SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO S.A.
ZA IV KWARTAŁ 2012 ROKU

SPIS TREŚCI

1. SKONSOLIDOWANE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2012 ROKU 5
   1.1. Skonsolidowany bilans w tys. PLN 5
   1.2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat 6
   1.3. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym 7
   1.4. Rachunek przepływów pieniężnych 8
2. KOMENTARZ I INFORMACJE DODATKOWEDO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA IV KWARTAŁ 2012 ROKU 9
   2.1. Podstawowe informacje o Spółce dominującej 9
   2.2. przedmiot działalności GRUPY KAPITAŁOWEJ wasko s.a. 9
   2.3. Zakres prezentowanego skonsolidowanego sprawozdania finansowego 14
   2.4. Informacja o jednostkach objętych konsolidacją 14
   2.5. Metody sporządzania sprawozdań finansowych 15
   2.6. Zasady prezentacji i przeliczenia sprawozdań finansowych 16
   2.7. Charakterystyka ważniejszych, stosowanych przez Spółkę zasad i metod wyceny aktywów, pasywów oraz ustalania wyniku finansowego 16
      2.7.1. Rzeczowe aktywa trwałe 16
      2.7.2. Leasing 17
      2.7.3. Wartości niematerialne 17
      2.7.4. Aktywa finansowe 18
      2.7.5. Zapasy 18
      2.7.6. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności 19
      2.7.7. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych 19
      2.7.8. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania 19
      2.7.9. Rezerwy 19
      2.7.10. Odprawy emerytalne 19
      2.7.11. Kapitał własny 20
      2.7.12. Odroczony podatek dochodowy 20
      2.7.13. Rozpoznawanie przychodów i kosztów 20
      2.7.14. .Metody konsolidacji jednostek 20
      2.7.15. Ustalenie wyniku finansowego 21
      2.7.16. Wycena pozycji wyrażonych w walutach obcych 21
3. OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE PODMIOT DOMINUJĄCY GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO S.A. W IV KWARTALE 2012 23
   3.1. Zarząd WASKO S.A. 23
   3.2. Informacja o nowym Członku Zarządu WASKO S.A 24
   3.3. Rada Nadzorcza WASKO S.A. 24
4. AKCJONARIUSZE PODMIOTU DOMINUJĄCEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO S.A. 25
   4.1. Wykaz znaczących akcjonariuszy WASKO S.A. 25
   4.2. Informacje o akcjach WASKO S.A. będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących 26

4.3. Informacje o umowach mogących w przyszłości zmienić proporcje akcji i udziałów spółek z Grupy Kapitałowej posiadanych przez dotychczasowych akcjonariuszy i udziałowców ... 26
4.4. Informacje o akcjonariuszach posiadających szczególne uprawnienia kontrolne w stosunku do podmiotów z Grupy, w szczególności do WASKO S.A. ... 26
4.5. Informacje o ograniczeniach dotyczących przenoszenia praw własności do akcji SpółEK GRUPY lub wykonywania prawa głosu z tych akcji ... 26
5. NABYCIE UDZIAŁÓW PRZEZ JEDNOSTKĘ ZALEŻNĄ ... 27
5.1. Podstawowe informacje o połączeniu ... 27
5.2. Data przejęcia ... 27
5.3. Wartość godziwa przejętych aktywów, zobowiązań i zobowiązań warunkowych ... 27
5.4. Wartość godziwa przekazanej zapłaty ... 28
5.5. Zysk z tytułu okazjonalnego nabycia ... 28
6. INFORMACJA O TRANSAKCJACH ZWIĄZANYCH Z KONTRAKTAMI WALUTOWYMI ... 28
7. SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI ... 29
8. STRUKTURA PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY WG GRUP ASORTYMENTOWYCH ... 31
9. KOMENTARZ ZARZĄDU DO SKONSOLIDOWANYCH WYNIKÓW FINANSOWYCH PO IV KWARTALE 2012 ROKU ... 34
10. OPIS ISTOTNYCH ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY MIEJSCE W IV KWARTALE 2012 ROKU I PO JEGO ZAKOŃCZENIU DO DNIA PRZEKAZANIA RAPORTU ... 38
11. OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ WASKO S.A. W IV KWARTALE 2012 ROKU I PO JEGO ZAKOŃCZENIU ORAZ INFORMACJA NA TEMAT ZDARZEŃ NIETYPOWYCH. ... 42
12. INFORMACJA O ZACIĄGNIĘTYCH KREDYTACH,UDZIELONYCH POŻYCZKACH, UDZIELONYCH GWARANCJACH I PORĘCZENIACH ORAZ O INNYCH AKTYWACH I ZOBOWIĄZANIACH WARUNKOWYCH ... 44
13. INFORMACJA O REZERWACH I ODPISACH ... 46
13.1. Informacja o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu ... 46
13.2. informacja o odpisach aktualizujących z tutyłu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartośći niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów ... 47
13.3. informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw ... 47
13.4. informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego ... 47
14. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH NABYCIA I SPRZEDAŻY AKTYWÓW TRWAŁYCH ... 47
15. WSKAZANIE KOREKT BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW ... 48
16. OPIS TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI ... 48
17. INFORMACJE NA TEMAT ZMIAN SYTUACJI GOSPODARCZEJ I WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI, KTÓRE MAJĄ ISTOTNY WPŁYW NA WARTOŚĆ GODZIWĄ AKTYWÓW FINANSOWYCH I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH ... 48
18. INFORMACJA O EMISJI, WYKUPIE I SPŁACIE DŁUŻNYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH ... 48
19. INFORMACJA O WYPŁACONEJ LUB ZADEKLAROWANEJ DYWIDENDZIE ... 48
20. INFORMACJA O REALIZACJI PROGNOZY PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY ... 48
21. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI DZIAŁALNOŚCI GRUPY W PREZENTOWANYM OKRESIE ... 49
22. OPIS CZYNNIKÓW, KTÓRE BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGANE WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU ... 49
23. PERSPEKTYWY I ZAMIERZENIA ... 50
24. ZMIANY W PODSTAWOWYCH ZASADACH ZARZĄDZANIA PRZEDSIĘBIORSTWAMI GRUPY ... 50

25. INFORMACJE O POSTĘPOWANIACH PRZECIWKO SPÓŁCE DOMINUJĄCEJ 50
26. KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE WASKO S.A. ZA IV KWARTAŁ 2012 ROKU 51
20.1 Bilans 51
20.2 Rachunek zysków i strat 52
20.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym 53
20.4 Rachunek przepływów pieniężnych 54

1. SKONSOLIDOWANE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2012 ROKU

1.1. SKONSOLIDOWANY BILANS W TYS. PLN

	31.12.2012	30.09.2012	31.12.2011	30.09.2011
AKTYWA				
Aktywa trwałe	**175 400,1**	**175 508,4**	**108 624,3**	**116 621,3**
Rzeczowe aktywa trwałe	90 204,1	89 131,5	58 728,0	56 493,6
Wartości niematerialne	74 235,1	75 810,3	43 029,2	38 169,6
Nieruchomości inwestycyjne	3 350,0	3 370,1	0,0	0,0
Inwestycje w jednostki stowarzyszone	4 666,6	4 648,4	0,0	0,0
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	1 759,0	1 659,0	2 925,5	2 925,5
Pozostałe aktywa finansowe (długoterminowe)	1 153,6	857,4	0,0	15 000,0
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,0	0,0	3 909,8	4 000,9
Inne inwestycje długoterminowe	31,7	31,7	31,7	31,7
Aktywa obrotowe	**189 456,7**	**149 916,9**	**141 816,5**	**115 579,2**
Zapasy	13 112,2	14 361,6	8 678,3	21 549,6
Należności handlowe praz pozostałe należności	125 320,1	99 001,0	82 443,5	69 446,8
Należności z tytułu podatku dochodowego	0,0	255,8	747,2	0,0
Rozliczenia międzyokresowe	2 156,2	3 050,3	296,7	646,8
Pozostałe aktywa finansowe	3 857,3	16 779,7	30 037,9	20 136,0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	43 243,2	14 693,0	19 613,0	3 800,1
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	1 767,7	1 775,6	0,0	0,0
Aktywa razem	**364 856,8**	**325 425,3**	**250 440,8**	**232 200,5**
PASYWA				
Kapitał własny ogółem	**186 727,6**	**179 555,0**	**171 873,6**	**163 422,4**
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	**179 335,2**	**172 190,3**	**171 873,6**	**163 361,1**
Kapitał podstawowy	91 187,5	91 187,5	91 187,5	91 187,5
Pozostałe kapitały rezerwowe	74 860,6	74 860,6	61 646,7	61 646,7
Zyski zatrzymane	13 287,2	6 142,2	19 039,4	10 526,8
Kapitały akcjonariuszy niekontrolujących	**7 392,3**	**7 364,7**	**0,0**	**61,3**
Zobowiązania długoterminowe	**30 206,0**	**57 029,1**	**5 066,4**	**5 715,2**
Kredyty i pożyczki	19 031,8	44 074,8	0,0	0,0
Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 178,7	5 814,8	0,0	0,0
Rezerwy	4 899,5	4 577,7	1 993,1	2 180,8
Pozostałe zobowiązania finansowe	2 096,1	2 561,8	3 073,3	3 534,4
Zobowiązania krótkoterminowe	**147 923,2**	**88 841,1**	**73 500,7**	**63 062,9**
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania	81 785,7	38 774,2	29 933,4	27 889,9
Kredyty i pożyczki	5 790,5	4 860,1	0,0	54,2
Pozostałe zobowiązania finansowe	2 979,5	2 303,1	2 221,3	1 910,4
Zobowiązania z tytułu podatku bieżącego	1 722,2	0,0	0,0	547,1
Pozostałe zobowiązania budżetowe	11 147,9	5 880,3	4 366,7	2 734,3
Rozliczenia międzyokresowe	37 795,4	31 365,4	31 075,4	27 580,4
Rezerwy	6 702,0	5 658,0	5 903,9	2 346,6
Pasywa razem	**364 856,8**	**325 425,3**	**250 440,8**	**232 200,5**
Wartość księgowa	179 335,2	172 190,3	171 873,6	163 422,4
Liczba akcji	91 187 500,0	91 187 500,0	91 187 500,0	91 187 500,0
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1,97	1,89	1,88	1,79

1.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	IV KWARTAŁ 2012	01.01.2012 31.12.2012	IV kwartał 2011	01.01.2011 31.12.2011
Przychody ze sprzedaży ogółem	**118 949,6**	**288 838,5**	**88 720,9**	**272 574,7**
Sprzedaż produktów	63 841,1	175 235,9	54 749,8	144 072,6
Sprzedaży towarów i materiałów	55 108,6	113 602,6	33 971,1	128 502,0
Koszty własny sprzedaży	**96 765,4**	**242 504,7**	**69 660,8**	**225 415,2**
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	52 294,9	149 481,2	40 643,6	116 823,8
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	44 470,5	93 023,5	29 017,2	108 591,3
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	**22 184,2**	**46 333,8**	**19 060,1**	**47 159,5**
Pozostałe przychody operacyjne	748,7	2 214,4	326,8	3 020,1
Koszty sprzedaży	6 604,8	15 668,3	4 609,3	13 991,1
Koszty ogólnego zarządu	5 715,4	15 392,1	3 270,9	13 368,4
Pozostałe koszty operacyjne	1 169,1	2 920,0	-541,0	1 811,6
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	**9 443,7**	**14 567,8**	**12 047,7**	**21 008,5**
Przychody finansowe	452,7	2 687,3	39,9	3 553,3
Koszty finansowe	758,3	3 149,8	805,8	3 602,5
Udział w zysku/stracie jednostek stowarzyszonych	272,0	272,0	0,0	0,0
Zysk (strata) brutto	**9 410,1**	**14 377,4**	**11 281,8**	**20 959,3**
Podatek dochodowy	2 237,5	3 599,8	2 723,1	4 747,9
Zysk (strata) netto	**7 172,5**	**10 777,6**	**8 558,7**	**16 211,4**
w tym przypisany:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	**7 144,9**	**10 702,3**	**8 484,5**	**16 333,1**
Akcjonariuszom niekontrolującym	**27,6**	**75,3**	**74,2**	**-121,7**
Zysk (strata) na akcję (wyrażony w złotych na jedną akcję)				
- podstawowy z zysku za okres sprawozdawczy	0,08	0,12	0,09	0,18
- rozwodniony z zysku za okres sprawozdawczy	0,08	0,12	0,09	0,18

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	IV KWARTAŁ 2012	01.01.2012 31.12.2012	IV kwartał 2011	01.01.2011 31.12.2011
Zysk (strata) netto	**7 172,5**	**10 777,6**	**8 558,7**	**16 211,4**
Inne całkowite dochody				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		502,3		-700,0
Podatek odroczony dotyczący aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		-95,4		133,0
Inne całkowite dochody netto	**0,0**	**406,9**	**0,0**	**-567,0**
Całkowity dochód za okres	**7 172,5**	**11 184,4**	**8 558,7**	**15 644,4**
w tym całkowity dochód przypadający:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	**7 144,9**	**11 109,1**	**8 484,5**	**15 766,1**
Akcjonariuszom niekontrolującym	**27,6**	**75,3**	**74,2**	**-121,7**

1.3. SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za okres od dnia 01.01.2012 r. do dnia 31.12.2012 r.

Pozycje kapitału własnego:	Przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej				Kapitały akcjonariuszy niekontrolujących	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem:		
Saldo na dzień 01.01.2012	**91 187,5**	**61 646,7**	**19 039,4**	**171 873,6**	**0,0**	**171 873,6**
Zysk netto za okres			10 702,3	10 702,3	75,3	10 777,6
Inne całkowite dochody za okres			406,9	406,9	-	406,9
Wypłata dywidendy			-3 647,5	-3 647,5		-3 647,5
Podział zysku za 2011 rok		13 213,9	-13 213,9	0,0		0,0
Nabycie udziałów niekontrolujących					7 317,0	7 317,0
Saldo na dzień 31.12.2012	**91 187,5**	**74 860,6**	**13 287,2**	**179 335,2**	**7 392,3**	**186 727,6**

za okres od dnia 01.01.2011 r. do dnia 31.12.2011 r.

Pozycje kapitału własnego:	Przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej				Kapitały akcjonariuszy niekontrolujących	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem:		
Saldo na dzień 01.01.2011	**91 187,5**	**57 926,7**	**10 580,8**	**159 695,0**	**2 904,1**	**162 599,2**
Zysk netto za okres			16 333,1	16 333,1	-121,7	16 211,4
Inne całkowite dochody za okres			-567,0	-567,0	0,0	-567,0
Wypłata dywidendy			-3 647,5	-3 647,5	0,0	-3 647,5
Podział zysku za 2010 rok		3 720,0	-3 720,0	0,0	0,0	0,0
Sprzedaż jednostki zależnej			-53,8	-53,8	-135,5	-189,4
Nabycie udziałów niekontrolujących			113,8	113,8	-2 646,9	-2 533,1
Saldo na dzień 31.12.2011	**91 187,5**	**61 646,7**	**19 039,4**	**171 873,6**	**0,0**	**171 873,6**

1.4. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	IV KWARTAŁ 2012	01.01.2012 31.12.2012	IV KWARTAŁ 2011	01.01.2011 31.12.2011
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk/strata brutto	**9 410,1**	**14 377,4**	**11 281,8**	**20 959,3**
Korekty razem	**34 805,1**	**38 732,5**	**10 435,4**	**14 732,1**
Udział w stratach jednostek stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	272,0	272,0	0,0	0,0
Amortyzacja	3 881,5	11 071,3	3 929,7	12 540,3
Odsetki i dywidendy, netto	-92,2	-340,8	-295,9	-2 358,7
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-304,1	695,5	850,9	1 689,4
Zmiana stanu należności	-26 649,8	-26 064,0	-13 995,5	31 018,7
Zmiana stanu zapasów	1 249,4	-4 193,5	12 749,5	3 881,2
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem kredytów i pożyczek	48 909,1	53 277,9	3 596,0	-40 195,2
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	7 322,3	6 094,3	3 601,8	10 948,1
Zmiana stanu rezerw	678,1	-702,6	3 370,7	2 034,8
Podatek dochodowy zapłacony	-461,2	-1 377,5	-2 977,4	-5 097,5
Pozostałe	0,0	0,0	-394,3	271,0
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	**44 215,2**	**53 110,0**	**21 717,2**	**35 691,5**
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Sprzedaż aktywów trwałych i wartości niematerialnych	120,6	269,9	85,6	439,9
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-3 819,5	-14 982,6	-9 504,0	-25 238,0
Wpływy z wykupu aktywów finansowych	0,0	15 000,0	291,5	291,5
Nabycie aktywów finansowych	0,0	-5,5	0,0	-561,9
Nabycie jednostek zależnych, po potrąceniu przejętych środków pieniężnych	180,7	-59 628,0	2 533,1	0,0
Odsetki otrzymane	1 454,2	2 592,7	858,7	2 493,0
Spłata udzielonych pożyczek	11 149,7	12 803,3	3 770,3	5 674,9
Udzielenie pożyczek	0,0	-3 800,0	-60,0	-2 480,0
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	**9 085,7**	**-47 750,3**	**-2 024,8**	**-19 386,7**
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-593,1	-2 461,6	-1 217,5	-2 205,7
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów/pożyczek	0,0	24 790,5	0,0	0,0
Spłata kredytów/pożyczek	-24 069,6	0,0	0,0	0,0
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom jednostki dominującej	0,0	-3 647,5	0,0	-3 647,5
Odsetki zapłacone	-88,0	-410,8	-129,1	-348,9
Nabycie udziałów niekontrolujących	0,0	0,0	-2 533,1	-2 533,1
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	**-24 750,7**	**18 270,6**	**-3 879,6**	**-8 735,1**
Zwiększenie/Zmniejszenie stanu środków pieniężnych	**28 550,2**	**23 630,2**	**15 812,9**	**7 569,7**
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	**28 550,5**	**23 630,2**	**15 812,9**	**7 569,7**
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,0	0,0	0,0	0,0
Środki pieniężne na początek okresu	**14 693,0**	**19 613,0**	**3 800,1**	**12 043,3**
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	**43 243,5**	**43 243,2**	**19 613,0**	**19 613,0**
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,0	0,0	0,0	0,0

2. KOMENTARZ I INFORMACJE DODATKOWEDO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA IV KWARTAŁ 2012 ROKU

2.1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE DOMINUJĄCEJ

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

Jednostka Dominująca (WASKO S.A.) rozpoczęła działalność w dniu 20 grudnia 1999 r., w którym postanowieniem Sądu Rejonowego Wydział VIII Gospodarczo-Rejestrowy w Katowicach WASKO S.A. (wówczas HOGA.PL S.A.) została wpisana do Rejestru Handlowego pod sygnaturą RHB nr 17181. Dnia 12.07.2001 r. Spółkę zarejestrowano w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS0000026949. Obecnie właściwym sądem rejestrowym jest Sąd Rejonowy w Gliwicach Wydział X Gospodarczo-Rejestrowy.
Akcje Spółki notowane są na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Spółka zaklasyfikowana jest do sektora informatycznego. Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

2.2. PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO S.A.

Grupa Kapitałowa 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.

PRODUKTY

Do kluczowych produktów oferowanych przez spółki Grupy Kapitałowej WASKO S.A. należy zaliczyć:

intro id reader

System automatycznego rozpoznawania danych z dowodów tożsamości. Składa się ze skanera dokumentów tożsamości – niewielkiego, specjalistycznego urządzenia którego zadaniem jest szybkie wykonanie tymczasowej kopii dokumentu i przesłanie jej do komputera oraz oprogramowania rozpoznającego pismo maszynowe (OCR).

SANT

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 (np. na potrzeby systemu PLI-CBD wdrażanego przez UKE).

PECet

System bilingowy PECet umożliwia rozliczanie sprzedaży i obsługę klientów przedsiębiorstwa dostarczającego energię cieplną. Jest systemem multimedialnym, umożliwiającym rozliczanie różnych mediów (ciepło, energię elektryczną, gaz, wodę) i usług dostarczanych klientom, dzięki czemu może być wykorzystywana przez spółki obrotu i przedsiębiorstwa infrastrukturalne.

KOBAT KOLEKTOR

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.

KOBAT SAD

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.

SICC

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)

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 DZIENNIK DYSPOZYTORA, umożliwiających zarządzanie różnorodnym środowiskiem wraz z wizualizacją, monitorowaniem i rejestrowaniem danych. Platforma ta znajduje zastosowanie m.in. w następujących obszarach: automatyki kontrolno-pomiarowej, gazownictwie, administrowaniu sieciami teleinformatycznymi, czy też w sieciach

wodno-kanalizacyjnych. Zastosowanie wielowarstwowej architektury platformy umożliwia integrację z dowolnymi zewnętrznymi systemami IT, skalowalność i modularność oraz pracę na wszystkich dostępnych systemach operacyjnych.

PERSON

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

SWD

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 urządzeń i systemów.

WiMAX

WaMax to szerokopasmowa platforma do bezprzewodowej transmisji danych, będąca rozwiązaniem firmy WASKO, opartym na standardzie IEEE 802.16d; znanym jako „Fixed WiMAX". Standard WiMAX stworzono dla szerokopasmowego, radiowego dostępu na dużych obszarach.
Dzięki dużej przepustowości (do 25 Mbit/s dla kanału 7MHz w trybie TDD) technologia ta jest bardzo konkurencyjna do rozwiązań przewodowych. Wyższość technologii WiMAX w stosunku do powszechnie stosowanych systemów WiFi wynika m.in. z bardziej efektywnego wykorzystania zajmowanego widma i możliwości zapewnienia jakości dostarczanych usług. Jest to produkt znajdujący zastosowanie na obszarach, gdzie jest duże rozproszenie końcowych odbiorców usług telekomunikacyjnych.

eURZĄD

System informatyczny wspierający obieg dokumentów w urzędach administracji rządowe i samorządowe. System umożliwia petentom sprawdzenie statusu sprawy, informuje o niezbędnych dokumentach i formalnościach. System zawiera również moduł księgi podawczej.

intraDok

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

OLIMP
STADIONOWY SYSTEM KONTROLI WEJŚĆ

Stadionowy System Kontroli Wejść OLIMP firmy to jeden z niewielu systemów na polskim rynku, który jest w pełni zgodny z nową ustawą o bezpieczeństwie imprez masowych, dając niemal 100% gwarancję identyfikacji kibica, zarówno podczas zakupu biletu, jak i w momencie wchodzenia na stadion.

CENTRUM

Informatyczny system wspomagający zarządzanie przedsiębiorstwem. System umożliwia kształtowanie polityki bezpieczeństwa przedsiębiorstwa, zapewniając kontrolę dostępu do budynków i pomieszczeń, elektroniczną rejestrację czasu pracy

oraz obsługę wizyt gości przedsiębiorstwa. System ten dostarcza bieżące informacje o nadzorowanych obiektach oraz miejscach pobytu pracowników i gości przedsiębiorstwa.

AWIA

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. AWIA wykorzystywana 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.

Microsoft Dynamics

Zintegrowany system informatyczny klasy ERP II firmy Microsoft, który jest oferowany i wdrażany przez spółkę zależną ISA Sp. z o.o. 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.

Zintegrowany System® SZYK 2 Wspomagający Zarządzanie

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® KSAT 2000 dla jednostek samorządu terytorialnego

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.

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

Firma COIG S.A. działa na rynku medycznym od początku procesu informatyzacji tej dziedziny. Nasi specjaliści brali udział w informatyzacji szpitali w całej Polsce, w ramach projektu Banku Światowego w latach 2001-2002. Firma COIG S.A. zajmuje się wdrażaniem i serwisowaniem systemu InfoMedica w szpitalach. Z myślą o jednostkach lecznictwa otwartego został opracowany oryginalny, ceniony przez użytkowników, Komputerowy System Obsługi Przychodni (KSOP).

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, wieloprocesorowe serwery pracujące w trybie wysokiej niezawodności, wykorzystywane jako podstawa środowisk wirtualizacyjnych oraz macierze dyskowe zapewniające wydajną i niezawodną przestrzeń na dane Klientów.

usługi informatyczne - projektowanie i tworzenie systemów teleinformatycznych na zamówienie, analizy i audyty systemów informatycznych, serwis systemów informatycznych, integracja rozwiązań informatycznych, optymalizacja działania systemów informatycznych, outsourcing usług informatycznych, audyty bezpieczeństwa systemów informatycznych.

usługi wdrożeń i serwisu - usługi instalacyjne i wdrożeniowe infrastruktury teleinformatycznej, kontrola sprzętu komputerowego i audyt złożonych środowisk informatycznych, rozszerzona administracja bazami danych, utrzymanie oprogramowania własnego i firm trzecich, usługi gwarancyjne i pogwarancyjne infrastruktury teleinformatycznej, kompleksowa obsługa infrastruktury IT.

audyty i ekspertyzy - audyty projektów finansowanych ze środków pomocowych Unii Europejskiej, ekspertyzy i prace doradcze z zakresu ochrony środowiska, doradztwo i konsulting w zakresie możliwości pozyskiwania zewnętrznych źródeł dofinansowania ze środków pomocowych, przygotowywanie dokumentacji wniosków o dofinansowanie projektów, prowadzenie szkoleń e-learning.

usługi outsourcingowe –obsługa podmiotów zewnętrznych w zakresie księgowości. kadr i płac oraz usługi związane z utrzymaniem systemów billingowych dla operatorów telekomunikacyjnych.

2.3. ZAKRES PREZENTOWANEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

W prezentowanym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym przedstawiono dane z działalności WASKO S.A. oraz spółek z Grupy Kapitałowej WASKO S.A. w IV kwartale 2012 r., to jest w okresie od 1 października 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku wraz z porównywalnymi danymi finansowymi za ten sam okres roku 2011.

2.4. INFORMACJA O JEDNOSTKACH OBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Zgodnie ze stanem na dzień 31 grudnia 2012 Grupa Kapitałowa WASKO S.A. obejmowała trzy spółki zależne: Centralny Ośrodek Informatyki Górnictwa S.A., ISA Sp. z o.o. oraz D2S Sp. z o.o. Udział WASKO S.A. w kapitale zakładowym wymienionych spółek przedstawia poniższa tabela:

Spółka	% w kapitale Zakładowym
COIG S.A.	85,00%
ISA Sp. z o.o.	100,00%
D2S Sp. z o.o.	50,05%

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. dostarcza także rozwiązania wykorzystywane w jednostkach działających w sektorze ochrony zdrowia.

ISA Sp. z o.o. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej działa od stycznia 1989 roku w branży informatycznej. Przedmiotem działalności ISA Sp. z o.o. jest wdrażanie zintegrowanego rozwiązania Microsoft Dynamics AX klasy ERP, projektowanie i programowanie systemów dedykowanych na platformach systemowych MS Windows, HP UNIX, IBM i-series oraz doradztwo, integracja systemów informatycznych i tworzenie oprogramowania według indywidualnych potrzeb klienta.

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.

Ponadto WASKO S.A. posiada udziały lub akcje następujących podmiotów:

Spółka	% w kapitale Zakładowym
Szulc-Efekt Sp. z o.o.	29,95%
Security System Integration S.A.	11,56%

Szulc-Efekt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie zajmuje się realizacją oraz utrzymywaniem Oficjalnych Internetowych Serwisów Informacyjnych Gmin i Powiatów oraz tworzeniem Biuletynów Informacji Publicznej - BIP. Szulc-Efekt Sp. z o.o. świadczy również usługi związane z wdrażaniem i konsultingiem w zakresie Elektronicznego Obiegu dokumentów w Urzędach i jednostkach samorządowych. Na dzień 31 marca 2012 WASKO S.A. nie wywiera znaczącego wpływu na Spółkę Szulc-Efekt Sp. z o.o., w związku z powyższym udziały te są prezentowane jako aktywa dostępne do sprzedaży i w taki sposób są traktowane przez Zarząd WASKO S.A.

Security System Integration S.A. z siedzibą w Bielanach Wrocławskich specjalizuje się w projektowaniu i wykonawstwie zintegrowanych systemów bezpieczeństwa dla budownictwa komercyjnego. Do klientów działającej od 2004 roku spółki należą m.in. sieć hipermarketów Kaufland, TESCO, dystrybutorzy sprzętu komputerowego: AB S.A. i ABC Data, firmy kurierskie UPS, a także Masterlink, Zakłady Mięsne „DUDA" S.A. oraz Gazoprojekt S.A. (spółka PGNiG). Spółka jest również autorem i dostawcą Stadionowego Sytemu Kontroli Wejść. Akcje SSI S.A. notowane są na rynku NewConnect w Warszawie. Posiadane przez WASKO S.A. akcje Security System Integration S.A. są prezentowane jako aktywa dostępne do sprzedaży i w ten sposób traktowane przez Zarząd WASKO S.A.

2.5. METODY SPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

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

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

Niniejsze skonsolidowane kwartalne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego, z wyjątkiem tych pozycji, które zgodnie z przedstawionymi poniżej zasadami wyceniane są w inny sposób.
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej WASKO obejmujące spółkę WASKO S.A., podmioty wobec niej zależne i stowarzyszone, sporządzone zostało zgodnie ze standardem MSR numer 34 (Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa).

2.6. ZASADY PREZENTACJI I PRZELICZENIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Skonsolidowane kwartalne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej WASKO S.A. obejmuje okres od 1 października 2012 do 31 grudnia 2012 roku oraz zawiera porównywalne dane finansowe za ten sam okres w 2011 roku.

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

2.7.1. Rzeczowe aktywa trwałe

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

Koszty poniesione po dacie oddania środka trwałego do używania, takie jak koszty konserwacji i napraw, obciążają rachunek zysków i strat w momencie ich poniesienia.
Spółka, stosując MSSF 1, dokonała wyceny rzeczowych aktywów trwałych według wartości godziwej i uznała tę wartość za zakładany koszt na dzień 1 stycznia 2005 roku.
Rok 2005 jest pierwszym okresem sprawozdawczym, za który Spółka sporządziła sprawozdanie finansowe stosując Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej.

Środki trwałe w momencie ich nabycia zostają podzielone na części składowe będące pozycjami o istotnej wartości, do których można przyporządkować odrębny okres ekonomicznej użyteczności. Częścią składową są również koszty generalnych remontów.
Amortyzacja jest naliczana metodą liniową przez szacowany okres użytkowania danego składnika aktywów, wynoszący:

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

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

Inwestycje rozpoczęte dotyczą środków trwałych będących w toku budowy lub montażu i są wykazywane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Środki trwałe w budowie nie podlegają amortyzacji do czasu zakończenia budowy i przekazania środka trwałego do używania.
Wartość końcową, okres użytkowania oraz metodę amortyzacji składników aktywów weryfikuje się i w razie konieczności koryguje z efektem od początku następnego roku obrotowego.
Każdorazowo, przy wykonywaniu remontu, koszt remontu jest ujmowany w wartości bilansowej rzeczowych aktywów trwałych, jeżeli są spełnione kryteria ujmowania.

2.7.2. Leasing

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

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

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

2.7.3. Wartości niematerialne

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

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

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

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

2.7.4. Aktywa finansowe

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

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

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

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

2.7.5. Zapasy

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

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

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

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

2.7.6. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności

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

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

2.7.7. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

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

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

2.7.8. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania

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

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

2.7.9. Rezerwy

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

2.7.10. Odprawy emerytalne

Zgodnie z zakładowymi systemami wynagradzania pracownicy Spółki mają prawo do odpraw emerytalnych. Odprawy emerytalne są wypłacane jednorazowo w momencie przejścia na emeryturę. Wysokość odpraw emerytalnych zależy od stażu pracy oraz średniego wynagrodzenia pracownika. Spółka

tworzy rezerwę na przyszłe zobowiązania z tytułu odpraw emerytalnych w celu przyporządkowania kosztów do okresów, których dotyczą.

2.7.11. Kapitał własny

Kapitał własny obejmuje między innymi:
- kapitał zakładowy jednostki dominującej wykazany w wartości nominalnej,
- pozostałe kapitały utworzone z podziału zysku oraz z nadwyżki sprzedaży akcji ponad wartość nominalną,
- zysk niepodzielony wynikający z korekt z tytułu zmiany zasad rachunkowości oraz wyników osiągniętych przez Grupę Kapitałową.

2.7.12. Odroczony podatek dochodowy

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

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

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

2.7.13. Rozpoznawanie przychodów i kosztów

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

2.7.14. .Metody konsolidacji jednostek

Jednostka zależna

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

Jednostka stowarzyszona

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

2.7.15. Ustalenie wyniku finansowego

Ustalenie wyniku finansowego nastąpiło przy zastosowaniu następujących zasad rachunkowości:

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

2.7.16. Wycena pozycji wyrażonych w walutach obcych

Walutą funkcjonalną niniejszego sprawozdania jest PLN (polski złoty). Wszystkie dane zaprezentowane w sprawozdaniu zostały przedstawione w tysiącach złotych, chyba że zaznaczono inaczej.
Operacje wyrażone w walutach oraz pozycje aktywów i pasywów zostały przeliczone na walutę polską z zastosowaniem następujących zasad:

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

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

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów bilansu na dzień 31 grudnia 2012 roku zostały przeliczone według kursu średniego ogłoszonego na dzień 28 września 2012 roku przez Narodowy Bank Polski dla EUR tab. 252/A/NBP/2012, czyli 1 EUR = 4,0882 zł i obowiązującego w dniu bilansowym,
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat za okres za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 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, obliczoną w następujący sposób:

Nr tabeli	Data	Kurs
21/A/NBP/2012	31.01.2012	4,2270
42/A/NBP/2012	29.02.2012	4,1365
64/A/NBP/2012	30.03.2012	4,1616
84/A/NBP/2012	30.04.2012	4,1721
105/A/NBP/2012	31.05.2012	4,3889
125/A/NBP/2012	29.06.2012	4,2613
147/A/NBP/2012	31.07.2012	4,1086
169/A/NBP/2012	31.08.2012	4,1838
189/A/NBP/2012	30.09.2012	4,1138
212/A/NBP/2012	31.10.2012	4,1350
233/A/NBP/2012	30.11.2012	4,1064
252/A/NBP/2012	31.12.2012	4,0882
Średni kurs za 12 m-cy 2012		**4,1736**

Porównywalne dane finansowe za rok 2011 przeliczono w analogiczny sposób wykorzystując:

- dla wyliczenia poszczególnych pozycji aktywów i pasywów bilansu na dzień 31 grudnia 2011 roku kurs średni ogłoszony na dzień 31 grudnia 2011 rok przez Narodowy Bank Polski dla EUR tab. 252/A/NBP/2011 czyli 1 EUR = 4,4168 zł i obowiązujący w dniu bilansowym,

- dla wyliczenia poszczególnych pozycji rachunku zysków i strat za okres za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 roku kurs stanowiący średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla EUR obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, obliczoną w następujący sposób:

Nr tabeli	Data	Kurs
20/A/NBP/2011	31.01.2011	3,9345
40/A/NBP/2011	28.02.2011	3,9763
63/A/NBP/2011	31.03.2011	4,0119
83/A/NBP/2011	29.04.2011	3,9376
104/A/NBP/2011	31.05.2011	3,9569
125/A/NBP/2011	30.06.2011	3,9866
146/A/NBP/2011	29.07.2011	4,0125
168/A/NBP/2011	31.08.2011	4,1445
190/A/NBP/2011	28.09.2011	4,4112
211/A/NBP/2011	31.10.2011	4,3433
231/A/NBP/2011	30.11.2011	4,5494
252/A/NBP/2011	30.12.2011	4,4168
Średni kurs za 12 m-cy 2011		**4,1401**

3. OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE PODMIOT DOMINUJĄCY GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO S.A. W IV KWARTALE 2012

3.1. ZARZĄD WASKO S.A.

W czwartym kwartale 2012 roku oraz w okresie od jego zakończenia do chwili publikacji niniejszego raportu nastąpiły zmiany w Zarządzie Spółki. W dniu 21 grudnia 2012 roku Pan Tomasz Kosobucki złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Zarządu ze skutkiem prawnym na dzień 31 grudnia 2012 r. z powodu objęcia przez niego stanowiska Wiceprezesa Zarządu ds. Finansowych w spółce zależnej COIG S.A. (informacja opublikowana w raporcie bieżącym nr 39/2012). W związku z powyższym w dniu 31 grudnia 2012 roku Zarząd WASKO S.A. stanowili:

Wojciech Wajda	- Prezes Zarządu,
Paweł Kuch	- Wiceprezes Zarządu,
Andrzej Rymuza	- Wiceprezes Zarządu,
Tomasz Kosobucki	- Członek Zarządu,
Aleksander Nawrat	- Członek Zarządu,

Po rezygnacji z pełnionej funkcji przez Tomasza Kosobuckiego Zarząd WASKO S.A. od dnia 01 stycznia 2013 r. stanowiły następujące osoby:

Wojciech Wajda	- Prezes Zarządu,
Paweł Kuch	- Wiceprezes Zarządu,
Andrzej Rymuza	- Wiceprezes Zarządu,
Aleksander Nawrat	- Członek Zarządu,

W dniu 8 lutego 2013 roku Pan Aleksander Nawrat - Członek Zarządu Spółki złożył rezygnację z pełnionej funkcji z powodu objęcia przez niego stanowiska w Zarządzie innej spółki spoza Grupy Kapitałowej WASKO S.A. Ponadto 18 lutego 2013 roku Rada Nadzorcza WASKO S.A. powołała Pana Tomasza Macalika do Zarządu WASKO S.A.
W związku z powyższym na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Zarządu WASKO S.A. wchodziły następujące osoby:

Wojciech Wajda	- Prezes Zarządu,
Paweł Kuch	- Wiceprezes Zarządu,
Andrzej Rymuza	- Wiceprezes Zarządu,
Tomasz Macalik	- Członek Zarządu

3.2. INFORMACJA O NOWYM CZŁONKU ZARZĄDU WASKO S.A

Tomasz Macalik – urodzony w 1975 r. - jest prawnikiem, absolwentem Uniwersytetu Śląskiego w Katowicach, gdzie studiował na Wydziale Prawa i Administracji. Z WASKO S.A. jest związany od roku 2002. W chwili powołania do Zarządu Spółki był zatrudniony na stanowisku Dyrektora Biura Prawnego WASKO S.A. Pan Tomasz Macalik jest również Przewodniczącym Rady Nadzorczej Centralnego Ośrodka Informatyki Górnictwa S.A. oraz Członkiem Rady Nadzorczej ISA Sp. z o.o. Oba podmioty wchodzą w skład Grupy Kapitałowej WASKO S.A. Pan Tomasz Macalik posiada wieloletnie doświadczenie w nadzorze i doradztwie prawnym w zakresie realizacji usług w sektorze IT, jak również negocjowaniu i prowadzeniu projektów infrastrukturalnych, w szczególności co do inwestycji dofinansowywanych ze środków pochodzących z Unii Europejskiej. Specjalizuje się jednocześnie w transakcjach fuzji, przejęć oraz restrukturyzacji.

3.3. RADA NADZORCZA WASKO S.A.

Skład Rady Nadzorczej WASKO S.A. w dniu 31 grudnia 2012 roku oraz w dniu sporządzenia niniejszego sprawozdania do publikacji prezentował się następująco:

Wiesław Rozłucki	- Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Andrzej Gdula	- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
Piotr Dudek	- Sekretarz Rady Nadzorczej,
Krzysztof Gawlik	- Członek Rady Nadzorczej,
Eugeniusz Świtoński	- Członek Rady Nadzorczej.

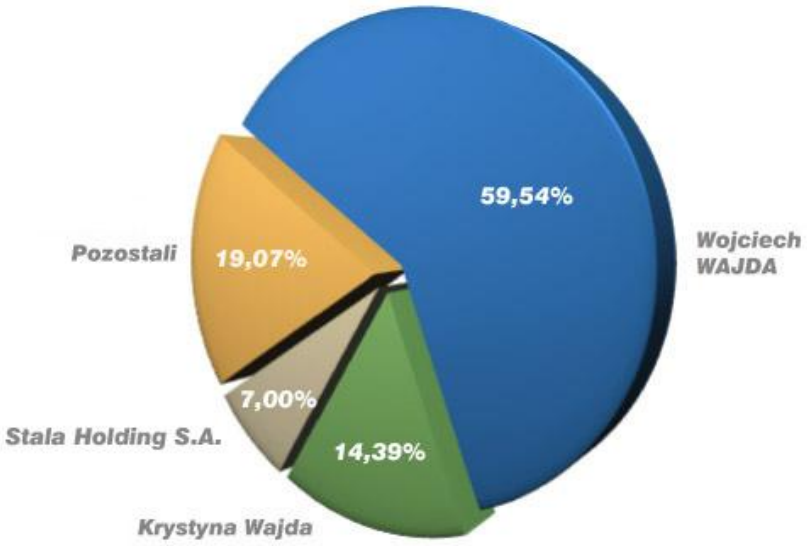
W IV kwartale 2012 roku nie wystąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej WASKO S.A.

4. AKCJONARIUSZE PODMIOTU DOMINUJĄCEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO S.A.

4.1. 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, Krystyna Wajda oraz Stala Holding S.A.

Akcjonariusze	Liczba akcji	% kapitału zakładowego	Liczba głosów na WZA	% głosów na WZA
Wojciech Wajda	54 289 719	59,5%	54 289 719	59,5%
Krystyna Wajda	13 125 000	14,4%	13 125 000	14,4%
Stala Holding S.A.	6 380 000	7,0%	6 380 000	7,0%
Pozostali	17 392 781	19,1%	17 392 781	19,1%
Ogółem:	**91 187 500**	**100,0%**	**91 187 500**	**100,0%**



*Wojciech Wajda jest podmiotem dominującym wobec Stala Holding S.A.

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

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

Akcjonariusz	Liczba akcji	% w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	% w ogólnej liczbie głosów
Wojciech Wajda Prezes Zarządu	54 289 719	59,54	54 289 719	59,54
Paweł Kuch Wiceprezes Zarządu	2 625 000	2,88	2 625 000	2,88
Andrzej Rymuza Wiceprezes Zarządu *	1 762 500	1,93	1 762 500	1,93
Tomasz Kosobucki Członek Zarządu**	43 000	0,05	43 000	0,05

**Właścicielem akcji WASKO S.A. jest żona Andrzeja Rymuzy – Wiceprezesa Zarządu, pozostająca z nim w ustawowej wspólnocie majątkowej.*

***Pan Tomasz Kosobucki pełnił funkcję Członka Zarządu Spółki do 31.12.2012 r.*

Osoby Zarządzające WASKO S.A. nie posiadają osobiście udziałów w podmiotach z Grupy Kapitałowej WASKO S.A.

Osoby zasiadające w Radzie Nadzorczej Spółki nie posiadają akcji WASKO S.A., ani udziałów w podmiotach z Grupy Kapitałowej WASKO S.A.

W okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego nie wystąpiły wśród osób zarządzających i nadzorujących zmiany w stanie posiadania akcji WASKO S.A.

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

Nie były zawierane tego typu umowy.

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

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

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

W WASKO S.A. nie ma ograniczeń co do zmiany praw własności do akcji Spółki, nie występują także ograniczenia związane z wykonywaniem prawa głosu z posiadanych akcji oraz akcji objętych w wyniku podwyższenia kapitału zakładowego COIG S.A. Zgodnie z par. 6 ust.1 Umowy sprzedaży akcji COIG S.A. WASKO S.A. zobowiązuje się do zachowania własnosci akcji COIG S.A. przez okres 3 lat od dnia przeniesienia akcji COIG na WASKO S.A. Zobowiązanie dotyczy również osób stowarzyszonych do WASKO S.A. w przypadku nabycia przez nie jakichkolwiek akcji Spółki COIG S.A.

Inwestycja w zakup akcji COIG S.A. jest przedsięwzięciem o charakterze długoterminowym mającym na celu rozszerzenie oferty rynkowej Grupy WASKO S.A. W związku z powyższym sprzedaż posiadanych akcji COIG S.A. nie jest intencją podmiotu dominującego Grupy.

5. NABYCIE UDZIAŁÓW PRZEZ JEDNOSTKĘ ZALEŻNĄ

5.1. PODSTAWOWE INFORMACJE O POŁĄCZENIU

W dniu 16 października 2012 roku COIG S.A., spółka zależna wobec WASKO S.A., dokonała nabycia 60% udziałów w spółce COIG-SOFTWARE Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, zwiększając tym samym do 100% swój udział w kapitale Spółki COIG-SOFTWARE Sp. z o.o. Wartość transakcji wyniosła 300 tysięcy złotych.
COIG-SOFTWARE Sp. z o.o. świadczy usługi programistyczne na rzecz COIG S.A. w zakresie oprogramowania dla administracji publicznej.
COIG S.A. podjęła decyzję o nabyciu udziałów COIG-SOFTWARE Sp. z o.o. ze względu na komplementarny charakter prowadzonej przez COIG S.A. działalności.

Całkowita wartość transakcji wyniosła 303 tysiące złotych, kwota ta w całości złotych została zapłacona w dniu dokonania transakcji. Pozostałe koszty nabycia zostały ujęte w kosztach okresu.

5.2. DATA PRZEJĘCIA

Uwzględniając poziom istotności oraz dane finansowe COIG-SOFTWARE Sp. z o.o. za okres od dnia 1 października do dnia 16 października 2012 r. dzień przejęcia dla celów rozliczenia nabycia w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym przyjęto dzień 1 października 2012 roku.

5.3. WARTOŚĆ GODZIWA PRZEJĘTYCH AKTYWÓW, ZOBOWIĄZAŃ I ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH

Z uwagi na fakt, iż transakcja nabycia miała miejsce w kwartale, którego dotyczy niniejsze sprawozdanie śródroczne, WASKO S.A. jako jednostka sporządzająca skonsolidowane sprawozdanie finansowe, nie ukończyła wyceny przejętych aktywów i zobowiązań i prezentuje w niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym tymczasowe wartości pozycji, których rozliczenie nie jest zakończone.

Tymczasowa wartość godziwa możliwych do zidentyfikowania aktywów, zobowiązań i zobowiązań warunkowych spółki COIG-SOFTWARE.:

Należności handlowe praz pozostałe należności	99,5
Rozliczenia międzyokresowe	3,0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	483,6
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania	64,2
Inne rozliczenia międzyokresowe przychodów	4,7
Aktywa netto	**517,2**

5.4. WARTOŚĆ GODZIWA PRZEKAZANEJ ZAPŁATY

Łączną cenę nabycia ustalono jako wartość przekazanych w ramach nabycia środków pieniężnych w kwocie 343 tysięcy złotych (w tym pierwotne objęcie 40% udziałów za cenę 40 tysięcy złotych).

5.5. ZYSK Z TYTUŁU OKAZJONALNEGO NABYCIA

Zysk z tytułu okazjonalnego nabycia został ustalony na dzień zawarcia transakcji (dzień nabycia) jako nadwyżka kwoty netto ustalonej na dzień przejęcia możliwych do zidentyfikowania nabytych aktywów i przejętych zobowiązań nad sumą przekazanej zapłaty oraz wartości wszelkich udziałów niedających kontroli:

Cena nabycia	343,0
Aktywa netto	517,2
Zysk z tytułu okazjonalnego nabycia	**174,2**

Zysk z okazjonalnego nabycia w kwocie 174,2 tysiące złotych został przypisany do jednostki przejmującej i ujęty na dzień przejęcia w wyniku. Przed ujęciem zysku z tytułu okazjonalnego nabycia jednostka przejmująca dokonała ponownej oceny, czy poprawnie zidentyfikowała wszystkie nabyte aktywa i wszystkie przejęte zobowiązania.

W okresie od 1 stycznia 2012 roku do 30 września 2012 roku COIG-SOFTWARE Sp. z o.o. osiągnęła jednostkowy zysk netto w kwocie 18,5 tysiąca złotych.
W związku z rozliczeniem nabycia na dzień 1 października 2012 roku w skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012 r. zostały uwzględnione przychody oraz straty COIG –SOFTWARE Sp. z o.o. za okres od 1 października 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.

6. INFORMACJA O TRANSAKCJACH ZWIĄZANYCH Z KONTRAKTAMI WALUTOWYMI

W IV kwartale 2012 roku Grupa Kapitałowa WASKO S.A. nie była stroną jakichkolwiek kontraktów walutowych (opcji, futures i forward) ani też w żaden inny sposób nie uczestniczyła w transakcjach o podobnym charakterze.

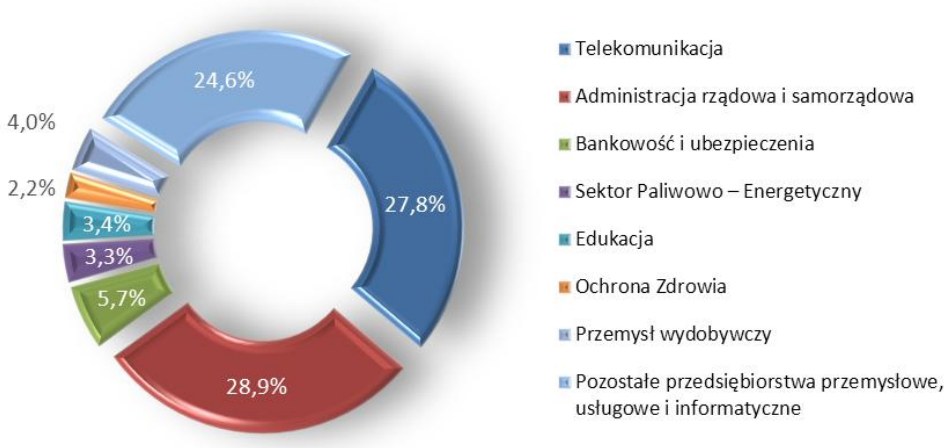
7. SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI

Grupa Kapitałowa WASKO S.A. stosuje podział na segmenty działalności w oparciu o branże klientów, do których kierowana jest oferta. Podział ten jest uwarunkowany specyfiką produktów i usług dostarczanych do odbiorców prowadzących działalność w poszczególnych branżach. W IV kwartale 2012 roku wyodrębniono dodatkowy segment działalności o nazwie „Przemysł wydobywczy" w związku z ujęciem w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy przychodów ze sprzedaży COIG S.A.

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY WG SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI W IV KWARTALE 2012 ROKU (TYS. ZŁ)

Rynek zbytu	IV kwartał 2012 skonsolidowane		IV kwartał 2011 skonsolidowane	
	Wartość	Struktura	Wartość	Struktura
Telekomunikacja	29 030	24,4%	29 260	33,0%
Administracja rządowa i samorządowa	44 990	37,8%	22 724	25,6%
Bankowość i ubezpieczenia	3 754	3,2%	7 704	8,7%
Sektor Paliwowo – Energetyczny	5 398	4,5%	3 315	3,7%
Edukacja	1 970	1,7%	2 332	2,6%
Ochrona Zdrowia	2 864	2,4%	572	0,6%
Przemysł wydobywczy	11 474	9,6%	0	0,0%
Pozostałe przedsiębiorstwa przemysłowe, usługowe i informatyczne	19 469	16,4%	22 814	25,8%
RAZEM	118 949	100,0%	88 721	100,0%

STRUKTURA SKONSOLIDOWANYCH PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY WG SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI W IV KWARTALE 2012 ROKU



PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY WG SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI W OKRESIE 12 MIESIĘCY 2012 ROKU (TYS. ZŁ)

Rynek zbytu	01.01.2012 31.12.2012 skonsolidowane		01.01.2011 31.12.2011 skonsolidowane	
	Wartość	Struktura	Wartość	Struktura
Telekomunikacja	80 420	27,8%	69 096	25,3%
Administracja rządowa i samorządowa	83 365	28,9%	70 491	25,9%
Bankowość i ubezpieczenia	16 490	5,7%	15 591	5,7%
Sektor Paliwowo – Energetyczny	9 608	3,3%	11 276	4,1%
Edukacja	9 939	3,4%	18 992	7,0%
Ochrona Zdrowia	6 422	2,2%	2 002	0,7%
Przemysł wydobywczy	11 474	4,0%	0	0,0%
Pozostałe przedsiębiorstwa przemysłowe, usługowe i informatyczne	71 121	24,6%	85 127	31,3%
RAZEM	288 839	100,0%	272 575	100,0%

TELEKOMUNIKACJA

W czwartym kwartale bieżącego roku w obszarze działalności kierowanej do segmentu przedsiębiorstw telekomunikacyjnych Grupa WASKO odnotowała przychody w wysokości 29,0 mln zł i była zbliżona do poziomu uzyskanego w analogicznym okresie roku poprzedniego (29,3 mln zł). Tym samym segment telekomunikacji osiągnął poziom 24,4%. Główny wpływ na poziom przychodów w omawianym segmencie działalności miały dostawy sprzętu komputerowego i sieciowego dla operatorów telefonii stacjonarnej i komórkowej oraz świadczenie usług utrzymania i rozwoju systemów informatycznych.

ADMINISTRACJA RZĄDOWA I SAMORZĄDOWA

Sprzedaż w ramach segmentu działalności kierowanego do administracji rządowej i samorządowej wyniosła w czwartym kwartale 2012 roku 45,0 mln zł. Odnotowano wzrost o 98% w odniesieniu do analogicznego okresu roku 2011. Udział omawianego segmentu w wartości przychodów ze sprzedaży ogółem wyniósł 37,8%. Wzrost w odniesieniu do IV kwartału roku ubiegłego wynika z dostaw infrastruktury sprzętowej dla Ministerstwa Obrony Narodowej oraz dostaw sprzętu dla Komendy Wojewódzkiej Policji w Krakowie w ramach projektu rozbudowy Małopolskiej Platformy Elektronicznej Komunikacji Policji.

BANKOWOŚĆ I UBEZPIECZENIA, SEKTOR PALIWOWO - ENERGETYCZNY, OCHRONA ZDROWIA, EDUKACJA.

W ramach wyżej wymienionych segmentów przychody ze sprzedaży w czwartym kwartale 2012 roku osiągnęły łączną wartość 14,0 mln zł stanowiąc 11,8% przychodów ze sprzedaży Grupy Kapitałowej ogółem i osiągając poziom zbliżony do poziomu uzyskanego w IV kwartale roku poprzedniego (13,9 mln zł). Najistotniejszy wpływ na wartość przychodów w omawianym obszarze miały dostawy okablowania strukturalnego i świadczenie usług utrzymania sprzętu dla sektora bankowego, rozwój systemów kolekcji danych dla klientów branży energetycznej, jak również dostawy sprzętu dla wyższych uczelni oraz instytucji naukowych.

SEKTOR WYDOBYWCZY

W okresie objętym sprawozdaniem została wyodrębniona kategoria przychodów ze sprzedaży kierowanych do przedsiębiorstw z branży wydobywczej. Wartość przychodów w ramach omawianego segmentu wyniosła w IV kwartale 2012 roku 11,5 mln zł i stanowiła 9,6% łącznej wartości przychodów ze sprzedaży. Przychody ze sprzedaży w ramach omawianego segmentu działalności dotyczą przede wszystkim usług utrzymania i rozwoju systemów informatycznych oraz usług przetwarzania danych.

POZOSTAŁE PRZEDSIĘBIORSTWA PRZEMYSŁOWE, USŁUGOWE I INFORMATYCZNE

W czwartym kwartale roku 2012 poziom przychodów ze sprzedaży w ramach segmentu przedsiębiorstw przemysłowych, usługowych i informatycznych wyniósł 19,5 mln zł w porównaniu z kwotą 22,8 mln zł uzyskaną w okresie porównywanym. Najistotniejszy wpływ na wartość przychodów w omawianym segmencie miała realizacja inteligentnego systemu na potrzeby transportu miejskiego we Wrocławiu, jak również realizacja zamówień dla Polskiej Agencji Żeglugi Powietrznej.

8. STRUKTURA PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY WG GRUP ASORTYMENTOWYCH

Grupa Kapitałowa WASKO S.A. prowadzi działalność w ramach trzech zasadniczych grup asortymentowych, które w IV kwartale 2012 roku przyniosły 86,3% przychodów ze sprzedaży. Do grup tych zalicza się:

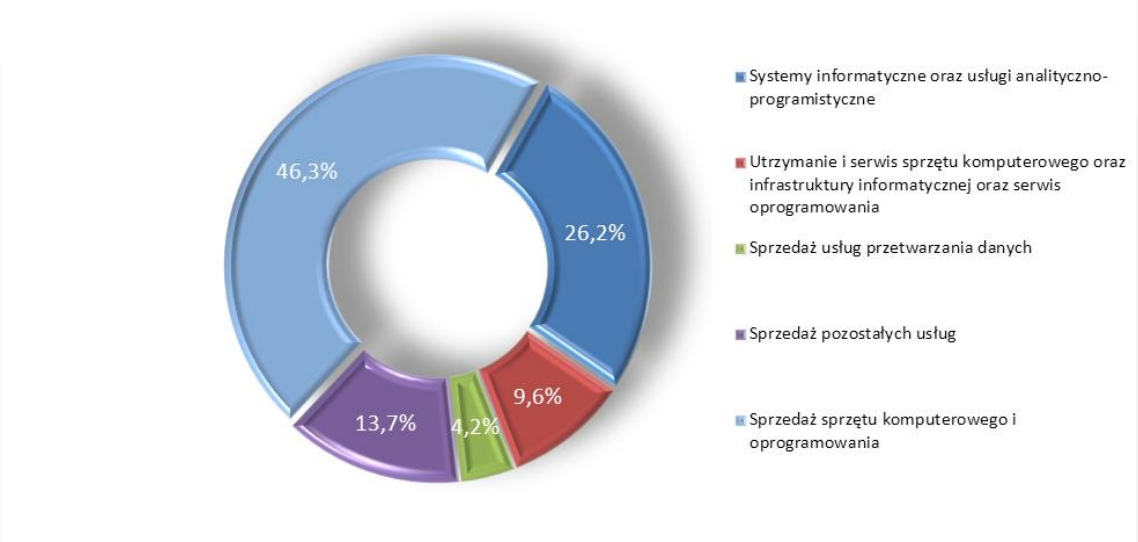
- systemy informatyczne oraz usługi analityczno-programistyczne,
- utrzymanie i serwis sprzętu komputerowego, infrastruktury informatycznej oraz serwis oprogramowania,
- sprzedaż sprzętu komputerowego i oprogramowania,
- sprzedaż usług przetwarzania danych.

Strukturę sprzedaży w ramach poszczególnych grup asortymentowych pokazuje poniższa tabela:

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY WG GRUP ASORTYMENTOWYCH W IV KWARTALE 2012 ROKU (TYS. ZŁ)

Produkt/usługa	IV kwartał 2012 skonsolidowane		IV kwartał 2011 skonsolidowane	
	Wartość	Struktura	Wartość	Struktura
Utrzymanie i serwis sprzętu komputerowego oraz infrastruktury informatycznej oraz serwis oprogramowania	11 368	9,6%	8 085	9,1%
Sprzedaż usług przetwarzania danych	4 942	4,2%	0	0,0%
Sprzedaż pozostałych usług	16 349	13,7%	9 901	11,2%
Systemy informatyczne oraz usługi analityczno-programistyczne	31 181	26,2%	36 764	41,4%
Sprzedaż sprzętu komputerowego i oprogramowania	55 109	46,3%	33 971	38,3%
RAZEM	118 949	100,0%	88 721	100,0%

STRUKTURA PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY WG GRUP ASORTYMENTOWYCH



PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY WG GRUP ASORTYMENTOWYCH W OKRESIE 12 MIESIĘCY 2012 ROKU (TYS. ZŁ)

Produkt/usługa	01.01.2012 31.12.2012 skonsolidowane		01.01.2011 31.12.2011 skonsolidowane	
	Wartość	Struktura	Wartość	Struktura
Systemy informatyczne oraz usługi analityczno-programistyczne	81 855	28,3%	77 133	28,3%
Utrzymanie i serwis sprzętu komputerowego oraz infrastruktury informatycznej oraz serwis oprogramowania	37 566	13,0%	34 548	12,7%
Sprzedaż usług przetwarzania danych	4 942	1,7%	0	0,0%
Sprzedaż pozostałych usług	50 872	17,6%	32 392	11,9%
Sprzedaż sprzętu komputerowego i oprogramowania	113 603	39,3%	128 502	47,1%
RAZEM	288 839	100,0%	272 575	100,0%

SYSTEMY INFORMATYCZNE ORAZ USŁUGI ANALITYCZNO-PROGRAMISTYCZNE

W IV kwartale 2012 roku sprzedaż systemów informatycznych oraz usług analityczno-programistycznych wyniosła 31,2 mln zł. Jest to wynik niższy od uzyskanego w analogicznym okresie roku ubiegłego o 5,6 mln zł. Największy wpływ na wartość przychodów ze sprzedaży w omawianej grupie asortymentowej miała realizacja kontraktów w zakresie Inteligentnego Systemu Transportu we Wrocławiu oraz systemu dla Komendy Wojewódzkiej Policji w Krakowie. Istotną wartość przychodów uzyskano również ze sprzedaży usług związanych z rozwojem systemów kolekcji dla operatorów telekomunikacyjnych. Udział przychodów ze sprzedaży w ramach omawianej grupy asortymentowej w IV kwartale 2012 roku wyniósł 26,2%.

UTRZYMANIE I SERWIS SPRZĘTU KOMPUTEROWEGO ORAZ INFRASTRUKTURY INFORMATYCZNEJ ORAZ SERWIS OPROGRAMOWANIA

Przychody ze sprzedaży usług serwisowych w IV kwartale 2012 roku wyniosły 11,4 mln zł. Poziom sprzedaży omawianych usług był wyższy niż w analogicznym okresie roku 2011 o 2,2 mln zł. Jednocześnie udział omawianej grupy w przychodach ze sprzedaży ogółem wyniósł 3,8% w odniesieniu do 9,1% odnotowanych w IV kwartale roku 2011. Spadek udziału w strukturze przychodów ze sprzedaży przy jednoczesnym wzroście wartości przychodów wynika z wydzielenia dodatkowej grupy asortymentowej „Sprzedaż usług przetwarzania danych" obejmującej przede wszystkim przychody ze sprzedaży COIG S.A.

SPRZEDAZ USŁUG PRZETWARZANIA DANYCH

Wartość przychodów ze sprzedaży usług przetwarzania danych w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem wynosi 4,9 mln zł. Zakres usług obejmuje wynajem określonych zasobów hostingowych zarządzanych programowo, wynajem serwerów wraz ze wsparciem serwisowym oraz wynajem infrastruktury. Są to usługi kierowane przede wszystkim do odbiorców sektora wydobywczego.

SPRZEDAŻ SPRZĘTU KOMPUTEROWEGO I OPROGRAMOWANIA

W IV kwartale 2012 roku wartość przychodów ze sprzedaży sprzętu komputerowego i oprogramowania obcego wyniosła 55,1 mln zł i była o 21,1 mln zł wyższa od wartości odnotowanej w IV kwartale roku ubiegłego. Jednocześnie udział omawianej grupy asortymentowej w przychodach ogółem uzyskał poziom 52,4% w porównaniu do 38,3% odnotowanych w IV kwartale roku poprzedniego. Wzrost przychodów w omawianej grupie asortymentowej wynika przede wszystkim w omawianych wcześniej dostaw infrastruktury sprzętowej do Ministerstwa Obrony Narodowej oraz do Komendy Wojewódzkiej Policji w Krakowie.

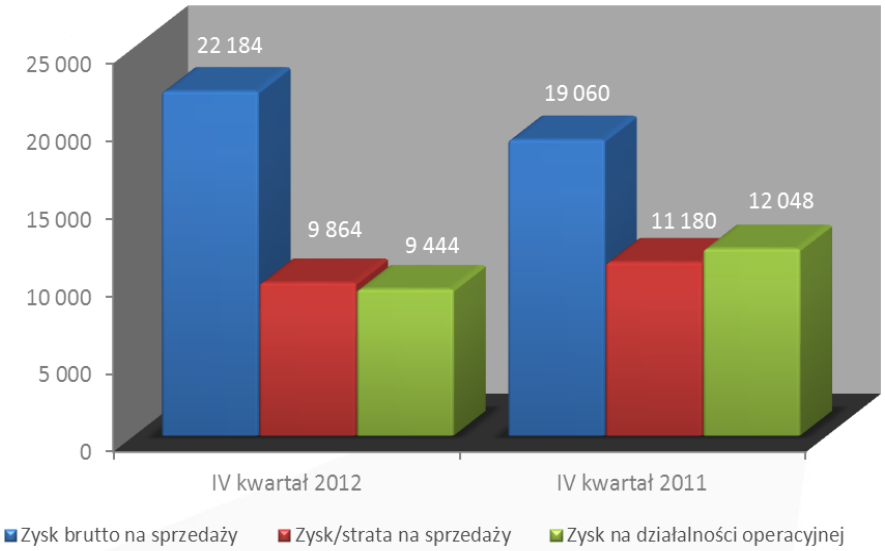
9. KOMENTARZ ZARZĄDU DO SKONSOLIDOWANYCH WYNIKÓW FINANSOWYCH PO IV KWARTALE 2012 ROKU

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W TYS. ZŁ

Wybrane pozycje skonsolidowanego rachunku zysków i strat	IV kwartał 2012	01.01.2012 31.12.2012	IV kwartał 2011	01.01.2011 31.12.2011
Przychody ze sprzedaży ogółem	118 950	288 838	88 721	272 575
Koszty własne sprzedaży	96 765	242 505	69 661	225 415
Zysk brutto na sprzedaży	22 184	46 334	19 060	47 160
Zysk/strata na sprzedaży	9 864	15 273	11 180	19 800
Zysk na działalności operacyjnej	9 444	14 568	12 048	21 009
Zysk brutto	9 410	14 377	11 282	20 959
Podatek dochodowy	2 238	3 600	2 723	4 748
Zysk netto	**7 173**	**10 778**	**8 558**	**16 211**

Skonsolidowane przychody ze sprzedaży Grupy Kapitałowej wyniosły w IV kwartale 2012 roku 119,0 mln zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku 2011 oznacza to wzrost o 30,3 mln zł (34,2%). Wzrost przychodów wynika głównie z wyższych niż w okresie porównywanym przychodów ze sprzedaży sprzętu i oprogramowania obcego oraz z ujęcia w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym przychodów ze sprzedaży usług przetwarzania danych.

POZIOMY WYNIKU FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO S.A.



Zysk brutto ze sprzedaży wyniósł w omawianym okresie 22,2 mln zł. Dla porównania w IV kwartale roku 2011 Grupa odnotowała wynik brutto ze sprzedaży w wysokości 19,1 mln zł. Oznacza to wzrost o 16%. Odnotowany spadek zysku ze sprzedaży jest przede wszystkim efektem wzrostu kosztów sprzedaży, co jest związane z wyższą niż w poprzednich okresach aktywnością związaną z pozyskiwaniem nowych kontraktów. Wpływ na obniżenie wyniku w omawianym okresie miał również wzrost kosztów ogólnozakładowych, co wynika głównie z włączenia do COIG S.A. do skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Ujemne saldo przychodów i kosztów operacyjnych w okresie objętym sprawozdaniem wynika głównie z aktualizacji wartości aktywów niefinansowych na kwotę 0,3 mln zł. Przychody i koszty finansowe nie wpłynęły istotnie na wartość wyniku finansowego, w związku z czym skonsolidowany zysk brutto osiągnął wartość 9,4 mln zł, co w odniesieniu do kwoty uzyskanej w okresie porównywanym oznacza spadek o 16,5%. Po uwzględnieniu podatku dochodowego skonsolidowany zysk netto w IV kwartale 2012 roku wyniósł 7,1 mln zł i był niższy od wyniku netto uzyskanego w okresie porównywanym o 1,5 mln zł. W ujęciu narastającym skonsolidowany zysk netto wyniósł 10,8 mln zł i był niższy od zysku netto uzyskanego w okresie 12 miesięcy 2011 roku o 5,4 mln zł. Główną przyczyną spadku wyniku finansowego było zarachowanie nakładów związanych z odstąpieniem jednego z klientów od umowy, o czym Spółka informowała w raporcie za okres I półrocza 2012 roku.

SKONSOLIDOWANY BILANS W TYS. ZŁ

Wybrane pozycje bilansu	31.12.2012	30.09.2012	31.12.2011	30.09.2011
Aktywa trwałe	175 400	175 508	108 624	116 621
Aktywa obrotowe	189 457	149 917	141 816	115 579
Kapitał własny	186 728	179 555	171 874	163 422
Zobowiązania długoterminowe	30 206	57 029	5 066	5 715
Zobowiązania krótkoterminowe	147 923	88 841	73 501	63 063
SUMA BILANSOWA	**364 857**	**325 425**	**250 441**	**232 201**

W skonsolidowanym bilansie Grupy Kapitałowej widoczna jest wyraźna zmiana struktury aktywów w odniesieniu do stanu z dnia 30.09.2012. Widoczny wzrost wartości aktywów obrotowych wynika z wyższej niż na 30.09.2012 wartości należności, co jest związane z wzmożoną aktywnością handlową pod koniec roku. Wzrost wartości aktywów krótkoterminowych wynika również ze spłaty pożyczek udzielonych przez WASKO S.A. Wzrost wartości kapitałów własnych ogółem wynika przede wszystkim z ujęcia w bilansie skonsolidowanego zysku netto. Istotny spadek wartości zobowiązań długoterminowych wynika z częściowej spłaty kredytu długoterminowego, natomiast największy wpływ na zwiększenie wartości zobowiązań krótkoterminowych miał wzrost zobowiązań wobec dostawców wynikający z wzmożonej aktywności spółek Grupy w ostatnim kwartale roku. Jest to podyktowane sezonowością działalności, o której mowa w punkcie 21. sprawozdania.

WYBRANE POZYCJE RACHUNKU PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH W TYS. ZŁ

WYSZCZEGÓLNIENIE	IV kwartał 2012	IV kwartał 2011
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	44 215	21 717
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	9 086	-2 025
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-24 751	-3 880
Zwiększenie/Zmniejszenie stanu środków pieniężnych	28 550	15 813
Środki pieniężne na koniec okresu	43 244	19 613

Wartość skonsolidowanych przepływów pieniężnych w okresie IV kwartału 2012 była dodatnia i wyniosła 28,6 mln zł. Na wartość przepływów pieniężnych z działalności operacyjnej w wysokości 44,2 mln zł miały wpływ następujące korekty zysku brutto:

- koszty amortyzacji na kwotę 3,9 mln zł,
- wzrost stanu należności na kwotę 26,7 mln zł (korekta ujemna),
- wzrost stanu zobowiązań na kwotę 48,9 mln zł,
- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych na kwotę 7,3 mln zł (korekta dodania).

Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej o wartości 9,1 mln zł są przede wszystkim wynikiem spłaty udzielonych pożyczek (11,1 mln zł). Ponadto należy wymienić nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych na kwotę 3,8 mln zł oraz wpływy z tytułu odsetek w wysokości 1,4 mln zł. Przepływy pieniężne z działalności finansowej były w omawianym okresie ujemne i wyniosły -24,8 mln zł. Najistotniejsza pozycją w omawianym obszarze była spłata kredytu na kwotę 24,1 mln zł. Pozostałą część wydatków stanowiły spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego oraz zapłata odsetek.

KLUCZOWE WSKAŹNIKI FINANSOWE

Definicje wskaźników finansowych:

- marża brutto (stosunek zysku brutto na sprzedaży do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność operacyjna (stosunek zysku operacyjnego do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność EBITDA (stosunek zysku operacyjnego powiększonego o amortyzację do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność brutto (stosunek zysku brutto do przychodów ze sprzedaży),

- rentowność netto (stosunek zysku netto do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność kapitałów własnych ROE* (stosunek zannualizowanego zysku netto do kapitałów własnych przypadających akcjonariuszom jednostki dominującej, obliczanych jako średnia z okresu 01.01.2012-31.12.2012),
- wskaźnik płynności bieżącej (aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe),
- wskaźnik płynności podwyższonej ((aktywa obrotowe - zapasy) / zobowiązania krótkoterminowe),
- wskaźnik ogólnego zadłużenia (stosunek sumy zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych do pasywów ogółem),
- wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych (stosunek sumy zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych do kapitałów własnych przypadających akcjonariuszom jednostki dominującej).

Wyszczególnienie	IV kwartał 2012	IV kwartał 2011
RENTOWNOŚĆ		
Marża brutto	18,65%	21,48%
Rentowność brutto na działalności handlowej	19,30%	14,58%
Rentowność operacyjna	7,94%	13,58%
Rentowność EBITDA	11,20%	18,01%
Rentowność brutto	7,91%	12,72%
Rentowność netto	6,03%	9,65%
Rentowność kapitałów własnych ROE*	6,21%	9,86%
PŁYNNOŚĆ		
Wskaźnik płynności bieżącej	1,28	1,93
Wskaźnik płynności podwyższonej	1,19	1,81
ZADŁUŻENIE		
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	48,82%	31,37%
Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych	95,40%	45,71%

Analiza wskaźnikowa skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WASKO S.A. wykazała niższą niż w okresie porównywanym rentowność brutto na sprzedaży. Jest to przed wszystkim wynik wzrostu udziału sprzedaży towarów i materiałów w strukturze przychodów ze sprzedaży ogółem, który wyniósł 46% w odniesieniu do 38% w okresie porównywanym. Pomimo niższej rentowności, w ujęciu kwotowym zysk brutto ze sprzedaży w IV kwartale 2012 roku był wyższy niż w okresie porównywanym o 3,1 mln zł. Niższe niż w IV kwartale 2011 roku wskaźniki rentowności zostały odnotowane na wszystkich poziomach wyniku finansowego, co poza wyżej omówionym wpływem struktury przychodów jest podyktowane wzrostem nakładów na pozyskiwanie nowych zamówień o istotnej dla Grupy wartości, których realizacja będzie następowała w najbliższych okresach.

Pomimo istotnie wyższego poziomu zadłużenia w odniesieniu do stanu na dzień 31.12.2011, zachowano bezpieczną strukturę finansowania majątku, w związku z czym wskaźniki płynności nadal wskazują na wysoką zdolność Grupy WASKO S.A. do regulowania zobowiązań bieżących. Zmiana w strukturze pasywów Grupy widoczna w, jaka nastąpiła w II półroczu 2012 roku wskazuje na dążenie Grupy do rozszerzania działalności przy wykorzystaniu również zewnętrznych źródeł finansowania.

W świetle zaprezentowanych wskaźników analizy finansowej Grupa Kapitałowa WASKO S.A. znajduje się w dobrej kondycji finansowej, co sprzyja pozyskiwaniu długoterminowych kontraktów o znacznej wartości.

ZATRUDNIENIE

Na dzień 31 grudnia 2012 roku Grupa Kapitałowa WASKO S.A. zatrudniała łącznie 1 167 osób, przy czym w WASKO S.A. zatrudnionych było 645 pracowników. Stan zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2012 w raz z danymi porównawczymi prezentuje poniższa tabela:

Zatrudnienie w osobach	31.12.2012	31.12.2011	Zmiana
WASKO S.A.	645	655	-10
COIG	471		471
ISA Sp. z o.o.	46	56	-10
D2S Sp. z o.o.	5	0	5
Razem	**1 167**	**711**	**456**

10. OPIS ISTOTNYCH ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY MIEJSCE W IV KWARTALE 2012 ROKU I PO JEGO ZAKOŃCZENIU DO DNIA PRZEKAZANIA RAPORTU

WYBÓR OFERTY KONSORCJUM WASKO S.A. I CERBEX SP. Z O.O. W POSTĘPOWANIU DOTYCZĄCYM WYMIANY ZINTEGROWANYCH SYSTEMÓW WYKRYWANIA GAZU DLA EUROPOL GAZ S.A.

W dniu 15.10.2012 Zarząd WAKSO S.A. otrzymał informację o wyborze oferty konsorcjum firm: WASKO S.A. (Lider Konsorcjum) oraz Cerbex Sp. z o.o. z siedzibą w Krośnie jako najkorzystniejszej w przetargu ogłoszonym przez EuRoPol Gaz S.A. z siedzibą w Warszawie na " wymianę zintegrowanych systemów wykrywania gazu i pożaru na tłoczniach gazu Ciechanów, Zambrów i Szamotuły". Wartość oferty złożonej przez Konsorcjum WASKO S.A. wynosiła 14,1 mln zł (netto). Termin wykonania zamówienia określono na 22 miesiące od dnia podpisania umowy. Wybór oferty Konsorcjum WASKO S.A. i Cerbex Sp. z o.o. nie jest równoznaczny z podpisaniem umowy w tym przedmiocie.
(Raport bieżący nr 29/2012, z dn. 16-10-2012)

NABYCIE UDZIAŁÓW PRZEZ JEDNOSTKĘ ZALEŻNĄ COIG S.A.

W dniu 16.10. 2012 roku COIG S.A., spółka zależna wobec WASKO S.A., dokonała nabycia 60% udziałów w spółce COIG-SOFTWARE Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, zwiększając tym samym do 100% swój udział w kapitale Spółki COIG-SOFTWARE Sp. z o.o. Wartość transakcji wyniosła 300 tysięcy złotych. COIG-SOFTWARE Sp. z o.o. świadczy usługi programistyczne na rzecz COIG S.A. w zakresie oprogramowania dla administracji publicznej.

OGŁOSZENIE O ZWOŁANIU NWZA NA DZIEŃ 28 LISTOPADA 2012 R.

W dniu 01.11.2012 Zarząd WASKO S.A. podał do publicznej wiadomości informację o zwołaniu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia WASKO S.A., które odbędzie się w dniu 28 listopada 2012 roku, o godz. 12.00, w siedzibie Spółki.

Porządek obrad:
1. Otwarcie Walnego Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia.
3. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Zgromadzenia i jego zdolności do podejmowania uchwał.
4. Zmiany w Statucie Spółki.
5. Zamknięcie obrad.
(Raport bieżący nr 30/2012, z dn. 01-11-2012)

PODPISANIE UMOWY Z INSPEKTORATEM UZBROJENIA O WARTOŚCI 21,1 MLN ZŁ

Zarząd WASKO S.A. informuje, że w dniu 20 listopada 2012 roku podpisana została umowa z Inspektoratem Uzbrojenia z siedzibą w Warszawie, której przedmiotem jest wykonanie przez WASKO S.A. dostawy kompletnego systemu macierzy klasy Enterprise wraz z oprogramowaniem, instalacja i uruchomienie oraz wykonanie specjalistycznych szkoleń. Wartość umowy wynosi 21,1 mln zł brutto, a termin jej wykonania określono na 60 dni od daty podpisania umowy.
(Raport bieżący nr 31/2012, z dn. 21-11-2012)

PODPISANIE UMOWY Z EUROPOL GAZ S.A.

W dniu 22 listopada 2012 roku podpisana została umowa pomiędzy konsorcjum firm: WASKO S.A. (Lider Konsorcjum) oraz Cerbex Sp. z o.o. z siedzibą w Krośnie z EuRoPol Gaz S.A. z siedzibą w Warszawie na "wymianę zintegrowanych systemów wykrywania gazu i pożaru na tłoczniach gazu Ciechanów, Zambrów i Szamotuły". Wartość podpisanej umowy wynosi 14,1 mln zł netto (17,3 mln zł brutto). Umowa zostanie zrealizowana w terminie 22 miesięcy od dnia jej podpisania. Umowa przewiduje zapłatę przez Konsorcjum kar umownych, z których największa dotyczy opóźnień w wykonaniu przedmiotu umowy i może wynosić do 10% wartości umowy.
(Raport bieżący nr 32/2012, z dn. 23-11-2012)

PODJĘTE UCHWAŁY ORAZ ZNACZĄCY AKCJONARIUSZE NA NWZA WASKO S.A. W DNIU 28 LISTOPADA 2012 ROKU.

Na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki w dniu 28 listopada 2012 roku, jedynym znaczącym akcjonariuszem był Pan Wojciech Wajda posiadający 54.289.719 akcji zwykłych, na okaziciela, dających taką samą liczbę głosów i stanowiących 59,54% wszystkich głosów (91.187.500). Na NWZA Spółki w dniu 28 listopada 2012 roku Pan Wojciech Wajda wykonywał prawo z 52.944.653 akcji, co stanowiło 99,92% głosów obecnych na WZA (52.987.653 głosów). Treść uchwał podjętych na NWZA w dniu 28 listopada 2012 roku została podana do publicznej wiadomości w raporcie bieżącym Spółki nr 33/2012.
(Raport bieżący nr 34/2012, z dn. 29-11-2012)

WYBÓR OFERTY KONSORCJUM WASKO S.A., D2S SP. Z O.O. I FONBUD SP. Z O.O. W POSTĘPOWANIU DOTYCZĄCYM PROJEKTU „SIEĆ SZEROKOPASMOWA POLSKI WSCHODNIEJ WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE"

W dniu 3 grudnia 2012 roku Zarząd WASKO S.A. otrzymał informację o wyborze oferty konsorcjum firm: WASKO S.A. (Lider Konsorcjum), D2S Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach oraz Fonbud Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu jako najkorzystniejszej w przetargu ogłoszonym przez Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego na zaprojektowanie i wykonanie pasywnej infrastruktury sieci szerokopasmowej w ramach projektu – „Sieć Szerokopasmowa Polski Wschodniej Województwo Świętokrzyskie".
Wartość przedmiotowego zakresu prac wynosi 91 mln zł brutto. Zgodnie z warunkami przedstawionymi w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia projekt, którego dotyczy postępowanie przetargowe, powinien zostać zakończony do 31 lipca 2015 roku.
(Raport bieżący nr 35/2012, z dn. 04-12-2012)

WYBÓR OFERTY KONSORCJUM WASKO S.A., D2S SP. Z O.O. I FONBUD SP. Z O.O. W POSTĘPOWANIU DOTYCZĄCYM PROJEKTU „SIEĆ SZEROKOPASMOWA POLSKI WSCHODNIEJ WOJEWÓDZTWO PODLASKIE"

W dniu 13 grudnia 2012 roku Zarząd WASKO S.A. otrzymał informację o wyborze oferty konsorcjum firm: WASKO S.A. (Lider Konsorcjum), D2S Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach oraz Fonbud Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu jako najkorzystniejszej w przetargu ogłoszonym przez Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku na zaprojektowanie i wykonanie pasywnej infrastruktury sieci szerokopasmowej w ramach projektu – „Sieć Szerokopasmowa Polski Wschodniej - Województwo Podlaskie". Wartość wybranej oferty Konsorcjum to 18,2 mln zł (brutto). Projekt, którego dotyczy postępowanie przetargowe, zgodnie z warunkami przedstawionymi w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia, powinien zostać zakończony do dnia 30 września 2015 roku.
(Raport bieżący nr 36/2012, z dn. 14-12-2012)

WYBÓR OFERTY SPÓŁKI ZALEŻNEJ - COIG S.A. O WARTOŚCI 62, 1 MLN ZŁ JAKO NAJKORZYSTNIEJSZEJ W POSTĘPOWANIU PROWADZONYM PRZEZ KATOWICKI HOLDING WĘGLOWY S.A.

W dniu 17 grudnia 2012 r. Zarząd WASKO S.A otrzymał informację od spółki zależnej COIG S.A. z siedzibą w Katowicach o wyborze jej oferty przez Katowicki Holding Węglowy S.A. z siedzibą w Katowicach jako najkorzystniejszej w postepowaniu o udzielenie zamówienia o nazwie „Kompleksowa obsługa informatyczna jednostek organizacyjnych Katowickiego Holdingu Węglowego S.A. przy wykorzystaniu aktualnie eksploatowanego systemu informatycznego wspomagającego zarządzanie przedsiębiorstwem".
W ramach kontraktu COIG S.A. będzie zapewniał świadczenie usług Service Desk, wsparcia serwisowego oprogramowania ERP SZYK2 własnej produkcji w modelu outsorcingowym, zarządzania i utrzymania sieci WAN oraz świadczenie usług internetowych (m.in. poczta, www, monitoring). Umowa będzie także przewidywać rozwój oprogramowania objętego kontraktem. Kontrakt wynegocjowany jest z uwzględnieniem parametrów SLA dla świadczonych umów. Wartość wybranej oferty wynosi 62,1 mln zł (brutto), a termin realizacji wynosi 3 lata tj. od dnia 1.01.2013 do dnia 31.12.2015.
(Raport bieżący nr 37/2012, z dn. 17-12-2012)

PODPISANIE PRZEZ COIG S.A. – SPÓŁKĘ ZALEŻNĄ WASKO S.A. ZNACZĄCEJ UMOWY Z KHW S.A. Z SIEDZIBĄ W KATOWICACH

Zarząd WASKO S.A. informuje, iż w dniu 18 grudnia 2012 r. otrzymał informację od spółki zależnej COIG S.A. z siedzibą w Katowicach o podpisaniu znaczącej umowy z Katowickim Holdingiem Węglowym S.A. z siedzibą w Katowicach, której przedmiotem jest „Kompleksowa obsługa informatyczna jednostek organizacyjnych Katowickiego Holdingu Węglowego S.A. przy wykorzystaniu aktualnie eksploatowanego systemu informatycznego wspomagającego zarządzanie przedsiębiorstwem".

W ramach podpisanego kontraktu COIG S.A. będzie zapewniał świadczenie usług Service Desk, wsparcia serwisowego oprogramowania ERP SZYK2 własnej produkcji w modelu outsorcingowym, zarządzania i utrzymania sieci WAN oraz świadczenie usług internetowych (m.in. poczta, www, monitoring). Umowa przewiduje także rozwój oprogramowania objętego kontraktem. Wartość podpisanej umowy to 62,1 mln zł (brutto), a termin jej realizacji wynosi 3 lata tj. do dnia 31.12.2015.
(Raport bieżący nr 38/2012, z dn. 18-12-2012)

INFORMACJA O REZYGNACJI TOMASZA KOSOBUCKIEGO - CZŁONKA ZARZĄDU WASKO S.A. Z PEŁNIENIA TEJ FUNKCJI Z DNIEM 31 GRUDNIA 2012 R.

W dniu 21 grudnia 2012 roku Pan Tomasz Kosobucki - Członek Zarządu Spółki złożył rezygnację z pełnionej funkcji. Przyczyną rezygnacji Pana Tomasza Kosobuckiego jest objęcie przez niego stanowiska Wiceprezesa Zarządu ds. Finansowych w spółce zależnej COIG S.A. Rezygnacja stanie się skuteczna w dniu 31 grudnia 2012 roku. Funkcję Członka Zarządu WASKO S.A. Pan Tomasz Kosobucki pełnił od 2005 roku.
(Raport bieżący nr 39/2012, z dn. 21-12-2012)

WYBÓR OFERTY WASKO S.A. O WARTOŚCI 75,6 MLN ZŁ W POSTĘPOWANIU NA "ZAPROJEKTOWANIE I BUDOWĘ POMORSKIEJ MAGISTRALI TELEINFORMATYCZNEJ - KRAJOWY SYSTEM BEZPIECZEŃSTWA MORSKIEGO"

W dniu 18.01.2013 roku Zarząd WASKO S.A. otrzymał informację o wyborze oferty Spółki jako najkorzystniejszej w przetargu ogłoszonym przez Urząd Morski w Gdyni na "Zaprojektowanie i budowę Pomorskiej Magistrali Teleinformatycznej - Krajowy System Bezpieczeństwa Morskiego (KSBM) etap IIA". Wartość wybranej oferty to 75,6 mln zł brutto.
(Raport bieżący nr 1/2013, z dn. 19-01-2013)

PODPISANIE DWÓCH UMÓW NA ZAPROJEKTOWANIE I WYKONANIE PASYWNEJ INFRASTRUKTURY SIECI SZEROKOPASMOWEJ W RAMACH PROJEKTU „SIEĆ SZEROKOPASMOWA POLSKI WSCHODNIEJ WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE”

W dniu 29 stycznia 2013 roku podpisane zostały dwie umowy pomiędzy konsorcjum firm: WASKO S.A. (Lider Konsorcjum), D2S Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach oraz Fonbud Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, a Województwem Świętokrzyskim - Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego na zaprojektowanie i wykonanie pasywnej infrastruktury sieci szerokopasmowej w ramach projektu – „Sieć Szerokopasmowa Polski Wschodniej Województwo Świętokrzyskie”. Inwestycja, którego dotyczą podpisane umowy, została podzielona na 4 części. W ramach podpisanych kontraktów Konsorcjum WASKO S.A., D2S Sp. z o.o. oraz Fonbud Sp. z o.o. zaprojektuje i wybuduje pasywną infrastrukturę sieci szerokopasmowej dla obszaru inwestycyjnego nr 2 i 4 o wartości odpowiednio 39,6 mln zł i 51,5 mln zł (brutto). Termin wykonania umów ustalono na 31 października 2015 roku.
(Raport bieżący nr 3/2013, z dn. 29-01-2013)

INFORMACJA O REZYGNACJI ALEKSANDRA NAWRATA - CZŁONKA ZARZĄDU WASKO S.A. Z PEŁNIENIA TEJ FUNKCJI Z DNIEM 8 LUTEGO 2013 R.

W dniu 8 lutego 2013 roku Pan Aleksander Nawrat - Członek Zarządu Spółki złożył rezygnację z pełnionej funkcji. Przyczyną rezygnacji Pana Aleksandra Nawrata jest objęcie przez niego stanowiska w Zarządzie innej spółki spoza Grupy Kapitałowej WASKO S.A. Funkcję Członka Zarządu WASKO S.A. Pan Aleksander Nawrat pełnił od dnia 1 września 2008 roku.
(Raport bieżący nr 4/2013, z dn. 09-02-2013)

POWOŁANIE PANA TOMASZA MACALIKA W SKŁAD ZARZĄDU WASKO S.A.

W dniu 18 lutego 2013 roku Rada Nadzorcza Spółki powołała Pana Tomasza Macalika do Zarządu WASKO S.A. Tym samym od dnia 18 lutego 2013 roku Zarząd WASKO S.A. działa w następującym czteroosobowym składzie:

Wojciech Wajda – Prezes Zarządu
Paweł Kuch – Wiceprezes Zarządu
Andrzej Rymuza – Wiceprezes Zarządu
Tomasz Macalik – Członek Zarządu
(Raport bieżący nr 5/2013, z dn. 18-02-2013)

11. OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ WASKO S.A. W IV KWARTALE 2012 ROKU I PO JEGO ZAKOŃCZENIU ORAZ INFORMACJA NA TEMAT ZDARZEŃ NIETYPOWYCH.

KOLEJNE POGOTOWIE RATUNKOWE URUCHOMI SYSTEM SWD WASKO S.A.

WASKO S.A. podpisało umowę na dostawę, instalację i wdrożenie Systemu Wspomagania Dowodzenia do przyjmowania i obsługi zdarzeń wymagających udziału pogotowia ratunkowego na obszarze powiatu toruńskiego.
(Październik 2012)

WASKO S.A. MODERNIZUJE WYDZIAŁ AUTOMATYKI, ELEKTRONIKI I INFORMATYKI POLITECHNIKI ŚLĄSKIEJ

W dniu 12.10.2012r w Spółka podpisała umowę z Gliwickim Przedsiębiorstwem Budownictwa Przemysłowego S.A. Przedmiotem umowy jest „Modernizacja infrastruktury budowlanej Wydziału Automatyki, Elektroniki i Informatyki Politechniki Śląskiej na potrzeby badawczych stanowisk laboratoryjnych". WASKO S.A. wykona pasywną oraz aktywną sieć LAN wraz z systemem zarządzania. Realizacja umowy stanowi pierwszy etap wyżej wspomnianej modernizacji.
(Październik 2012)

WASKO S.A. WSPÓŁTWÓRCĄ SYSTEMU MOBILNYCH FOTORADARÓW

W Warszawskim Centrum Automatycznego Nadzoru nad Ruchem Drogowym działającym w strukturach Głównego Inspektoratu Transportu Drogowego, odbyły się w listopadzie 2012 roku szkolenia patroli obsługujących nowe mobilne fotoradary. Wdrożenie mobilnych fotoradarów realizowane jest w ramach projektu: "Budowa centralnego systemu automatycznego nadzoru nad ruchem drogowym", finansowanego przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Infrastruktura i Środowisko. Urządzenia zostały zainstalowane w 29 pojazdach GITD: Ford Mondeo, Ford Focus, Peugeot Partner, które będą zintegrowane z centralnym systemem przetwarzania GITD. Dzięki instalacji urządzeń transmitujących dane w trybie rzeczywistym, dane z wykroczenia już po kilku sekundach znajdują się na serwerze, co umożliwia ich dalszą obróbkę celem wystawienia mandatu.
(Listopad 2013)

WASKO S.A. W WALCE Z WYKLUCZENIEM CYFROWYM W GMINIE DALESZYCE

W wyniku postępowania o zamówienie publiczne (GMR.ZP.271.7.2012) przeprowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego, spółka WASKO S.A. została wyłoniona do realizacji zadania pn. Budowa sieci szerokopasmowej z dostawą i instalacją sprzętu komputerowego i oprogramowania oraz wykonanie dokumentacji technicznej w ramach Projektu: „Rozwój społeczeństwa informacyjnego poprzez przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Daleszyce."

Zakres prac obejmuje:

- wykonanie dokumentacji technicznej
- budowę sieci szerokopasmowej w warstwie szkieletowej i dostępowej
- dostarczenie komputerów wraz z licencjami na oprogramowanie
- dostarczenie dostępu do Internetu gminy Daleszyce

(Listopad 2012)

WASKO S.A. DOSTARCZY SPRZĘT KOMPUTEROWY DLA MAŁOPOLSKIEJ KOMENDY WOJEWÓDZKIEJ POLICJI

Spółka WASKO S.A. w dniu 15.11.2012 zawarła umowę z Małopolskim Komendantem Policji z siedzibą w Krakowie przy ul. Mogilskiej 109. Podstawą zawarcia umowy był wybór dokonany przez Zamawiającego jako najkorzystniejszego, w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego.
Przedmiotem umowy jest dostawa, podłączenie, konfiguracja i instalacja oprogramowania, sterowników sprzętu komputerowego wraz z wyposażeniem, niezbędnego do realizacji i uruchomienia Systemu: „Małopolska Platforma Elektronicznej Komunikacji Policji". Każdy przedmiot zamówienia będzie spełniał wymagania dyrektywy tzw. „Nowego Podejścia" Unii Europejskiej i będzie oznaczony znakiem CE.
Umowa realizowana będzie z uwzględnieniem wymogów formalnych w zakresie promocji projektu „Małopolska Platforma Elektronicznej Komunikacji Policji".
(Listopad 2012)

WASKO S.A. ZMODERNIZUJE STADION ERNESTA POHLA

W dniu 29.10.2012 spółka WASKO S.A. podpisała umowę ze spółką POLIMEX-MOSTOSTAL S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Czackiego 15/17, 00-950 Warszawa, na modernizację stadionu im. Ernesta Pohla z siedzibą w Zabrzu przy ulicy F. Rossvelta 81. Modernizacja obejmować będzie kompleksowe wykonanie systemu biletowego, którego integralną częścią jest stadionowy system kontroli wejść OLIMP.
Rozpoczęcie prac rozpoczęło się 01.12.2012, a zakończenie planowane jest na 01.04.2013.
(Grudzień 2012)

WASKO S.A. URUCHOMIŁO SYSTEM SWD W WOJEWÓDZKIEJ STACJI POGOTOWIA RATUNKOWEGO W TORUNIU

Z końcem grudnia 2012 roku firma WASKO S.A**.** zakończyła wdrażanie Systemu SWD dla Państwowego Ratownictwa Medycznego w Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Toruniu. Dzięki Systemowi SWD firmy WASKO S.A. wszystkie zgłoszenia kierowane na numer alarmowy 999 w powiecie toruńskim, przyjmowane i obsługiwane będą z wykorzystaniem systemu teleinformatycznego wspierającego Dyspozytora w jego codziennej pracy.
(Styczeń 2013)

SYSTEM OLIMP W POLKOWICACH ORAZ NA STADIONIE GKS KATOWICE

Dnia 13.12.2012r. pomyślnie zakończone zostało wdrożenie systemu OLIMP na modernizowanym stadionie GKS Katowice przy ulicy Bukowej. W ramach wdrożenia zmodernizowano istniejące obszary wejścia na stadion oraz dostarczono i zamontowano dodatkową bramofurtę obszar wejścia dla kibiców gości. Na stadion prowadzą wyposażone w panele informacyjne oraz kamery, bramofurty, wyposażone w czytniki obsługujące kody kreskowe i karty RFID. System zapewnia identyfikację i monitoring osób podczas wejścia na obiekt oraz sprzedaż biletów, karnetów i kart kibica. W ramach projektu dostarczono i wdrożono stanowiska kasowe, sprzęt serwerowy i oprogramowanie systemowe OLIMP 2.0 firmy WASKO. 20.12.2012r. WASKO S.A. również podpisało umowę z Gminą Polkowice na wykonanie Elektronicznego Systemu Sprzedaży Biletów i Identyfikacji Kibica na stadionie miejskim przy ulicy Kopalnianej w Polkowicach. Wdrożenie jest w trakcie realizacji.
(Styczeń 2013)

WASKO S.A. WDROŻYŁO SYSTEM SWD W TARNOWIE

W połowie 2012 roku rozpoczęto budowę nowoczesnego centrum dyspozytorskiego w Tarnowie. Końcem roku 2012 obiekt został oddany do użytku i w grudniu rozpoczął swą pracę dysponując zespołami ratunkowymi z takich powiatów jak powiat dąbrowski, brzeski, nowosądecki, bocheński a w styczniu bieżącego roku również zostaną przyłączone rejony powiatu gorlickiego oraz limanowskiego. Budynek charakteryzuje się nowoczesną infrastrukturą oraz rozwiązaniami technicznymi. Uroczystego otwarcia dokonał Wojewoda Krakowski Jerzy Miler.
(Styczeń 2013)

W IV kwartale roku 2012 nie odnotowano zdarzeń, które można by zakwalifikować jako nietypowe.

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

Na dzień 31 grudnia 2012 Spółki Grupy Kapitałowej WASKO S.A. były stronami umów o kredyt w rachunku bieżącym i kredytowym zawartych z bankami.. Łączna wysokość linii kredytowych na dzień 31 grudnia 2012 roku wyniosła 78 mln zł, przy czym wykorzystanie linii na dzień 31 grudnia 2012 roku wyniosło 25,2 mln zł.
Wykorzystanie linii kredytowych jest przed wszystkim wynikiem nakładów na realizację długoterminowych kontraktów, w tym budowy Inteligentnego Systemu Transportu we Wrocławiu. Dodatkowym powodem wykorzystania linii kredytowych jest przesunięcie zasobów kapitału obrotowego WASKO S.A. na zakup pakietu 85 % akcji COIG S.A., który został dokonany we wrześniu 2012 r.

Zestawienie posiadanych przez WASKO S.A. i COIG S.A. limitów kredytowych prezentuje poniższa tabela:

Kredyty otrzymane	Dostępne limity na 31.12.2012	Wykorzystanie na 31.12.2012	Dostępne limity na 31.12.2011	Wykorzystanie na 31.12.2011
Kredyt długoterminowy (3 letni)	44 000	19 000	0	0
Kredyt w rachunku bieżącym COIG	4 000	0	0	0
Kredyt w rachunku bieżącym	30 000	6 249	28 000	0
Razem	**78 000**	**25 249**	**28 000**	**0**

Poniżej zaprezentowane zostały szczegółowe informacje dotyczące udzielonych łącznie przez WASKO S.A. oraz COIG S.A. gwarancji i poręczeń wg stanu na dzień 31 grudnia 2012.

Gwarancje udzielone (wg rodzaju w tys. PLN)	31.12.2012	Struktura	31.12.2011	Struktura
Gwarancje bankowe	22 573	44,78%	23 722	83,50%
Gwarancje ubezpieczeniowe	27 836	55,22%	4 686	16,50%
Razem	**50 409**	**100,00%**	**28 408**	**100,00%**

Gwarancje udzielone (wg przedmiotu zabezpieczenia w tys. PLN)	31.12.2012	Struktura	31.12.2011	Struktura
Gwarancje należytego wykonania umów oraz zabezpieczające okres rękojmi i gwarancji jakości	45 721	90,70%	17 213	60,60%
Gwarancje przetargowe	4 689	9,30%	11 195	39,40%
Razem	**50 409**	**100,00%**	**28 408**	**100,00%**

Pozostałe zobowiązania warunkowe	31.12.2012	31.12.2011
Poręczenia	0	0
Weksle*	12 795	15 609
Razem	**12 795**	**15 609**

*za wyjątkiem weksli stanowiących zabezpieczenie umów o linie kredytowe i gwarancyjne

Poniżej zaprezentowane zostały szczegółowe informacje dotyczące udzielonych łącznie na rzecz WASKO S.A. oraz COIG S.A. gwarancji i poręczeń wg stanu na dzień 31 grudnia 2012.

Gwarancje udzielone na rzecz WASKO S.A. i COIG S.A. (wg rodzaju)	31.12.2012	Struktura	31.12.2011	Struktura
Gwarancje bankowe	1 294	91,14%	1 506	97,90%
Gwarancje ubezpieczeniowe	126	8,86%	33	2,10%
Razem	**1 420**	**100,00%**	**1 539**	**100,00%**

Gwarancje udzielone na rzecz WASKO S.A. i COIG S.A. (wg przedmiotu zabezpieczenia)	31.12.2012	Struktura	31.12.2011	Struktura
Gwarancje należytego wykonania umów oraz zabezpieczające okres rękojmi i gwarancji jakości	1 420	100,00%	1 539	100,00%
Gwarancje płatności	0	0,00%		0,00%
Razem	**1 420**	**100,00%**	**1 539**	**100,00%**

Pozostałe należności warunkowe	31.12.2012	31.12.2011
Poręczenia	783	0
Weksle	604	214
Razem	**1 387**	**214**

POŻYCZKI UDZIELONE PRZEZ WASKO S.A.

Pożyczki udzielone przez WASKO S.A. (w tys. PLN)	31.12.2012	31.12.2011
Pożyczki długoterminowe	837	0
w tym dla podmiotów powiązanych		*0*
Pożyczki krótkoterminowe	3 296	14 389
w tym dla podmiotów powiązanych	*349*	*1 500*
Razem	**4 133**	**14 389**

Wartość pożyczek udzielonych pozostałych do spłaty wg stanu na dzień 30.09.2012 wynosi 17 581 tys. zł. Na dzień 30.09.2012 spółka COIG S.A. nie posiadała należności z tytułu pożyczek.

POŻYCZKI UDZIELONE WASKO S.A.

Na dzień 31.12.2012 WASKO S.A. oraz COIG S.A. nie posiadały zobowiązań z tytułu pożyczek.

13. INFORMACJA O REZERWACH I ODPISACH

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

W IV kwartale 2012 roku nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania, jak również nie dokonywano odwrócenia odpisów aktualizujących z tego tytułu.

13.2. INFORMACJA O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH Z TUTYŁU UTRATY WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH, RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH, WARTOŚĆI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH LUB INNYCH AKTYWÓW ORAZ ODWRÓCENIU TAKICH ODPISÓW

W IV kwartale 2012 roku łączna wartość odpisów dokonanych z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów lub odwrócenia tego typu odpisów wyniosła -23 tys. zł i stanowiła zwiększenie wyniku finansowego WASKO S.A.

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

Poniższa tabela zawiera zmiany stanu rezerw w IV kwartale 2012 roku.

(tys. zł)

Wyszczególnienie	Zmiany w okresie 01.10.2012-31.12.2012				
	Stan na 30.09.2012	Utworzenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2012
Rezerwy na koszty prowadzonych i zakończonych projektów	2 980	590	0	250	3 320
Rezerwy na naprawy gwarancyjne	3 399	0	0	21	3 378
Rezerwa na niewykorzystane urlopy		560			560
Pozostałe rezerwy	3 857	487	0	0	4 344
Razem	10 236	1 637	0	271	11 602

13.4. INFORMACJE O REZERWACH I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Poniższa tabela pokazuje saldo rezerwy i aktywa na odroczony podatek dochodowy WASKO S.A.
(tys. zł)

Wyszczególnienie	31.12.2012	30.09.2012	31.12.2011
Rezerwa na podatek odroczony	2 990	2 699	1 968
Aktywo na podatek odroczony	5 817	5 607	6 233

14. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH NABYCIA I SPRZEDAŻY AKTYWÓW TRWAŁYCH

W dniu 16 października 2012 roku COIG S.A., spółka zależna wobec WASKO S.A., dokonała nabycia 60% udziałów w spółce COIG-SOFTWARE Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach. Opis powyższej transakcji został zamieszczony w punkcie 5. niniejszego raportu.

15. WSKAZANIE KOREKT BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

W okresie objętym niniejszym raportem nie dokonywano korekt błędów dotyczących sprawozdań finansowych publikowanych w poprzednich okresach.

16. OPIS TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

W IV kwartale 2012 roku WASKO S.A. nie dokonywała transakcji z podmiotami powiązanymi, które byłyby nietypowe dla działalności Spółki lub które zawierane byłyby na warunkach innych niż rynkowe. Łączna wartość transakcji z podmiotami powiązanymi w omawianym okresie wyniosła 4,4 mln zł.

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

W ocenie Zarządu WASKO S.A. w IV kwartale 2012 roku nie wystąpiły zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które miały istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych prezentowanych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej.

18. INFORMACJA O EMISJI, WYKUPIE I SPŁACIE DŁUŻNYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

W IV kwartale 2012 roku WASKO S.A. ani też spółki Grupy Kapitałowej WASKO S.A. nie emitowały papierów wartościowych.

19. INFORMACJA O WYPŁACONEJ LUB ZADEKLAROWANEJ DYWIDENDZIE

W IV kwartale 2012 roku WASKO S.A. nie wypłacało ani nie deklarowało wypłaty dywidendy.

20. INFORMACJA O REALIZACJI PROGNOZY PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY

WASKO S.A. nie przekazywało do publicznej wiadomości żadnych prognoz na rok 2012.

21. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI DZIAŁALNOŚCI GRUPY W PREZENTOWANYM OKRESIE

W dotychczasowej działalności Spółki występowała zauważalna sezonowość przychodów ze sprzedaży polegająca na tym, że najniższe przychody Spółka osiągała zwykle w pierwszym kwartale, a najwyższe w kwartale ostatnim, co jest dość powszechne w przedsiębiorstwach działających w branży informatycznej. Zarząd Spółki spodziewa się, że podobnie jak w okresach poprzednich, najwyższe przychody ze sprzedaży uzyskane zostaną w ostatnich miesiącach roku obrotowego 2012.

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

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

CZYNNIKI ZEWNĘTRZNE:

- sytuacja makroekonomiczna związana m.in. z działaniami w kierunku restrukturyzacji finansów publicznych głównych państw Unii Europejskich,
- wahania kursów walut,
- sytuacja finansowa i perspektywy rozwoju Klientów Grupy Kapitałowej w roku 2013 i okresach następnych
- plany inwestycyjne głównych Klientów Grupy Kapitałowej na rok 2013,
- budżety jednostek samorządowych na rok 2013,
- realizacja ustawy budżetowej na rok 2013.

CZYNNIKI WEWNĘTRZNE:

- realizacja kontraktów zgodnie z założonymi budżetami i warunkami umownymi,
- skuteczność w pozyskaniu nowych kontraktów w szczególności na rynku zamówień publicznych,
- konsekwentna realizacja ustalonych budżetów kosztowych w całej Grupie Kapitałowej roku 2013,
- koordynacja działań rynkowych w ramach Grupy Kapitałowej WASKO S.A.,
- realizacja planów inwestycyjnych Grupy Kapitałowej na rok 2013.

23. PERSPEKTYWY I ZAMIERZENIA

W roku 2013 działania Grupy Kapitałowej WASKO S.A. będą koncentrować się na utrzymaniu pozycji konkurencyjnej oraz rozszerzeniu oferty handlowej dedykowanej na nowe rynki, które znalazły się w obszarze funkcjonowania Grupy po zakupie we wrześniu 2012 roku 85 % pakietu akcji Centralnego Ośrodka Informatyki Górnictwa S.A. W tym celu w kolejnych okresach planowana jest integracja dotychczasowych rozwiązań oferowanych przez Grupę WASKO z produktami znajdującymi się w ofercie COIG S.A. Należy tutaj wymienić możliwość wykorzystania doświadczeń COIG S.A. oraz ISA Sp. z o.o. w obszarze systemów informatycznych wspomagających zarządzanie przedsiębiorstwem klasy ERP, jak również posiadanych przez WASKO S.A. kompetencji i produktów np. z zakresu systemów elektronicznego obiegu dokumentów.

Istotnym elementem najbliższych planów jest podjęcie intensywnych działań, których efektem będzie prezentacja kompletnej oferty dla dotychczasowych klientów COIG S.A., czyli spółek sektora przemysłu wydobywczego, uzupełniona o nowoczesne rozwiązania posiadane przez WASKO S.A. z zakresu nie tylko informatyki, ale również automatyki, elektroniki i aparatury kontrolno-pomiarowej.

Ważnym elementem będzie wykorzystanie potencjału technologicznego, jaki pojawił się po wejściu w skład Grupy COIG S.A., co spowoduje, że planowana kontynuacja prac badawczo-rozwojowych przy współpracy z renomowanymi ośrodkami naukowymi i badawczymi nabierze nowego wymiaru, gdyż obejmie nowe dziedziny badań, których efekty mogą znaleźć zastosowanie u klientów funkcjonujących w nowych dla Grupy sektorach gospodarki.

W najbliższych okresach działania Grupy skoncentrowane będą również na realizacji wielu kontraktów, które zostały zawarte w ciągu ostatnich dwóch lat przez spółki z Grupy, jak i na realizacji kontraktów zawartych w ostatnim okresie. Istotna będzie kontrola kosztów, jakości i terminów, co bezpośrednio będzie miało wpływ na osiągane wyniki finansowe.

Obecnie suma podpisanych i realizowanych kontraktów przez całą Grupę przekracza wartość 350 mln zł, a perspektywa ostatnich działań handlowych wskazuje, że wartość ta może być większa. Powoduje to, że w perspektywie krótko i średnioterminowej należy spodziewać się dalszego rozwoju, co powinno pozytywnie wpłynąć na osiągane wyniki finansowe w roku obrotowym 2013 i w przyszłości.

24. ZMIANY W PODSTAWOWYCH ZASADACH ZARZĄDZANIA PRZEDSIĘBIORSTWAMI GRUPY

W IV kwartale 2012 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. INFORMACJE O POSTĘPOWANIACH PRZECIWKO SPÓŁCE DOMINUJĄCEJ

Przeciwko Spółce Dominującej w Grupie Kapitałowej WASKO S.A. nie toczą się, ani też nie zostały wszczęte znaczące postępowania sądowe w rozumieniu § 87 ust. 7 pkt 7 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

26. KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE WASKO S.A. ZA IV KWARTAŁ 2012 ROKU

20.1 BILANS

	31.12.2012	30.09.2012	31.12.2011	30.09.2011
AKTYWA				
Aktywa trwałe	**187 458,4**	**185 781,5**	**112 137,1**	**120 179,1**
Rzeczowe aktywa trwałe	54 302,0	52 596,3	56 040,1	53 768,1
Wartości niematerialne	48 945,8	49 115,2	41 494,0	36 611,5
Udziały i akcje w jednostkach zależnych	78 755,4	78 614,9	7 380,8	7 536,1
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	1 759,0	1 659,0	2 925,5	2 925,5
Pozostałe aktywa finansowe (długoterminowe)	837,4	857,4	0,0	15 000,0
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 827,1	2 907,0	4 265,0	4 306,2
Inne inwestycje długoterminowe	31,7	31,7	31,7	31,7
Aktywa obrotowe	**146 969,0**	**110 710,6**	**136 964,8**	**111 201,3**
Zapasy	11 847,2	13 325,9	8 097,3	20 883,1
Należności handlowe praz pozostałe należności	106 812,6	76 043,2	80 881,2	67 240,4
Należności z tytułu podatku dochodowego	0,0	807,3	0,0	0,0
Rozliczenia międzyokresowe	757,8	1 430,4	185,2	573,4
Pozostałe aktywa finansowe	3 541,2	16 179,7	29 737,9	19 836,0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	24 010,1	2 924,0	18 063,2	2 668,4
Aktywa razem	**334 427,4**	**296 492,1**	**249 101,8**	**231 380,3**
PASYWA				
Kapitał własny	**178 663,8**	**172 292,9**	**172 306,7**	**163 732,1**
Kapitał podstawowy	91 187,5	91 187,5	91 187,5	91 187,5
Pozostałe kapitały rezerwowe	74 470,6	74 470,6	61 602,0	61 602,0
Zyski zatrzymane	13 005,7	6 634,8	19 517,3	10 942,6
Zobowiązania Długoterminowe	**22 117,7**	**47 168,5**	**4 798,4**	**5 409,3**
Kredyty i pożyczki	19 031,8	44 074,8	0,0	0,0
Rezerwy	1 725,7	1 736,2	1 916,6	2 109,3
Pozostałe zobowiązania finansowe	1 360,1	1 357,5	2 881,8	3 300,0
Zobowiązania krótkoterminowe	**133 645,9**	**77 030,7**	**71 996,7**	**62 238,9**
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania	75 980,0	32 535,9	29 093,3	27 749,3
Kredyty i pożyczki	5 790,5	4 860,1	0,0	54,2
Pozostałe zobowiązania finansowe	2 353,1	2 129,1	2 019,1	1 827,0
Zobowiązania z tytułu podatku bieżącego	1 172,4	0,0	747,2	547,1
Pozostałe zobowiązania budżetowe	5 611,5	1 436,6	3 157,7	2 155,6
Rozliczenia międzyokresowe	37 705,4	31 365,4	31 075,4	27 559,1
Rezerwy	5 032,9	4 703,5	5 903,9	2 346,6
Pasywa razem	**334 427,4**	**296 492,1**	**249 101,8**	**231 380,3**
Wartość księgowa	**178 663,8**	**172 292,9**	**172 306,7**	**163 732,1**
Liczba akcji	**91 187 500**	**91 187 500**	**91 187 500**	**91 187 500**
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	**1,96**	**1,89**	**1,89**	**1,89**

20.2 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	IV KWARTAŁ 2012	01.01.2012 31.12.2012	IV KWARTAŁ 2011	01.01.2011 31.12.2011
Przychody ze sprzedaży ogółem	**102 328,2**	**260 529,5**	**84 082,2**	**255 850,5**
Sprzedaż produktów	48 683,9	155 813,4	51 980,6	137 405,2
Sprzedaży towarów i materiałów	53 644,3	104 716,1	32 101,6	118 445,3
Koszty własny sprzedaży	**84 400,2**	**220 220,0**	**65 351,2**	**210 421,1**
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	41 144,9	134 999,0	38 035,0	111 208,9
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	43 255,2	85 221,0	27 316,2	99 212,2
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	**17 928,1**	**40 309,6**	**18 731,0**	**45 429,4**
Pozostałe przychody operacyjne	301,6	1 725,7	356,9	2 813,3
Koszty sprzedaży	5 976,1	14 587,2	4 444,0	13 432,7
Koszty ogólnego zarządu	2 990,6	11 734,8	2 982,0	12 296,3
Pozostałe koszty operacyjne	595,1	2 323,7	166,4	1 736,1
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	**8 667,8**	**13 389,6**	**11 495,5**	**20 777,6**
Przychody finansowe	908,3	2 511,5	52,9	3 512,6
Koszty finansowe	1 228,6	3 064,2	407,3	3 094,3
Zysk (strata) brutto	**8 347,5**	**12 836,9**	**11 141,1**	**21 195,9**
Podatek dochodowy	1 976,6	3 239,1	2 566,5	4 679,8
Zysk (strata) netto	**6 370,9**	**9 597,7**	**8 574,6**	**16 516,1**
Zysk (strata) na akcję (wyrażony w złotych na jedną akcję)				
- podstawowy z zysku za okres sprawozdawczy	0,07	0,11	0,09	0,18
- rozwodniony z zysku za okres sprawozdawczy	0,07	0,11	0,09	0,18

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	IV KWARTAŁ 2012	01.01.2012 31.12.2012	IV KWARTAŁ 2011	01.01.2011 31.12.2011
Zysk (strata) netto	**6 370,9**	**9 597,7**	**8 574,6**	**16 516,1**
Inne całkowite dochody				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,0	502,3		-700,0
Podatek odroczony dotyczący aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	0,0	-95,4		133,0
Inne całkowite dochody netto	**0,0**	**406,9**	**0,0**	**-567,0**
Całkowity dochód za okres	**6 370,9**	**10 004,6**	**8 574,6**	**15 949,1**

20.3 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Pozycje kapitału własnego:	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem:
Na dzień 01.01.2012	**91 187,5**	**61 602,0**	**19 517,3**	**172 306,7**
Zysk netto za okres	0,0	0,0	9 597,7	9 597,7
Inne całkowite dochody za okres	0,0	0,0	406,9	406,9
Wypłata dywidendy	0,0	0,0	-3 647,5	-3 647,5
Podział zysku za 2011 rok	0,0	12 868,6	-12 868,6	0,0
Na dzień 30.09.2012	**91 187,5**	**74 470,6**	**13 005,7**	**178 663,8**

za okres od dnia 01.01.2011 r. do dnia 31.12.2011 r.

Pozycje kapitału własnego:	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem:
Na dzień 01.01.2011	**91 187,5**	**57 881,9**	**10 935,7**	**160 005,1**
Zysk netto za okres	0,0	0,0	16 516,1	16 516,1
Inne całkowite dochody za okres	0,0	0,0	-567,0	-567,0
Wypłata dywidendy	0,0	0,0	-3 647,5	-3 647,5
Podział zysku za 2010 rok	0,0	3 720,0	-3 720,0	0,0
Na dzień 31.12.2011	**91 187,5**	**61 602,0**	**19 517,3**	**172 306,7**

20.4 RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	IV KWARTAŁ 2012	01.01.2012 31.12.2012	IV KWARTAŁ 2011	01.01.2011 31.12.2011
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk/strata brutto	**8 347,5**	**12 836,9**	**11 141,1**	**21 195,9**
Korekty razem	**27 830,0**	**32 858,3**	**10 054,4**	**13 442,9**
Amortyzacja	2 015,9	8 870,9	3 056,6	10 955,3
Odsetki i dywidendy, netto	-68,6	-335,1	-316,4	-2 457,2
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	139,7	1 139,3	873,2	1 722,8
Zmiana stanu należności	-29 962,1	-25 931,4	-13 580,8	31 272,3
Zmiana stanu zapasów	1 478,7	-3 749,9	12 785,8	4 039,9
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem kredytów i pożyczek	47 077,6	48 954,5	2 786,3	-40 586,7
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	7 012,6	5 961,9	3 904,6	11 278,8
Zmiana stanu rezerw	318,9	-1 061,8	3 364,7	2 094,7
Podatek dochodowy zapłacony	-182,8	-990,0	-2 819,5	-4 876,9
Pozostałe	0,0	0,0	0,0	0,0
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	**36 177,5**	**45 695,1**	**21 195,5**	**34 638,8**
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Sprzedaż aktywów trwałych i wartości niematerialnych	122,9	272,2	82,0	425,1
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-2 951,8	-14 001,8	-9 499,7	-25 167,4
Wpływy z wykupu aktywów finansowych	0,0	15 000,0	299,6	299,6
Nabycie aktywów finansowych	0,0	-5,5	0,0	-561,9
Nabycie inwestycji w jednostkach zależnych	-140,5	-71 374,5	0,0	-2 533,1
Odsetki otrzymane	1 454,2	2 576,7	855,3	2 484,0
Spłata udzielonych pożyczek	11 149,7	12 803,3	3 770,3	5 554,9
Udzielenie pożyczek	0,0	-3 500,0	-60,0	-2 060,0
Pozostałe	0,0	0,0	0,0	-6,1
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	**9 634,7**	**-58 229,6**	**-4 552,5**	**-21 564,8**
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-577,2	-2 293,3	-1 134,1	-1 614,0
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów/pożyczek	0,0	24 790,5	0,0	0,0
Spłata kredytów/pożyczek	-24 069,6	0,0	0,0	0,0
Dywidendy wypłacone	0,0	-3 647,5	0,0	-3 647,5
Odsetki zapłacone	-79,3	-368,4	-114,1	-250,4
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	**-24 726,1**	**18 481,3**	**-1 248,2**	**-5 511,9**
Zwiększenie/Zmniejszenie stanu środków pieniężnych	**21 086,1**	**5 946,9**	**15 394,9**	**7 562,2**
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	**21 086,1**	**5 946,9**	**15 394,9**	**7 562,2**
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,0	0,0	0,0	0,0
Środki pieniężne na początek okresu	**2 924,0**	**18 063,2**	**2 668,4**	**10 501,1**
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	**24 010,1**	**24 010,1**	**18 063,2**	**18 063,2**
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,0	0,0	0,0	0,0