z działalności operacyjnej, pozwalających na dokonywanie inwestycji w rozwój Spółki. Portfel, zawarty na dzień sporządzenia Sprawozdania, umów potwierdza dobrą sytuację finansową Spółki, jak również pozwala na stwierdzenie, iż rok 2022 będzie kolejnym okresem, w którym Spółka ma podstawy, by wypracować dodatnie przepływy pieniężne.

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

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

7 INFORMACJA O POSTĘPOWANIACH PRZECIWKO COIG

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

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

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

8 OPIS ISTOTNYCH ZDARZEŃ I DOKONAŃ, KTÓRE MIAŁY MIEJSCE W 2022 ROKU ORAZ PO JEGO ZAKOŃCZENIU DO DNIA SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA

Pandemia wirusa Covid 19 oraz wybuch wojny na Ukrainie

Do dnia sporządzenia sprawozdania środki ostrożności wprowadzone przez Spółkę, zgodnie z przepisami ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji oraz wybuch wojny na Ukrainie, nie spowodowały istotnego zaburzenia działalności Spółki. Jednocześnie, na dzień podpisania sprawozdania, nie jest możliwe wiarygodne oszacowanie skutków finansowych, które mogą być konsekwencją trwającej wojny na Ukrainie.

Umowa serwisowa z JSW IT SYSTEMS Sp. zo.o.

W grudniu 2022 r. COIG S.A. zawarła z JSW IT SYSTEMS Sp. z o.o. (Zamawiający) „Umowę serwisową dotyczącą oprogramowania klasy ERP o nazwie handlowej SZYK oraz Hurtowni Danych”. Przedmiotem Umowy, zawartej do 31.12.2026, o łącznej wartości brutto 54,4 mln złotych jest świadczenie usług wsparcia serwisowego, usług rozwoju oprogramowania SZYK oraz Hurtowni Danych oraz innych usług, na rzecz Zamawiającego oraz JSW S.A.

Umowa serwisowa z SRK

W grudniu 2022 r. COIG S.A. zawarła ze Spółką Restrukturyzacji Kopalń S.A. z siedzibą w Bytomiu umowę na wykonanie usługi „Kompleksowa obsługa informatyczna jednostek organizacyjnych Spółki Restrukturyzacji Kopalń S.A. przy wykorzystaniu aktualnie eksploatowanego systemu informatycznego wspomagającego zarządzenie przedsiębiorstwem”. Przedmiotem Umowy, zawartej na okres 36 miesięcy, o łącznej wartości brutto 14,2 mln złotych jest kompleksowa obsługa informatyczna jednostek organizacyjnych Spółki Restrukturyzacji Kopalń S.A. przy wykorzystaniu aktualnie eksploatowanego systemu informatycznego wspomagającego zarządzenie przedsiębiorstwem.

Umowa asysty technicznej dla Miasta Łódź

W marcu 2023 roku COIG S.A. zawarła z Miastem Łódź Umowę na świadczenie usług asysty technicznej, gwarancji oraz opracowanie nowych wersji oprogramowania komputerowego. Przedmiotem Umowy, zawartej do 31 maja 2027 r. o łącznej wartości brutto 39 mln złotych jest utrzymanie systemu informatycznego Zarządzanie Finansami Miasta dla Urzędu Miasta Łodzi i Miejskich Jednostek Organizacyjnych, w tym działania o charakterze utrzymaniowym i inwestycyjnym (Modyfikacje Prawne i Modyfikacje Rozwojowe), zapewniające sprawne i niezakłócone działanie funkcji biznesowych udostępnianych przez posiadany przez Miasto Łódź system informatyczny.

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

Zobowiązanie warunkowe	31.12.2022
Ubezpieczeniowe gwarancje należytego wykonania umowy	2 008 130
Ubezpieczeniowe gwarancje wadialne	315 000
Razem	2 323 130

Kredyty bankowe	31.12.2022
Linia kredytowa w rachunku bieżącym	2 000 000
Razem	2 000 000

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

10.1 SEKTOR PRZEMYSŁU

Działania Spółki na 2022 rok i najbliższe lata będą obejmowały:

- rozbudowa aplikacji mobilnych, będących uzupełnieniem podstawowych aplikacji Systemu Klasy ERP do zastosowań górniczych;
- kontynuacja 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.

10.2 SEKTOR USŁUG DATA CENTER

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

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

10.3 SEKTOR ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

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

- rozwój systemu 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. Wzrost sprzedaży w tym zakresie jest możliwy, ponieważ sprzyjają temu uwarunkowania prawno-ekonomiczne, do których należy np. ustawowy obowiązek zapewnienia przez jednostki administracji publicznej dostępu do informacji uprawnionym podmiotom i osobom fizycznym, jak również norma prawna w postaci nowej instrukcji kancelaryjnej nadającej elektronicznej formie dokumentowania przebiegu załatwiania i rozstrzygania spraw (EZD - Elektroniczne Zarządzanie Dokumentacją) rangi równoprawnej z tradycyjną, papierową.

11 NABYCIE AKCJI WŁASNYCH

W roku 2022 Spółka nie nabywała akcji własnych.

12 ODDZIAŁY

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

13 INSTRUMENTY FINANSOWE – RYZYKA ORAZ CELE I METODY ZARZĄDZANIA RYZYKIEM

W roku 2022 Spółka nie korzystała z opcji walutowych, kontraktów terminowych, swapów oraz innych instrumentów pochodnych. Z wolnych środków pieniężnych udzielano pożyczek oraz przeznaczano na lokaty bankowe z odpowiednim, zależnym od bieżącej struktury zobowiązań terminem zapadalności.

W 2022 roku uzyskano odsetki między innymi z następujących tytułów :

- udzielonych i sphaconych pożyczek - 1 869 194 zł
- odsetek od lokat bankowych - 997 307 zł
- sprzedaży nieruchomości na raty - 824 375 zł

13.1 RYZYKO ZMIANY CEN

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

13.2 RYZYKO ZAKŁÓCEŃ PRZEPLYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH ORAZ UTRATY PŁYNNOŚCI FINANSOWEJ

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

13.3 RYZYKO KREDYTOWE

W roku 2022 COIG S.A. nie finansowała działalności kapitałem obcym pochodzącym z zaciągniętych kredytów i pożyczek. Ryzyko kredytowe w Spółce dotyczy głównie należności z tytułu dostaw i usług - wiąże się ono bezpośrednio z ryzykiem opisanym w punkcie 13.2.

13.4 POLITYKA ZABEZPIECZEŃ

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

13.5 INNE RYZYKA

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

14 DODATKOWE INFORMACJE DO SPRAWOZDANIA

14.1 ZATRUDNIENIE

Wg stanu na 31 grudnia 2022 roku COIG S.A. zatrudniał 502 pracowników, co oznacza wzrost o 3,1% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Zatrudnienie w osobach na dzień	31.12.2022	31.12.2021
Administracja	26	27
Dział sprzedaży	26	24
Piony produkcji	359	353
Piony usług	91	83
Razem	502	487

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

Wg stanu na 31 grudnia 2022 roku COIG S.A. posiada co najmniej 20% udziałów w Spółce:

Nazwa i forma prawna	Siedziba	Liczba posiadanych udziałów	% posiadanych udziałów	Udział w zarządzaniu	Zysk/strata za ostatni rok obrotowy
LogicSynergy Sp. z o. o.	Kraków	1000	100	100%	307,8 tys. zł

Podstawowe dane i wskaźniki ekonomiczno-finansowe jednostki powiązanej zostały zaprezentowane w punkcie 36 Sprawozdania Finansowego COIG S.A. za 2022 rok.

14.3 JEDNOSTKA DOMINUJĄCA, KONSOLIDACJA

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

Dane COIG S.A. zostały ujęte w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej WASKO S.A. za rok 2022.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. w skład Grupy Kapitałowej WASKO S.A., obok COIG S.A., wchodzą następujące podmioty:

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

15 OŚWIADCZENIA ZARZĄDU COIG S.A.

Zarząd COIG S.A. oświadcza, że według jego wiedzy sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2022 wraz z danymi porównywalnymi, sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że w sposób rzetelny i jasny przedstawia sytuację finansową COIG S.A., a sprawozdanie Zarządu przedstawia rzeczywisty obraz działalności Spółki w okresie objętym sprawozdaniem.

Ponadto Zarząd COIG S.A. oświadcza, iż podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku, to jest 4Audyტ Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz, że podmiot ten wraz z biegłymi rewidentami dokonującymi badania sprawozdania finansowego, spełniają warunki do wydania bezstronnej i niezależnej opinii z badania sprawozdania finansowego COIG S.A. zgodnie z właściwymi przepisami prawa.

Katowice, dnia 14 kwietnia 2023 r.

PAWEŁ KUCH	PREZES ZARZĄDU
WŁODZIMIERZ SOSNOWSKI	WICEPREZES ZARZĄDU
ŁUKASZ HOPPE	CZŁONEK ZARZĄDU
ROMAN NOWAK	CZŁONEK ZARZĄDU
ŁUKASZ WARZECHA	CZŁONEK ZARZĄDU
ARKADIUSZ GWÓDŹ	CZŁONEK ZARZĄDU