



SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY  
**GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO**  
ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU

## SPIS TREŚCI

1. WYBRANE DANE FINANSOWE .....	4
2. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU	5
2.1 Skonsolidowany Bilans .....	5
2.2 Skonsolidowane Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów .....	7
2.3 Skonsolidowane Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym .....	8
2.4 Rachunek Przepływów Pieniężnych .....	9
3. KOMENTARZ I INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU .....	10
3.1 Podstawowe Informacje o Spółce Dominującej .....	10
3.2 Informacja o Jednostkach Objętych Konsolidacją .....	11
3.3 Przedmiot Działalności Grupy Kapitałowej .....	13
3.4 Zakres Prezentowanego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego .....	18
3.5 Metody Sporządzania Sprawozdań Finansowych .....	19
3.6 Zasady Prezentacji i Przeliczenia Sprawozdań Finansowych .....	19
3.7 Charakterystyka Ważniejszych, Stosowanych przez Spółkę Zasad i Metod Wyceny Aktywów, Pasywów oraz Ustalania Wyniku Finansowego .....	19
3.7.1 Rzeczowe aktywa trwałe .....	19
3.7.2 Leasing .....	20
3.7.3 Wartości Niematerialne .....	21
3.7.4 Aktywa Finansowe .....	21
3.7.5 Zapasy .....	22
3.7.6 Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności .....	22
3.7.7 Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych .....	22
3.7.8 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania .....	22
3.7.9 Rezerwy .....	23
3.7.10 Odprawy emerytalne .....	23
3.7.11 Kapitał własny .....	23
3.7.12 Odroczony podatek dochodowy .....	23
3.7.13 Rozpoznawania przychodów i kosztów .....	23
3.7.14 Metody konsolidacji jednostek .....	24
3.7.15 Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych .....	24
3.7.16 Nieruchomości inwestycyjne .....	24
3.7.17 Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży .....	24
3.7.18 Ustalenie wyniku finansowego .....	25
3.7.19 Wycena pozycji wyrażonych w walutach obcych .....	25
4. OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE PODMIOT DOMINUJĄCY GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO W III KWARTALE 2020R. ....	26
4.1. zarząd WASKO S.A. ....	26
4.2. Rada Nadzorcza .....	27
5. AKCJONARIUSZE PODMIOTU DOMINUJĄCEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO .....	27

5.1. Wykaz znaczących Akcjonariuszy WASKO S.A. ....	27
5.2. Informacje o Akcjach WASKO S.A. Będących w Posiadaniu Osób Zarządzających i Nadzorujących 28	
5.3. Informacje o Akcjonariuszach Posiadających Szczególne Uprawnienia Kontrolne w Stosunku do Podmiotów z Grupy, w szczególności do WASKO S.A. ....	28
6. SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI .....	28
7. KOMENTARZ ZARZĄDU WASKO S.A. DO SKONSOLIDOWANYCH WYNIKÓW FINANSOWYCH W III KWARTALE ROKU 2020 .....	32
8. OPIS ISTOTNYCH ZDARZEŃ I ISTOTNYCH DOKONAŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ, KTÓRE MIAŁY MIEJSCE W III KWARTALE 2020 I PO JEGO ZAKOŃCZENIU DO DNIA PRZEKAZANIA RAPORTU .....	35
9. OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE.....	49
10. INFORMACJA O ZACIĄGNIĘTYCH KREDYTACH, UDZIELONYCH POŻYCZKACH, UDZIELONYCH GWARANCJACH I PORĘCZENIACH ORAZ O INNYCH AKTYWACH I ZOBOWIĄZANIACH WARUNKOWYCH .....	49
11. INFORMACJA O REZERWACH I ODPISACH.....	52
11.1 Informacja o Odpisach Aktualizujących Wartość Zapasów do Wartości Netto Możliwej do Uzyskania i Odwróceniu Odpisów Tego Typu .....	52
12. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH NABYCIA I SPRZEDAŻY AKTYWÓW TRWAŁYCH .....	53
13. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI DZIAŁALNOŚCI GRUPY .....	53
14. OPIS CZYNNIKÓW, KTÓRE BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGANE WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU.....	53
15. POZOSTAŁE INFORMACJE .....	54
15.1 Informacje o umowach mogących w przyszłości zmienić proporcje akcji i udziałów spółek z Grupy Kapitałowej posiadanych przez dotychczasowych akcjonariuszy i udziałowców .....	54
15.2 Informacje o ograniczeniach dotyczących przenoszenia praw własności do akcji Spółek Grupy lub wykonywania prawa głosu z tych akcji .....	54
15.3 Informacja o transakcjach związanych z kontraktami walutowym i instrumentami pochodnymi .....	54
15.4 Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.....	54
15.5 Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych .....	54
15.6 Informacja o emisji, wykupie i spłacie dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych .....	54
15.7 Informacja o realizacji prognoz wyników .....	54
15.8 Informacja o wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendzie .....	54
15.9 Opis transakcji z podmiotami powiązanymi .....	55
15.10 Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwami Grupy .....	55
15.11 Informacja o postępowaniach przeciwko Spółce Dominującej .....	55
16. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE WASKO S.A. ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU .....	56
16.1 Bilans .....	56
16.2 Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów .....	57
16.3 Zestawienie Zmian w Kapitałe Własnym .....	58
16.4 Rachunek Przepływów Pieniężnych .....	59

## 1. WYBRANE DANE FINANSOWE

Pozycja skonsolidowanego sprawozdania finansowego	w tys. zł		w tys. EUR	
	III kwartały 2020	III kwartały 2019	III kwartały 2020	III kwartały 2019
	01.01.2020	01.01.2019	01.01.2020	01.01.2019
	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2019
Przychody netto ze sprzedaży	267 073	264 944	60 124	61 492
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	403	6 551	91	1 520
Zysk (strata) brutto	801	6 748	180	1 566
Zysk (strata) netto	101	4 567	23	1 060
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	155	4 616	35	1 071
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-14 207	-38 376	-3 198	-8 907
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-12 068	-8 353	-2 717	-1 939
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	7 670	30 498	1 727	7 078
Przepływy pieniężne netto razem	-18 605	-16 231	-4 188	-3 767
	<b>30.09.2020</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>30.09.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
Aktywa razem	376 291	395 932	83 125	92 975
Zobowiązania długoterminowe	9 989	13 343	2 207	3 133
Zobowiązania krótkoterminowe	131 368	145 689	29 020	34 211
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	230 473	232 142	50 913	54 513
Kapitał podstawowy (akcyjny)	91 187	91 187	20 144	21 413
Liczba akcji	91 187 500	91 187 500	91 187 500	91 187 500
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,00	0,06	0,00	0,01

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

- Pozycje dotyczące sprawozdania z całkowitych dochodów oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca. Kursy te wyniosły odpowiednio 4,4420 za okres od 1 stycznia 2020 do 30 września 2020 oraz 4,3086 za okres od 1 stycznia 2019 do 30 września 2019
- Pozycje dotyczące bilansu przeliczono według średniego kursów ogłaszanych przez NBP na ostatni dzień okresu. Kursy te wyniosły odpowiednio 4,5268 na dzień 30 września 2020 oraz 4,2585 na dzień 31 grudnia 2019.

## 2. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU

### 2.1 SKONSOLIDOWANY BILANS

#### AKTYWA

	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019	31.12.2018
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>160 447</b>	<b>155 042</b>	<b>154 868</b>	<b>149 129</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	94 992	95 031	93 538	93 546
Wartości niematerialne	48 315	43 616	43 451	43 957
Nieruchomości inwestycyjne	9 020	6 752	6 194	6 766
Długoterminowe aktywa finansowe	93	93	93	93
Należności długoterminowe	2 642	6 362	8 123	965
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 534	2 558	2 884	3 376
Rozliczenia międzyokresowe	768	547	553	394
Inne inwestycje długoterminowe	83	83	32	32
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>215 844</b>	<b>240 890</b>	<b>222 096</b>	<b>212 125</b>
Zapasy	22 882	19 027	22 050	12 862
Należności handlowe oraz pozostałe należności	99 794	107 772	90 721	106 829
Aktywa z tytułu umów z klientami	57 020	59 829	68 989	36 281
Należności z tytułu podatku bieżącego	54	139	-	-
Rozliczenia międzyokresowe	4 687	2 668	1 757	1 904
Pozostałe aktywa finansowe	7 466	8 909	8 800	8 239
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	23 941	42 546	29 779	46 010
<b>Aktywa razem</b>	<b>376 291</b>	<b>395 932</b>	<b>376 964</b>	<b>361 254</b>

## PASywa

	31.09.2020	31.12.2019	30.09.2019	31.12.2018
<b>Kapitał własny ogółem</b>	<b>234 934</b>	<b>236 900</b>	<b>236 067</b>	<b>231 669</b>
<b>Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej</b>	<b>230 473</b>	<b>232 142</b>	<b>230 902</b>	<b>226 295</b>
Kapitał podstawowy	91 187	91 187	91 187	91 187
Pozostałe kapitały rezerwowe	104 012	101 420	101 420	103 866
Zyski zatrzymane	35 274	39 535	38 295	31 242
<b>Kapitały akcjonariuszy niekontrolujących</b>	<b>4 461</b>	<b>4 758</b>	<b>5 165</b>	<b>5 374</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>9 989</b>	<b>13 343</b>	<b>4 851</b>	<b>4 052</b>
Oprocentowane kredyty i pożyczki	810	5 824	817	680
Rezerwy	1 176	1 219	1 232	1 079
Pozostałe zobowiązania finansowe	1 583	2 033	1 320	811
Pozostałe zobowiązania	6 420	4 267	1 482	1 482
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>131 368</b>	<b>145 689</b>	<b>136 046</b>	<b>125 533</b>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania	59 757	88 905	58 886	73 501
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	6 065	6 377	2 922	6 049
Oprocentowane kredyty i pożyczki	28 856	13 420	43 133	12 255
Pozostałe zobowiązania finansowe	1 793	1 687	1 059	704
Zobowiązania z tytułu podatku bieżącego	-	-	339	1 162
Pozostałe zobowiązania budżetowe	8 286	11 669	7 649	9 918
Rozliczenia międzyokresowe	19 003	17 840	17 336	16 894
Rezerwy	7 608	5 791	4 722	5 050
<b>Pasywa razem</b>	<b>376 291</b>	<b>395 932</b>	<b>376 964</b>	<b>361 254</b>
Wartość księgowa	230 473	232 142	230 902	226 295
Liczba akcji	91 187 500	91 187 500	91 187 500	91 187 500
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	2,53	2,55	2,53	2,48

## 2.2 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	III kwartał 2020	01.01.2020 30.09.2020	III kwartał 2019	01.01.2019 30.09.2019
<b>Przychody ze sprzedaży ogółem</b>	<b>92 956</b>	<b>267 073</b>	<b>109 476</b>	<b>264 944</b>
Sprzedaż produktów	74 241	221 360	94 132	205 571
Sprzedaży towarów i materiałów	18 715	45 713	15 344	59 373
<b>Koszty własny sprzedaży</b>	<b>82 175</b>	<b>232 366</b>	<b>95 536</b>	<b>228 632</b>
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	64 649	191 678	84 329	177 443
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17 526	40 688	11 207	51 189
<b>Zysk (strata) brutto na sprzedaży</b>	<b>10 781</b>	<b>34 707</b>	<b>13 940</b>	<b>36 312</b>
Pozostałe przychody operacyjne	2 129	3 658	243	2 045
Koszty sprzedaży	4 623	13 322	4 657	15 022
Koszty ogólnego zarządu	5 897	19 246	4 465	14 156
Pozostałe koszty operacyjne	4 303	5 394	228	2 628
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>-1 913</b>	<b>403</b>	<b>4 833</b>	<b>6 551</b>
Przychody finansowe	663	1 350	441	1 105
Koszty finansowe	405	952	508	908
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>-1 655</b>	<b>801</b>	<b>4 766</b>	<b>6 748</b>
Podatek dochodowy	-125	700	1 478	2 181
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-1 530</b>	<b>101</b>	<b>3 288</b>	<b>4 567</b>
w tym przypisany:				
<b>Akcjonariuszom jednostki dominującej</b>	<b>-1 457</b>	<b>155</b>	<b>3 316</b>	<b>4 616</b>
<b>Akcjonariuszom niekontrolującym</b>	<b>-73</b>	<b>-54</b>	<b>-28</b>	<b>-49</b>
Zysk (strata) na akcję (wyrażony w złotych na jedną akcję)				
- podstawowy z zysku za okres sprawozdawczy	-0,02	0,00	0,04	0,05
- rozwodniony z zysku za okres sprawozdawczy	-0,02	0,00	0,04	0,05

## 2.3 SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za okres od dnia 01.01.2020r. do dnia 30.09.2020r

Pozycje kapitału własnego:	Przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej				Kapitały akcjonariuszy niekontrolujących	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem:		
<b>Saldo na dzień 01.01.2020</b>	<b>91 187</b>	<b>101 420</b>	<b>39 535</b>	<b>232 142</b>	<b>4 758</b>	<b>236 900</b>
Zysk netto za okres	-	-	155	155	-54	101
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-1 824	-1 824	-243	-2 067
Podział zysku za 2019 rok	-	2 592	-2 592	-	-	-
<b>Saldo na dzień 31.09.2020</b>	<b>91 187</b>	<b>104 012</b>	<b>35 274</b>	<b>230 473</b>	<b>4 461</b>	<b>234 934</b>

za okres od dnia 01.01.2019r. do dnia 31.12.2019r

Pozycje kapitału własnego:	Przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej				Kapitały akcjonariuszy niekontrolujących	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem:		
<b>Saldo na dzień 01.01.2019</b>	<b>91 187</b>	<b>103 866</b>	<b>31 242</b>	<b>226 295</b>	<b>5 374</b>	<b>231 669</b>
Zysk netto za okres	-	-	5 856	5 856	-457	5 399
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-	-	-
Podział zysku za 2018 rok	-	-	-2 446	2 446	-2 446	2 446
Nabycie udziałów niekontrolujących	-	-	-9	-9	-159	-168
<b>Saldo na dzień 31.12.2019</b>	<b>91 187</b>	<b>101 420</b>	<b>39 535</b>	<b>232 142</b>	<b>4 758</b>	<b>236 900</b>

za okres od dnia 01.01.2019r. do dnia 30.09.2019r

Pozycje kapitału własnego:	Przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej				Kapitały akcjonariuszy niekontrolujących	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem:		
<b>Saldo na dzień 01.01.2019</b>	<b>91 187</b>	<b>103 866</b>	<b>31 242</b>	<b>226 295</b>	<b>5 374</b>	<b>231 669</b>
Zysk netto za okres	-	-	4 616	4 616	-49	4 567
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-	-	-
Podział zysku za 2018 rok	-	-2 446	2 446	-	-	-
Nabycie udziałów niekontrolujących	-	-	-9	-9	-160	-169
Nabycie jednostki zależnej	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo na dzień 30.09.2019</b>	<b>91 187</b>	<b>101 420</b>	<b>38 295</b>	<b>230 902</b>	<b>5 165</b>	<b>236 067</b>



## 2.4 RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	III kwartał 2020	01.01.2020 30.09.2020	III kwartał 2019	01.01.2019 30.09.2019
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>Zysk/strata brutto</b>	<b>-1 655</b>	<b>801</b>	<b>4 766</b>	<b>6 748</b>
<b>Korekty razem</b>	<b>1 414</b>	<b>-15 008</b>	<b>-13 163</b>	<b>-45 124</b>
Amortyzacja	2 896	8 943	4 187	11 522
Odsetki i dywidendy, netto	-122	-167	-40	-254
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	52	26	-19	-865
Zmiana stanu należności	-2458	14007	-13554	-23060
Zmiana stanu zapasów	-1 202	-3 855	-7 662	-9 188
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem kredytów i pożyczek	927	-30 839	2 148	-20 206
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	782	-2 424	1 007	-795
Zmiana stanu rezerw	1292	1774	1142	-174
Podatek dochodowy zapłacony	-768	-2 591	-110	-2513
Pozostałe	15	118	-262	409
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-241</b>	<b>-14 207</b>	<b>-8 397</b>	<b>-38 376</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
Sprzedaż aktywów trwałych i wartości niematerialnych	380	624	129	647
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-4 640	-13 037	-3 086	-9 808
Sprzedaż nieruchomości inwestycyjnych	-	500	-	500
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	-126	-2 351	-	-
Wpływy z wykupu aktywów finansowych	87	401	58	298
Odsetki otrzymane	193	704	333	750
Splata udzielonych pożyczek	187	1 091	-	26
Pozostałe	-	-	-766	-766
<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-3 919</b>	<b>-12 068</b>	<b>-3 332</b>	<b>-8 353</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-414	-1 692	-418	-956
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów/pożyczek	4 324	25 142	5 233	33 613
Splata kredytów/pożyczek	-6 470	-14 891	-65	-2 625
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom jednostki dominującej	-1 824	-1 824	-	-
Nabycie udziałów niekontrolujących	-	-	-305	-590
Odsetki zapłacone	-43	-413	-	-169
Dotacje otrzymane	283	1 348	28	1 225
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-4 144</b>	<b>7 670</b>	<b>4 473</b>	<b>30 498</b>
<b>Zwiększenie/Zmniejszenie stanu środków pieniężnych</b>	<b>-8 304</b>	<b>-18 605</b>	<b>-7 256</b>	<b>-16 231</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-8 304</b>	<b>-18 605</b>	<b>-7 256</b>	<b>-16 231</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>32 245</b>	<b>42 546</b>	<b>37 035</b>	<b>46 010</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>23 941</b>	<b>23 941</b>	<b>29 779</b>	<b>29 779</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	3 742	3 742	6 686	6 686

### 3. KOMENTARZ I INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU

#### 3.1 PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE DOMINUJĄCEJ

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



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

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

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

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

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

Grupa Kapitałowa WASKO zatrudnia ponad 1.000 pracowników, z czego większość to osoby z wyższym wykształceniem, posiadające certyfikaty dokumentujące wysokie kwalifikacje zawodowe. Siedziba Zarządu WASKO S.A. mieści się w Gliwicach.

Na terenie kraju posiadamy 14 oddziałów zlokalizowanych głównie w miastach wojewódzkich. Największe z nich znajdują się w Warszawie, Krakowie, Wrocławiu.

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



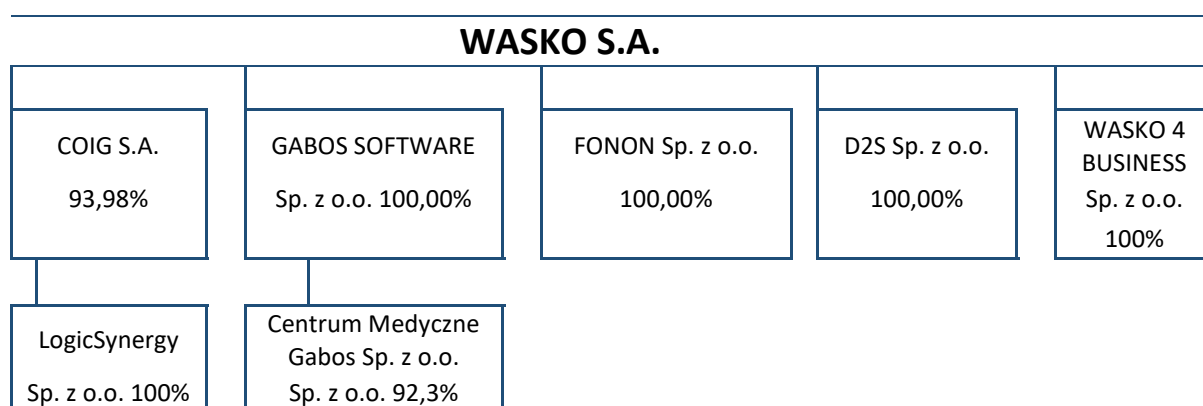
Oddział WASKO S.A. Warszawa, ul. Czackiego

### 3.2 INFORMACJA O JEDNOSTKACH OBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Grupa Kapitałowa WASKO obejmowała spółki zależne: COIG S.A., GABOS SOFTWARE Sp. z o.o., LogicSynergy Sp. z o.o., FONON sp. z o.o. (dawniej SPC-1 Sp. z o.o.) D2S Sp. z o.o., WASKO 4 BUSINESS Sp. z o.o. (dawniej COIG-SOFTWARE Sp. z o.o.) oraz Centrum Medyczne Gabos Sp. z o.o. (dawniej Medyczne Centrum Urologii Sp. z o.o.).

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

#### STRUKTURA GRUPY KAPITAŁOWEJ



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

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

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

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

**FONON Sp. z o.o.** (dawniej SPC-1 Sp. z o.o.) z siedzibą w Warszawie, jest spółką celową dedykowaną do realizacji projektu w ramach zamówienia publicznego dotyczącego projektu pod nazwą „Budowa infrastruktury systemu ERTMS/GSM-R na liniach kolejowych PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. w ramach NPW

ERTMS" ogłoszonego przez PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. Przedmiotem Kontraktu jest zaprojektowanie, dostawa i wykonanie wszystkich niezbędnych prac oraz robót budowlanych w celu wdrożenia na liniach kolejowych w Polsce sieci GSM-R jako dedykowanego dla kolei systemu bezprzewodowej łączności cyfrowej.

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

Aktualny zakres działalności został powierzony Spółce w wyniku sprzedaży przez WASKO S.A. do COIG Software Sp. z o.o. Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa wyodrębnionej w strukturze organizacyjnej WASKO S.A. jako Departament Usług Finansowych. umowa sprzedaży Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa została zawarta 31 sierpnia 2018r. o czym informowano w raporcie bieżącym Emitenta nr 28/20018 z dnia 31 sierpnia 2018r.

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

#### ZMIANY W SKŁADZIE GRUPY KAPITAŁOWEJ

W III kwartale 2020 roku nie wystąpiły zmiany w składzie Grupy Kapitałowej WASKO S.A.

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

Szulc-Efekt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie zajmuje się realizacją oraz utrzymywaniem Oficjalnych Internetowych Serwisów Informacyjnych Gmin i Powiatów oraz tworzeniem Biuletynów Informacji Publicznej - BIP. WASKO S.A. nie wywiera znaczącego wpływu na Spółkę Szulc-Efekt Sp. z o.o., w związku z powyższym udziały te zostały zaprezentowane jako aktywa dostępne do sprzedaży i w taki sposób są traktowane przez Zarząd WASKO S.A.

Security System Integration S.A. w upadłości likwidacyjnej z siedzibą w Bielanach Wrocławskich specjalizowała się w projektowaniu i wykonawstwie zintegrowanych systemów bezpieczeństwa dla budownictwa komercyjnego. W dniu 30.10.2013 r. Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej, Wydział VIII Gospodarczy ds. Upadłościowych i Naprawczych wydał postanowienie o ogłoszenie upadłości likwidacyjnej. Postanowienie to jest prawomocne. Obecnie spółka nie prowadzi działalności. Posiadane przez WASKO S.A. akcje Security System Integration S.A. są identyfikowane są jako aktywa dostępne do sprzedaży, których wartość objęta została w poprzednich okresach sprawozdawczych odpisem aktualizującym.

### 3.3 PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ

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

Do kluczowych produktów oraz usług oferowanych przez GRUPĘ należy zaliczyć:

#### NEDAPS

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



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



Wide Medical Solution

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

#### Podstawowe zalety:

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



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



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



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



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



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



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



z wielu różnych elementów sieci, realizując przy tym weryfikację i unifikację danych.

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



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



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



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



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



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



Zintegrowany system wspomagania zarządzaniem w przedsiębiorstwie SZYK2, to ergonomiczne i intuicyjne oprogramowanie pozwalające użytkownikowi sprawić, aby jego firma działała efektywnie i elastycznie. Jak każdy system klasy ERP pozwala na zebranie wszystkich funkcji zarządczych w jeden spójny system umożliwiając tym samym usprawnienie procesów biznesowych na każdym szczeblu zarządzania. SZYK2 zapewnia prosty i szybki dostęp do całego spektrum zestawień i analiz stanowiących podstawę do operacyjnego i strategicznego zarządzania przedsiębiorstwem SZYK2 to zgodność z obowiązującymi przepisami,

poświadczona certyfikatami oraz stabilność i bezpieczeństwo SZYK2 obsługuje struktury holdingowe i wielooddziałowe - funkcjonuje w firmach jednooddziałowych jak i w strukturach terytorialnie rozproszonych, z dużą ilością jednocześnie pracujących użytkowników.



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



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



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



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

Do głównych zadań systemu należy:

- pełna automatyzacja komunikacji wymiany informacji w ramach procesów wykorzystania usług hurtowych,
- pełne wsparcie aktualnych wersji specyfikacji MWD – Modelu Wymiany Danych,
- monitoring wszystkich kroków procesu, kontrola ich terminów realizacji oraz statusów,
- zapewnienie wymaganego poziomu raportowania,



- pełna integracja z infrastrukturą systemów informatycznych operatora alternatywnego,
- gotowość uruchomienia dodatkowych kanałów komunikacyjnych.



Zintegrowany system informatyczny klasy ERP II firmy Microsoft, który jest oferowany i wdrażany przez spółkę zależną COIG S.A. jako partnera Microsoft w tym zakresie. Modułowa struktura systemu pozwala zarządzać finansami, sprzedażą, logistyką, zasobami ludzkimi, produkcją, projektami i kontaktami z klientem (CRM) oraz posiada zaawansowane narzędzia do raportowania i analiz. System w pełni optymalizuje procesy biznesowe związane z produkcją i łańcuchem dostaw (SCM). Microsoft Dynamics AX™ wyposażony jest w pakiet narzędzi do projektowania aplikacji internetowych umożliwiający użytkownikowi szybkie i łatwe zdefiniowanie i uruchomienie serwisu internetowego.

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



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

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

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

### **Integracja IT – Konsulting, wdrożenia, opieka techniczna**

kompleksowe usługi doradztwa, wdrażania i utrzymania systemów teleinformatycznych dla średnich i dużych przedsiębiorstw.

Jako jeden z największych polskich integratorów IT posiadamy, poparte wieloma referencjami, kompetencje z pełnego przekroju usług IT, związanych z:

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



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



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

### 3.4 ZAKRES PREZENTOWANEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

W prezentowanym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym przedstawiono dane z działalności WASKO S.A. oraz spółek z Grupy Kapitałowej WASKO w III kwartale 2020 r., to jest w okresie od 1 lipca 2020 roku do 30 września 2020 roku wraz z porównywalnymi danymi finansowymi za ten sam okres roku 2019.

### 3.5 METODY SPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

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

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

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

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

### 3.6 ZASADY PREZENTACJI I PRZELICZENIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Skonsolidowane kwartalne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej WASKO obejmuje okres od 1 lipca 2020 do 30 września 2020 roku oraz zawiera porównywalne dane finansowe za ten sam okres w 2019 roku.

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

#### 3.7.1 RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Rzeczowe aktywa trwałe wykazywane są według ceny nabycia/kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości. Wartość początkowa środków trwałych obejmuje ich cenę nabycia powiększoną o wszystkie koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika majątku do stanu 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 był pierwszym okresem sprawozdawczym, za który Spółka sporządziła sprawozdanie finansowe stosując Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej.

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

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

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

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

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

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

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

### 3.7.2 LEASING

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

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

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

### 3.7.3 WARTOŚCI NIEMATERIALNE

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

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

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

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

### 3.7.4 AKTYWA FINANSOWE

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

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

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

Wszystkie pozostałe aktywa finansowe są aktywami finansowymi dostępnymi do sprzedaży. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży są ujmowane według wartości godziwej, bez potrącania kosztów

transakcji z uwzględnieniem wartości rynkowej na dzień bilansowy. W przypadku braku notowań giełdowych na aktywnym rynku i braku możliwości wiarygodnego określenia ich wartości godziwej metodami alternatywnymi, aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wyceniane są w cenie nabycia skorygowanej o odpis z tytułu utraty wartości.

### 3.7.5 ZAPASY

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

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

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

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

### 3.7.6 NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI

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

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

### 3.7.7 ŚRODKI PIENIĘŻNE I EKWIWALENTY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

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

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

### 3.7.8 ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA

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

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

### 3.7.9 REZERWY

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

### 3.7.10 ODPRAWY EMERYTALNE

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

### 3.7.11 KAPITAŁ WŁASNY

Kapitał własny obejmuje między innymi:

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

### 3.7.12 ODRO CZONY PODATEK DOCHODOWY

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

### 3.7.13 ROZPOZNAWANIA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW

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



### 3.7.14 METODY KONSOLIDACJI JEDNOSTEK

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

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

### 3.7.15 INWESTYCJE W JEDNOSTKACH STOWARZYSZONYCH

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

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

### 3.7.16 NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE

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

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

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

### 3.7.17 AKTYWA TRWAŁE PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY

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



roku od dnia klasyfikacji. Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży wyceniane są w kwocie niższej z jego wartości bilansowej i wartości godziwej pomniejszonej o koszty sprzedaży.

### 3.7.18 USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO

Ustalenie wyniku finansowego nastąpiło przy zastosowaniu następujących zasad rachunkowości:

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

### 3.7.19 WYCENA POZYCJI WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH

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

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

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

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

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów bilansu na dzień 30 września 2020 roku zostały przeliczone według kursu średniego ogłoszonego na dzień 30 września 2020 roku przez Narodowy Bank Polski dla EUR tab. 191/A/NBP/2020, czyli 1 EUR = 4,5268 zł i obowiązującego w dniu bilansowym,
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 30 września 2020 roku zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla EUR obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie. W okresie od 01 stycznia do 30 września 2020 roku średni kurs wyniósł 4,4420 PLN/EUR.

Porównywalne dane finansowe za rok 2019 przeliczono w analogiczny sposób wykorzystując:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów bilansu na dzień 30 września 2019 roku zostały przeliczone według kursu średniego ogłoszonego na dzień 30 września 2019 roku przez Narodowy Bank Polski dla EUR tab. 189/A/NBP/2019, czyli 1 EUR = 4,3736 zł i obowiązującego w dniu bilansowym,
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 30 września 2018 roku zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla EUR obowiązujących na ostatni dzień każdego

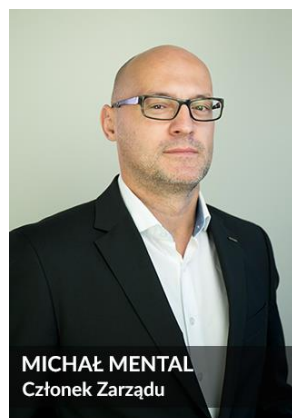
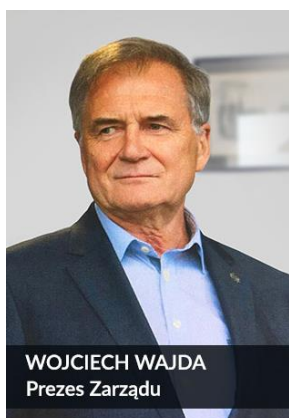
miesiąca w danym okresie. W okresie od 01 stycznia do 30 września 2019 roku średni kurs wyniósł 4,3086 PLN/EUR.

## 4. OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE PODMIOT DOMINUJĄCY GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO W III KWARTALE 2020R.

### 4.1. ZARZĄD WASKO S.A.

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

<b>Nazwisko</b>	<b>Pełniona funkcja</b>
Wojciech Wajda	Prezes Zarządu
Andrzej Rymuza	Wiceprezes Zarządu
Paweł Kuch	Wiceprezes Zarządu
Michał Mental	Członek Zarządu
Tomasz Macalik	Członek Zarządu
Włodzimierz Sosnowski	Członek Zarządu
Łukasz Mietła	Członek Zarządu



W III kwartale 2020 roku nie wystąpiły zmiany w składzie Zarządu WASKO S.A., natomiast w dniu 5 października do Zarządu jednostki dominującej został powołany pan Łukasz Mietła.

## 4.2. RADA NADZORCZA

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

Zygmunt Łukaszczyk	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Andrzej Gdula	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Michał Matusak	Członek Rady Nadzorczej
Jacek Węglarczyk	Członek Rady Nadzorczej
Marek Rokicki	Członek Rady Nadzorczej
Krzysztof Gawlik	Członek Rady Nadzorczej

W III kwartale 2020 roku nie wystąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej WASKO S.A.

## 5. AKCJONARIUSZE PODMIOTU DOMINUJĄCEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO

### 5.1. WYKAZ ZNACZĄCYCH AKCJONARIUSZY WASKO S.A.

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

Akcjonariusze	Liczba akcji	% kapitału zakładowego	Liczba głosów na WZA	% głosów na WZA
Wojciech Wajda	61 510 523	67,5	61 510 523	67,5
Krystyna Wajda	13 226 867	14,5	13 226 867	14,5
Pozostali	17 100 847	18,0	17 100 847	18,0
<b>Łącznie:</b>	<b>91 187 500</b>	<b>100,0</b>	<b>91 187 500</b>	<b>100,0%</b>

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

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

Akcjonariusz	Liczba akcji	% w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	% w ogólnej liczbie głosów
Wojciech Wajda – Prezes Zarządu	61 510 523	67,5	61 510 523	67,5
Paweł Kuch - Wiceprezes Zarządu	2 625 000	2,88	2 625 000	2,88
Michał Mental - Członek Zarządu	1 042	0,001	1 042	0,001

Pan Wojciech Wajda, Prezes Zarządu WASKO S.A. i jednocześnie główny akcjonariusz WASKO S.A. posiada 10 136 akcji spółki zależnej COIG S.A. co stanowi 2,16% udziału w kapitale zakładowym. Pozostałe osoby Zarządzające WASKO S.A. nie posiadają osobiście ani przez strony trzecie udziałów w podmiotach z Grupy Kapitałowej WASKO. Pan Wojciech Wajda posiada również 600 udziałów Centrum Medycznego Gabos Sp. z o.o. co stanowi 7,7% udziału w kapitale zakładowym spółki.

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

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

## 6. SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI

W roku 2020 Grupa Kapitałowa WASKO S.A. utrzymuje podział segmentów rynkowych według oferowanych grup produktowych. Grupa identyfikuje następujące segmenty działalności:

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

## PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY WG SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI W III KWARTALE 2020 ROKU

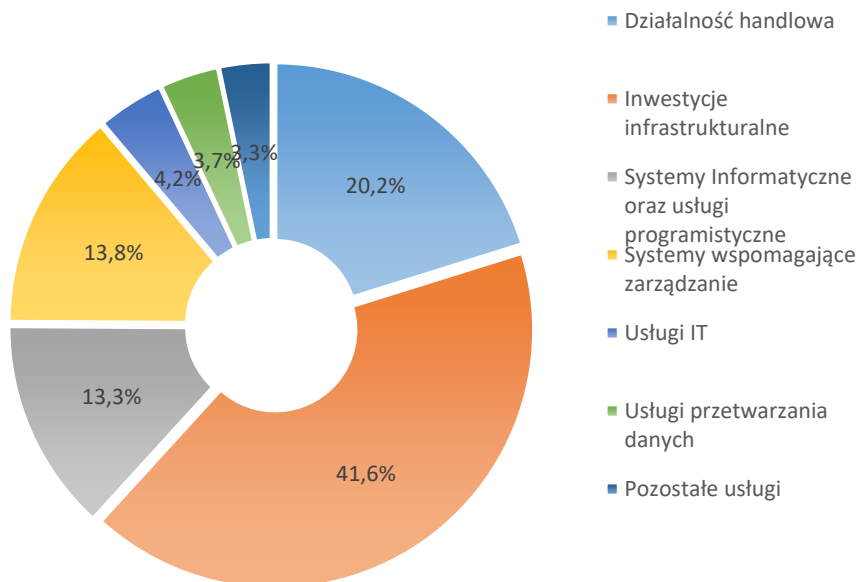
(TYS. ZŁ)

Wyszczególnienie	01.09.2020 30.09.2020		01.09.2019 30.09.2019	
	Wartość	Udział	Wartość	Udział
Działalność handlowa	18,8	20,2%	15,9	28,3%
Inwestycje infrastrukturalne	38,7	41,6%	54,7	23,5%
Systemy Informatyczne oraz usługi programistyczne	12,4	13,3%	12,6	14,2%
Systemy wspomagające zarządzanie	12,8	13,8%	13,7	18,5%
Usługi IT	3,9	4,2%	5,2	5,5%
Usługi przetwarzania danych	3,4	3,7%	3,7	5,0%
Pozostałe usługi	3,0	3,3%	3,7	5,0%
<b>Razem</b>	<b>93,0</b>	<b>100,0%</b>	<b>109,5</b>	<b>100,0%</b>

Wyszczególnienie	01.01.2020 30.09.2020		01.01.2019 30.09.2019	
	Wartość	Udział	Wartość	Udział
Działalność handlowa	45,8	49,2%	59,4	22,40%
Inwestycje infrastrukturalne	116,4	125,2%	91,3	34,50%
Systemy Informatyczne oraz usługi programistyczne	30,4	32,7%	34,6	13,10%
Systemy wspomagające zarządzanie	42,1	45,3%	42,5	16,00%
Usługi IT	11,0	11,9%	13,8	5,20%
Usługi przetwarzania danych	10,7	11,5%	11,5	4,30%
Pozostałe usługi	10,8	11,6%	11,9	4,50%
<b>Razem</b>	<b>267,1</b>	<b>287,3%</b>	<b>264,9</b>	<b>100,00%</b>

## STRUKTURA SKONSOLIDOWANYCH PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY WG SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI W III KWARTALE ROKU 2020



W trzecim kwartale 2020 roku przychody ze sprzedaży Grupy wyniosły 93 mln zł czyli o 16,5 mln mniej niż w III kwartale roku ubiegłego, co oznacza spadek o 15,1%. Narastająco przychody grupy wzrosły o 2,2 mln zł, co oznacza wzrost o 0,8%. Objasnienia dotyczące poszczególnych segmentów działalności zaprezentowano poniżej.

### INWESTYCJE INFRASTRUKTURALNE

Usługi należące do tego segmentu działalności to budowa szerokopasmowych sieci szkieletowych i dystrybucyjnych, budowa stacji bazowych dla operatorów telekomunikacyjnych oraz budowa ośrodków radiokomunikacyjnych. W zakres usług wchodzi wykonanie całości prac związanych z projektowaniem i budową infrastruktury.

W omawianym okresie przychody ze sprzedaży w ramach tego segmentu to 38,7 mln zł, tj. 41,6% sprzedaży ogółem. Kwota przychodów w tym segmencie jest niższa niż w III kwartale 2019 roku o 16 mln zł. Spadek na poziomie 29,3% wynika przede wszystkim z cyklu realizacji kontraktów na budowę sieci szerokopasmowych, w tym budowy sieci GSM-R, umów na budowę i modernizację sieci dla szkół w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa oraz budowy systemów zarządzania przestrzenią powietrzną.

### SYSTEMY INFORMATYCZNE ORAZ USŁUGI PROGRAMISTYCZNE

Jednym z obszarów działalności Grupy WASKO jest projektowanie, budowa i wdrażanie zaawansowanych rozwiązań teleinformatycznych dla sektora telekomunikacyjnego, paliwowo - energetycznego, administracji publicznej, przemysłu oraz usług.

Specjalnością Spółki jest dostarczanie i wdrażanie systemów informatycznych dla dużych i średnich odbiorców.

Oferta WASKO obejmuje:

- standardowe rozwiązania, gotowe do natychmiastowego wdrożenia lub szybkiego dostosowania do indywidualnych potrzeb i wymagań klientów,
- projektowanie i realizację systemów informatycznych na indywidualne zamówienie,
- usługi integracji systemów informatycznych,
- projektowanie i realizację systemów analitycznych,
- kompleksowe wdrożenia i szkolenia,
- outsourcing systemów informatycznych, realizowany we własnym Centrum Przetwarzania Danych,
- outsourcing usług teleinformatycznych.

Kadrę Spółki stanowią doświadczeni analitycy, projektanci, wdrożeniowcy oraz eksperci specjalizujący się w poszczególnych sektorach i dziedzinach informatyki.

Doświadczenia zdobyte przy realizacji największych krajowych projektów teleinformatycznych, dostęp do nowoczesnych technologii, intensywna współpraca ze środowiskami akademickimi to największe atuty, potwierdzające możliwości w zakresie projektowania, budowy i wdrażania nawet najbardziej nietypowych systemów informatycznych tworzonych na zamówienie

W tym segmencie działalności w trzecim kwartale 2020 roku zanotowano przychody o wartości 12,4 mln zł, co stanowi 13,3% sprzedaży ogółem. Przychody w segmencie w trzecim kwartale 2020 roku są na poziomie zbliżonym do trzeciego kwartału 2019 roku

#### SYSTEMY WSPOMAGAJĄCE ZARZĄDZANIE

Segment działalności o nazwie Systemy wspomagające zarządzanie obejmuje działalność na rynku zintegrowanych systemów zarządzania przedsiębiorstwem oraz obiegu dokumentów i przepływów pracy kierowanych do przedsiębiorstw produkcyjnych, usługowych, administracji publicznej oraz przemysłu wydobywczego. W trzecim kwartale 2020 roku przychody w tym segmencie działalności wyniosły 12,8 mln zł, co stanowiło 13,8% przychodów ogółem. W okresie porównawczym przychody były o 0,9 mln zł wyższe.

#### USŁUGI IT

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

Grupa posiada 14 oddziałów równomiernie rozłożonych geograficznie, znajdujących się we wszystkich dużych miastach w kraju, co daje możliwość wykonania projektów rozbudowanych, obejmujących swoim zasięgiem cały kraj. W ramach omawianego segmentu działalności przychody wyniosły 3,9 mln zł, co stanowiło 4,2% przychodów Grupy. Dla porównania w III kwartale ubiegłego roku sprzedaż w tym segmencie wyniosła 5,2 mln zł.

#### SPRZEDAŻ USŁUG PRZETWARZANIA DANYCH

Usługi należące do tego segmentu to: wynajem określonych zasobów hostingowych zarządzanych programowo, wynajem serwerów wraz ze wsparciem serwisowym oraz wynajem infrastruktury. W ostatnich latach Grupa stworzyła profesjonalne Data Center, które stało się podstawą do świadczenia usług outsourcingowych dla największych polskich firm. Potężną moc obliczeniową Centrum Danych zapewniają najnowocześniejsze, wieloprocessorowe serwery pracujące w trybie wysokiej niezawodności,



wykorzystywane jako podstawa środowisk wirtualizacyjnych oraz macierze dyskowe zapewniające wydajną i niezawodną przestrzeń na dane Klientów.

W ramach tej grupy przychody osiągnęły wartość 3,4 mln zł, co stanowi 3,7% wartości sprzedaży ogółem. Grupa w segmencie zanotowała spadek sprzedaży o 7,3% w porównaniu do wartości sprzedaży w III kwartale 2019 roku.

#### POZOSTAŁE USŁUGI

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

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

W tym segmencie działalności zanotowano przychody na poziomie 3,0 mln zł, co stanowi 3,3% sprzedaży ogółem, przy czym jest to mniej niż w okresie porównywanym o 0,7 mln zł.

#### DZIAŁALNOŚĆ HANDLOWA

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

Przychody pochodzące z działalności handlowej w trzecim kwartale 2020 roku osiągnęły poziom 18,8 mln zł, co stanowi 20,2% przychodów ze sprzedaży ogółem. Sprzedaż w omawianym obszarze była w III kwartale 2020 roku o 18% wyższa niż w porównywalnym okresie roku poprzedniego.

## 7. KOMENTARZ ZARZĄDU WASKO S.A. DO SKONSOLIDOWANYCH WYNIKÓW FINANSOWYCH W III KWARTALE ROKU 2020

#### RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W MLN ZŁ

Wybrane pozycje skonsolidowanego rachunku zysków i strat	III kwartał 2020	01.01.2020 30.09.2020	III kwartał 2019	01.01.2019 30.09.2019
Przychody ze sprzedaży ogółem	93,0	267,1	109,5	264,9
Koszty własne sprzedaży	82,2	232,4	95,5	228,6
Zysk brutto na sprzedaży	10,8	34,7	13,9	36,3
Zysk/strata na sprzedaży	<b>0,3</b>	<b>2,1</b>	<b>4,8</b>	<b>7,1</b>
Zysk na działalności operacyjnej	-1,9	0,4	4,8	6,6
Zysk brutto	-1,6	0,8	4,8	6,7
Podatek dochodowy	-0,1	0,7	1,5	2,2
<b>Zysk netto</b>	<b>-1,5</b>	<b>0,1</b>	<b>3,3</b>	<b>4,6</b>

W III kwartale 2020 roku Grupa Kapitałowa WASKO S.A. wypracowała dodatni zysk brutto na sprzedaży wynoszący 10,8 mln zł oraz dodatni zysk na sprzedaży wynoszący 0,3 mln zł. Ujemny wynik brutto wyniósł 1,6 mln zł, a ujemny wynik netto 1,5 mln zł. Poziom przychodów wyniósł 93 mln zł, co oznacza spadek o 16,5 mln zł w porównaniu do okresu porównywalnego. Negatywny wpływ na wyniki III kwartału miało



ujęcie w wyniku okresu kwoty 2,4 mln tytułem wniesionego przez Miasto Katowice roszczenia wypłaty z gwarancji należytego wykonania umowy, tj. kontraktu realizowanego przez spółkę zależną, zawiązanie rezerw na pokrycie przyszłych strat na realizowanych kontraktach o wartości 2,0 mln zł oraz odpisy na nierozliczone zaliczki o wartości 1,1 mln zł. Dodatkowo, okresowe straty generuje będąca w fazie rozwoju spółka Centrum Medyczne Gabos, która w III kwartale wykazała stratę na poziomie 0,5 mln zł (2,1 mln narastająco).

Odnotowane wyniki pokazują, że mimo trudnych okoliczności Grupa wykorzystuje wypracowany w poprzednich latach potencjał i uzyskuje pozytywne efekty działalności.

#### BILANS W MLN ZŁ

Wybrane pozycje bilansu	30.09.2020	30.06.2020	31.12.2019	30.09.2019
Aktywa trwałe	160,4	159,5	155,1	154,9
Aktywa obrotowe	215,8	219,0	240,9	222,1
Kapitał własny	234,9	236,5	236,9	236,1
Zobowiązania długoterminowe	10,0	10,1	13,3	4,9
Zobowiązania krótkoterminowe	131,4	131,9	145,7	136,0
<b>Suma bilansowa</b>	<b>376,3</b>	<b>378,5</b>	<b>395,9</b>	<b>377,0</b>

Struktura bilansowa na dzień 30 września 2020 roku nie odbiega znacząco od struktury na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego. W porównaniu do dnia 31 grudnia 2019 roku widoczny jest istotny spadek aktywów obrotowych, co jest głównie spowodowane spadkiem należności oraz zmianą stanu środków pieniężnych. Równolegle do spadku aktywów obrotowych spadły zobowiązania handlowe. Spadek zobowiązań długoterminowych jest związany głównie ze zmianą charakteru części zobowiązań pożyczkowych na krótkoterminowe.

W ocenie Zarządu WASKO S.A. struktura bilansu Grupy na dzień 30 września 2020 pozostaje stabilna i nie wykazuje istotnych odchyleń od wartości prezentowanych na koniec roku 2019.

#### WYBRANE POZYCJE RACHUNKU PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH W MLN ZŁ

Przepływy środków pieniężnych z działalności:	01.07.2020 30.09.2020	01.01.2020 30.09.2020	01.07.2019 30.09.2019	01.01.2019 30.09.2019
operacyjnej	-0,2	-14,2	-8,4	-38,4
inwestycyjnej	-3,9	-12,1	-3,3	-8,4
finansowej	-4,1	7,7	4,5	30,5
zwiększenie/Zmniejszenie stanu środków pieniężnych	-8,3	-18,6	-7,3	-16,2
<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>23,9</b>	<b>23,9</b>	<b>29,8</b>	<b>29,8</b>

W trzecim kwartale 2020 roku skonsolidowane przepływy środków pieniężnych były ujemne w i wyniosły – 8,3 mln zł.

Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej były ujemne i wyniosły w III kwartale 2020 roku – 0,2 mln zł.

Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej w III kwartale 2020 roku również były ujemne i wyniosły – 3,9 mln zł. Kluczowy wpływ na stan środków miały wydatki w obszarze nabycia rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych za kwotę 4,6 mln zł. Dodatni wpływ na przepływy pieniężne

z działalności inwestycyjnej miała spłata udzielonych pożyczek, otrzymane odsetki oraz sprzedaż środków trwałych – łącznie 0,8 mln zł.

W III kwartale 2020 roku przepływy z działalności finansowej również były ujemne i wyniosły – 4,1 mln zł. Jest to efekt przede wszystkim zwiększenia wykorzystania kredytu w rachunku bieżącym oraz wypłaconej dywidendy akcjonariuszom jednostki dominującej w kwocie 1,8 mln zł.

## KLUCZOWE WSKAŹNIKI FINANSOWE

### Definicje wskaźników finansowych:

- marża brutto (stosunek zysku brutto na sprzedaży do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność brutto na działalności handlowej (stosunek zysku brutto na sprzedaży towarów i materiałów do przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów),
- rentowność operacyjna (stosunek zysku operacyjnego do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność EBITDA (stosunek zysku operacyjnego powiększonego o amortyzację do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność brutto (stosunek zysku brutto do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność netto (stosunek zysku netto do przychodów ze sprzedaży),
- rentowność kapitałów własnych ROE (stosunek zanualizowanego zysku netto do kapitałów własnych przypadających akcjonariuszom jednostki dominującej, obliczanych jako średnia z okresu 01.10.2019-30.09.2020),
- wskaźnik płynności bieżącej (aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe),
- wskaźnik płynności podwyższonej ((aktywa obrotowe - zapasy)/zobowiązania krótko-terminowe),
- wskaźnik ogólnego zadłużenia (stosunek sumy zobowiązań długoterminowych i krótko-terminowych do pasywów ogółem),
- wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych (stosunek sumy zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych do kapitałów własnych przypadających akcjonariuszom jednostki dominującej).

	01.07.2020 30.09.2020	01.01.2020 30.09.2020	01.07.2019 30.09.2019	01.01.2019 30.09.2019
<b>Rentowność</b>				
Marża brutto	11,60%	13,00%	12,73%	13,71%
Rentowność brutto na działalności handlowej	6,35%	10,99%	26,96%	13,78%
Rentowność operacyjna	-2,06%	0,15%	4,42%	2,47%
Rentowność EBITDA	1,06%	3,50%	8,24%	6,82%
Rentowność brutto	-1,78%	0,30%	4,35%	2,55%
Rentowność netto	-1,65%	0,04%	3,00%	1,72%
Rentowność kapitałów własnych ROE	1,12%	4,27%	5,73%	5,73%
<b>Płynność</b>				
Wskaźnik płynności bieżącej	1,64	1,64	1,63	1,63
Wskaźnik płynności podwyższonej	1,47	1,47	1,47	1,47
<b>Zadłużenie</b>				
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	37,57%	37,38%	37,37%	37,37%
Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych	61,33%	61,02%	59,67%	59,67%

Analiza wskaźnikowa sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WASKO S.A. za III kwartał 2020 wykazała dodatnią marżę brutto oraz rentowność na działalności handlowej oraz ujemne rentowności brutto i netto. Odnotowano spadek wszystkich wskaźników rentowności w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku.

Wskaźniki płynności o wartościach na poziomie zbliżonym do 1,5 wskazują na wysoką zdolność GK WASKO do regulowania zobowiązań bieżących, o czym świadczą również nadal umiarkowane wartości wskaźników zadłużenia. Wartość wskaźników płynności zadłużenia znajduje się na poziomie bardzo zbliżonym do wartości uzyskanych w analogicznym okresie poprzedniego roku.

Grupa Kapitałowa WASKO utrzymuje stabilną i bezpieczną strukturę finansowania majątku oraz bieżącej działalności. Spółki korzystają z odnawialnego kredytu bankowego oraz środków wypracowywanych w ramach działalności podstawowej.

## **8. OPIS ISTOTNYCH ZDARZEŃ I ISTOTNYCH DOKONAŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ, KTÓRE MIAŁY MIEJSCE W III KWARTALE 2020 I PO JEGO ZAKOŃCZENIU DO DNIA PRZEKAZANIA RAPORTU**

### **INFORMACJA O WYBORZE OFERTY SPÓŁKI ZALEŻNEJ COIG S.A. JAKO NAJKORZYSTNIEJSZEJ**

W dniu 24 lipca oferta spółki zależnej COIG S.A. została wybrana jako najkorzystniejsza w postępowaniu organizowanym przez Komendę Wojewódzką Policji w Krakowie na wykonanie zamówienia Wdrożenie e-usług publicznych, wewnątrz administracyjnych, nowych rozwiązań IT oraz modernizacja systemu obiegu dokumentów w ramach realizacji Projektu „Nowoczesna Policja dla Małopolski”, nr sprawy ZP.46.2020. Przedmiotem zamówienia jest wykonanie w formule pod klucz (dostosowanie do potrzeb użytkownika i spełniające wszystkie jego warunki) modernizacji obecnego środowiska oraz rozbudowa i wdrożenie nowych elementów kompletnej platformy e-usług publicznych i wewnątrz administracyjnych wraz z niezbędną infrastrukturą teleinformatyczną.

W ramach zamówienia wymagane jest przygotowanie dokumentacji, przeprowadzenie instruktaży, oraz zapewnienie serwisu gwarancyjnego z niezbędnymi usługami wsparcia i asysty wdrożeniowej. W ramach budowy systemu konieczna jest także dostawa i wdrożenie nowoczesnego sprzętu i oprogramowania teleinformatycznego, który jest niezbędny do prawidłowego uruchomienia i utrzymania planowanych rozwiązań, będących przedmiotem Projektu tak, aby zapewnić wysoki poziom dostępności i bezpieczeństwa eksploatowanych systemów, aplikacji i przetwarzanych danych. Wartość oferty wynosi 26 777 100,00 PLN brutto. Termin realizacji zamówienia wynosi do 11 miesięcy od daty zawarcia umowy.

### **WYBÓR PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO PRZEPROWADZENIA BADANIA ROCZNEGO I PRZEGLĄDU PÓŁROCZNEGO JEDNOSTKOWEGO I SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO NA LATA 2020 I 2021**

W dniu 30 lipca 2020 roku Rada Nadzorcza Spółki na podstawie § 26 ust. 2 pkt 3 Statutu WASKO S.A., po zapoznaniu się z rekomendacją Komitetu Audytu, po przeprowadzeniu przez Spółkę postępowania w sprawie wyboru biegłego do badania ustawowego, określonego w wewnętrznych regulacjach Spółki tj. Polityce i procedurze wyboru firmy audytorskiej do badania ustawowego sprawozdania finansowego WASKO S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WASKO S.A., dokonała wyboru Grupy Gumułka – Audyt Sp. z o.o. Sp. K. z siedzibą w Katowicach, jako podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia badania. Zgodnie z decyzją Rady Nadzorczej wybrany podmiot przeprowadzi badanie jednostkowego sprawozdania finansowego WASKO S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WASKO S.A. za lata obrotowe 2020 oraz 2021, jak również przegląd śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki oraz śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego w roku 2020 i 2021.

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych – Grupa Gumułka – Audyt Sp. z o.o. Sp. K. jest wpisany na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem 3975.

#### PODPISANIE Z BANKIEM ANEKSU DO UMOWY WIELOPRODUKTOWEJ NA ODNAWIALNY LIMIT KREDYTOWY

W dniu 10 sierpnia 2020 Zarząd WASKO S.A. otrzymał od przedstawicieli ING Bank Śląski S.A. informację o podpisaniu w dniu 7 sierpnia 2020r. pomiędzy Emitentem i spółkami zależnymi tj. COIG S.A., GABOS SOFTWARE sp. z o.o., Logic Synergy Sp. z o.o. oraz podmiotem powiązanym ENTE Sp. z o.o. a ING Bankiem Śląskim S.A. (Bank) z siedzibą w Katowicach aneksu do umowy wieloproduktowej kredytu bankowego.

Na mocy aneksu Bank przedłużył umowę wieloproduktową do dnia 16 sierpnia 2021r. utrzymując dotychczasową kwotę odnawialnego limitu kredytowego w kwocie 70.000.000,00 zł, słownie: siedemdziesiąt milionów złotych 00/100 w okresie od dnia 07.08.2020r. do dnia 16.08.2021 r. W ramach Umowy poszczególne Spółki z Grupy Kapitałowej WASKO S.A. otrzymały następujące sublimity: WASKO S.A. – sublimit do maksymalnej kwoty w wysokości 57.000.000,00 mln zł, słownie: pięćdziesiąt siedem milionów złotych 00/100.

COIG S.A. – sublimit do maksymalnej kwoty w wysokości 2 000 000,00 zł, słownie: dwa miliony złotych 00/100.

GABOS SOFTWARE sp. z o.o. – sublimit do maksymalnej kwoty w wysokości 5 000 000,00 zł, słownie: pięć milionów złotych 00/100.

LOGIC SYNERGY Sp. z o.o. – sublimit do maksymalnej kwoty w wysokości 1.000.000,00 zł, słownie: milion złotych 00/100.

Zgodnie z umową wieloproduktową kredyty obrotowe w rachunku bankowym są oprocentowane według zmiennej stopy procentowej ustalonej przez Bank w stosunku rocznym w oparciu o stawkę WIBOR dla 1 miesięcznych depozytów międzybankowych powiększoną o marżę Banku.

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

- Zastaw rejestrowy na zapasach,
- Cesja wierzytelności z tytułu realizacji wskazanych kontraktów gospodarczych,
- Weksle in blanco wraz z deklaracjami wekslowymi,
- Hipoteki umowne ustanowione na trzech nieruchomościach stanowiących własność Emitenta.

Strony umowy odpowiadają solidarnie za zobowiązania wynikające z Kredytu Odnawialnego.

#### ZAWARCIE POROZUMIENIA Z NEXERA SP. Z O.O.

W dniu 19 sierpnia 2020 Zarząd WASKO S.A. zawarł porozumienie z NEXERA Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej: Nexera), na mocy którego NEXERA zobowiązuje się do nie dochodzenia od WASKO roszczenia o zapłatę kary umownej w kwocie 8.560.553,00 zł (zwanej dalej Karą), o której WASKO poinformował w raporcie bieżącym nr 16/2019 w dniu 17 kwietnia 2019 roku, naliczonej za opóźnienie w wykonaniu zamówień złożonych na podstawie umów z dnia 13 lipca 2017 roku na wykonanie światłowodowej sieci szerokopasmowej FTTH w technologii GPON (dalej jako „Umowy”), polegających w szczególności na podłączaniu jednostek oświatowych do sieci FTTH, w związku z programem Operacyjnym Polska Cyfrowa – I Oś priorytetowa POPC – „Powszechny dostęp do szybkiego Internetu” – działanie 1.1 „Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego Internetu o wysokich przepustowościach” – drugi konkurs. W dniu 31 maja 2019 roku Spółka zawarła z Nexera ugodę, na mocy której Nexera cofnęła oświadczenie o nałożeniu Kary, pod warunkiem wykonania zobowiązań Spółki zawartych w ugodzie, o czym Emitent poinformował w raporcie bieżącym nr 21/2019 w dniu 31 maja 2019 roku. Na podstawie podpisanego porozumienia Nexera zobowiązuje się nie dochodzić od WASKO roszczenia o zapłatę wyłącznie Kary, co oznacza że porozumienie nie dotyczy jakichkolwiek innych praw lub roszczeń (w tym kar umownych) Nexera wynikających z Umów i w tym zakresie pozostają w mocy zobowiązania WASKO wynikające z Umów, o których zawarciu Zarząd WASKO poinformował w raporcie bieżącym nr 17 z dnia 13 lipca 2017.

## INFORMACJA O PODPISANIU UMOWY Z GENERALNĄ DYREKCJĄ DRÓG KRAJOWYCH I AUTOSTRAD

W dniu 1 września 2020 r. podpisana została umowa pomiędzy konsorcjum firm w składzie: WASKO S.A. – Lider Konsorcjum z siedzibą w Gliwicach oraz TRAX elektronik A. MORYC, M. TOMECKI, L. TURCZYŃSKI Sp. j. – Uczestnik Konsorcjum z siedzibą w Krakowie (zwanym dalej Wykonawcą), a Skarbem Państwa Generalny Dyrektor Dróg Krajowych i Autostrad w Warszawie, działającym przez Generalną Dyрекcję Dróg Krajowych i Autostrad Oddział we Wrocławiu, (zwaną dalej Zamawiającym), na realizację zamówienia publicznego pn. „Regionalne projekty wdrożeniowe Wrocław – krajowy system zarządzania ruchem drogowym na sieci TEN-T Etap 1. Część 2 w Oddziałach GDDKiA we Wrocławiu i Opolu – drogi A4 i A8 oraz CZR Wrocław-Widawa”.

Przedmiotem umowy w ramach zamówienia podstawowego jest:

- zaprojektowanie, dostawa, wdrożenie i uruchomienie infrastruktury przydrożnej (modułów wdrożeniowych rozproszonych) wraz z infrastrukturą towarzyszącą, siecią informatyczną i teleinformatyczną;
- zaprojektowanie i wykonanie robót budowlanych związanych z dostosowaniem i wyposażeniem budynku regionalnego Centrum Zarządzania Ruchem – CZR Wrocław-Widawa;
- zaprojektowanie, dostawa, wdrożenie i uruchomienie elementów rozwiązania ICT (teleinformatycznego) dla CZR Wrocław, w tym systemu zarządzania danymi wizyjnymi;
- integracja (IT) infrastruktury przydrożnej z oprogramowaniem modułów centralnych, w tym w szczególności z warstwą integracyjną oprogramowania centralnego (za dostarczenie oprogramowania integracyjnego odpowiadać będzie wykonawca Centralnego Projektu Wdrożeniowego);
- usługi wsparcia, utrzymania i rozwoju wykonanego rozwiązania ICT w ramach projektu KSZRD E1;
- przekazanie wdrożonego rozwiązania ICT Zamawiającemu lub wykonawcy następczemu.

Zakres prac realizowany przez Emitenta w ramach umowy obejmuje:

- wykonanie części pasywnej serwerowni – podłoga techniczna, zasilanie, klimatyzacja precyzyjna;
- wykonanie części aktywnej serwerowni – dostawa i konfiguracja serwerów, macierzy, urządzeń sieciowych wraz z oprogramowaniem;
- dostawa i konfiguracja ścian wizyjnej oraz sprzętu komputerowego;
- dostawa i konfiguracja urządzeń sieciowych w terenowych szafach teletechnicznych.

Wartość przedmiotu umowy w ramach zamówienia podstawowego wynosi 166 619 863,20 zł brutto (słownie: sto sześćdziesiąt sześć milionów sześćset dziewiętnaście tysięcy osiemset sześćdziesiąt trzy złote dwadzieścia groszy), z czego na Emitenta przypada około 24% wartości przedmiotu umowy. W ramach prawa opcji, gdzie łączna wartość zleconych prac nie może przekroczyć 50% wartości zamówienia głównego, Zamawiający przewiduje następujące zamówienia opcjonalne:

- Opcja 1 – świadczenie usług utrzymania, polegających na przejęciu i świadczeniu usług wsparcia i utrzymania modułów wdrożeniowych rozproszonych, w tym na drogach nieobjętych zamówieniem podstawowym, uprzednio zintegrowanych z systemem centralnym, przy czym poprzez drogi nieobjęte zamówieniem podstawowym należy rozumieć drogi poza obszarem KSZRD na Sieci TENT Etap 1, znajdujące się w planowanym zasięgu operowania Centrum Zarządzania Ruchem Wrocław-Widawa;
- Opcja 2 – kontynuacja świadczenia usług Utrzymania na rzecz Zamawiającego, przez kolejne 12 (dwanaście) miesięcy, 24 (dwadzieścia cztery) miesiące, 36 (trzydzieści sześć) miesięcy, 48 (czterdzieści osiem) miesięcy lub maksymalnie przez kolejne 60 (sześćdziesiąt) miesięcy,

w zależności od decyzji Zamawiającego, po zakończeniu świadczenia usług utrzymania modułów wdrożeniowych rozproszonych, wdrożonych i utrzymywanych w ramach zamówienia podstawowego. Opcja ta dotyczy również kontynuacji świadczenia usług wsparcia i utrzymania klas modułów rozproszonych wykonanych w ramach opcji poza zamówieniem podstawowym, w tym poza obszarem geograficznym zamówienia podstawowego;

- Opcja 3 – zaprojektowanie, dostawa i wdrożenie dodatkowej klasy/klas modułów wdrożeniowych rozproszonych, w tym poza obszarem geograficznym zamówienia podstawowego, przy czym

wdrożenie dodatkowych klas modułów w ramach Opcji 3 może być oparte na łączności bezprzewodowej, na warunkach szczegółowo wskazanych w OPZ (Opisie Przedmiotu Zamówienia);

- Opcja 4 – zaprojektowanie, dostawa i wdrożenie klasy/klas modułów wdrożeniowych rozproszonych, innych niż objętych zamówieniem podstawowym, ale w obszarze geograficznym zamówienia podstawowego.

Umowa w zakresie zamówienia podstawowego zostanie zrealizowana w ciągu 840 dni od dnia podpisania umowy. Realizacja umowy w zakresie zaprojektowania, dostawy, wdrożenia i uruchomienia elementów rozwiązania ICT dla CZR Wrocław, zależna jest od realizacji Centralnego Projektu Wdrożeniowego realizowanego równolegle przez innego wykonawcę, a Wykonawca zobowiązany jest wstrzymać się z realizacją Umowy w okresie wskazanym przez Zamawiającego, nie dłużej jednak niż o 180 dni od dnia podpisania protokołu odbioru lub warunkowego protokołu odbioru wdrożenia systemu.

Zamawiający powiadomi Wykonawcę o skorzystaniu z prawa opcji, najpóźniej na 30 dni przed terminem jego realizacji, wskazując zakres skorzystania z tego prawa i termin realizacji. W ramach umowy Wykonawca udziela Zamawiającemu gwarancji na rozwiązanie ICT dla CZR oraz, gwarancji na poszczególne elementy infrastruktury sprzętowej, w tym moduły wdrożeniowe rozproszone oraz na wykonane prace budowlane, na następujące okresy:

- 3 lata od daty podpisania protokołu odbioru końcowego dla rozwiązania ICT dla CZR;
- 3 lata od daty podpisania protokołu odbioru wdrożenia systemu dla infrastruktury sprzętowej dla modułów wdrożeniowych rozproszonych;
- 5 lat od daty podpisania protokołu odbioru robót budowlanych i wyposażenia CZR, dla prac budowlanych;
- 2 lata od daty podpisania protokołu odbioru końcowego dla dokumentacji systemu;
- 1 rok od daty wygaśnięcia umowy, bez względu na przyczynę jej wygaśnięcia, dla dokumentacji integracyjnej.

Z zastrzeżeniem wyłącznej winy Zamawiającego, Wykonawca ponosi odpowiedzialność z tytułu kar umownych na zasadzie winy, z wyłączeniem odpowiedzialności Wykonawcy za przekazanie systemu Zamawiającemu lub wykonawcy następczemu oraz odpowiedzialności Wykonawcy za realizację SLA, w których to przypadkach odpowiedzialność Wykonawcy oparta jest na zasadzie ryzyka, tj. niezależnie od zaistnienia jego winy oraz niezależnie od stopnia jego winy (w tym także niezależnie od winy osób, którymi posłużył się przy wykonaniu Umowy).

W umowie przewidziano, w szczególności następujące kary umowne:

1. za niedotrzymanie terminów realizacji:

- Kamienia Milowego nr 1, nr 2, nr 5 – w wysokości 4.000 (cztery tysiące) złotych za każdy rozpoczęty dzień zwłoki;
- Kamienia Milowego nr 3 – w wysokości 6.000 (sześć tysięcy) złotych za każdy rozpoczęty dzień zwłoki;
- Kamienia Milowego nr 4 – w wysokości 8.000 (osiem tysięcy) złotych za każdy rozpoczęty dzień zwłoki;
- Kamienia Milowego nr 6 – w wysokości 5.000 (pięć tysięcy) złotych za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia;

2. za niedotrzymanie terminów SLA określonych w OPZ:

I) dla Rozwiązania ICT dla CZR:

(1) za przekroczenie czasu naprawy danego typu błędu, – w wysokości 8.000 (słownie: osiem tysięcy) złotych:

- za każde rozpoczęte 60 (sześćdziesiąt) minut przekroczenia czasu naprawy dla błędu krytycznego;
- za każde rozpoczęte 6 (sześć) godzin przekroczenia czasu naprawy dla błędu istotnego;

(2) za spadek dostępności miesięcznej Rozwiązania ICT dla CZR poniżej wartości wskazanych w OPZ odrębnie dla danego typu błędu – w wysokości 8.000 (słownie: osiem tysięcy) złotych:

- za każde rozpoczęte 60 (sześćdziesiąt) minut spadku dostępności miesięcznej poniżej limitów wymaganych dla błędu krytycznego;
- za każde rozpoczęte 6 (sześć) godzin spadku dostępności miesięcznej poniżej limitów wymaganych dla błędu istotnego;

II) dla modułów wdrożeniowych rozproszonych:



(1) za przekroczenie czasu dostępności miesięcznej danego modułu wdrożeniowego rozproszonego poniżej wartości wskazanych w OPZ dla danego modułu wdrożeniowego rozproszonego – za każdą rozpoczętą minutę niedotrzymania wymaganej dostępności w wysokości obliczonej zgodnie z wzorem wskazanym w OPZ;

3. za niedotrzymanie terminów realizacji zamówienia opcjonalnego – w wysokości 2.500 (słownie: dwa tysiące pięćset ) złotych za każdy rozpoczęty dzień zwłoki;
4. za odstąpienie od umowy z powodu okoliczności leżących po stronie Wykonawcy – w wysokości 20% kwoty brutto.

Wysokość kar umownych należnych Zamawiającemu od Wykonawcy z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy nie przekroczy równowartości 50% kwoty brutto wynagrodzenia należnego Wykonawcy z uwzględnieniem prawa opcji. Ww. ograniczenie nie dotyczy przypadków powstania szkody wyrządzonej na skutek umyślnego działania Wykonawcy lub umyślnego działania osób trzecich, którymi Wykonawca posługuje się przy wykonywaniu niniejszej Umowy, a w szczególności działań Podwykonawców lub Podwykonawców dalszych. Naliczenie zastrzeżonej kary umownej nie wyłącza możliwości dochodzenia przez Zamawiającego od Wykonawcy odszkodowania przewyższającego wysokość zastrzeżonej kary umownej na zasadach ogólnych.

Gwarancja należytego wykonania umowy w wysokości 12 875 193,04 (słownie: dwanaście milionów osiemset siedemdziesiąt pięć tysięcy sto dziewięćdziesiąt trzy złote 04/100) zabezpieczona została poręczeniem udzielonym przez spółkę zależną COIG S.A. od Emitenta i przez Uczestnika Konsorcjum oraz zabezpieczeniem w formie ustanowionej kaucji pieniężnej na poziomie 15,5% wartości wystawionej gwarancji.

Podpisanie umowy jest wynikiem wybrania przez Zamawiającego oferty Wykonawcy, jako najkorzystniejszej w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego pn. „Regionalny Projekt Wdrożeniowy – Krajowy System Zarządzania Ruchem Drogowym na Sieci TEN-T Etap 1 ; Część 2 – w Oddziałach GDDKiA we Wrocławiu i w Opolu – drogi A4 i A8 oraz CZR Wrocław – Widawa”, o czym Emitent informował w raporcie bieżącym nr 37 z dnia 13.12.2019 r.

#### INFORMACJA O PODPISANIU UMOWY Z CENTRUM INFORMATYKI RESORTU FINANSÓW

W dniu 1 września 2020r. podpisana została umowa pomiędzy Centrum Informatyki Resortu Finansów z siedzibą w Radomiu (Zamawiający), a konsorcjum firm w składzie: WASKO S.A. – Lider Konsorcjum z siedzibą w Gliwicach oraz Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – Członek Konsorcjum (Wykonawca) na rozbudowę infrastruktury Centrum Informatyki Resortu Finansów – rozbudowę posiadanych macierzy dyskowych Hitachi VSP F1500 i VSP G800. Przedmiotem umowy jest rozbudowa wydajności oraz przestrzeni dyskowej posiadanych przez Zamawiającego macierzy dyskowych, z usługą montażu i konfiguracji dostarczonych elementów rozbudowy oraz świadczenie serwisu gwarancyjnego.

Maksymalna łączna wartość przedmiotu umowy wynosi 33 286 752,00 zł brutto w tym:

1. zamówienie podstawowe (dostawa Sprzętu wraz z wdrożeniem) wynosi 16 983 803,00 zł brutto, z czego na Emitenta przypada 8 595 203,10 zł brutto
2. prawo opcji (dostawa sprzętu wraz z wdrożeniem) wynosi 16 302 948,90 zł brutto, z czego na Emitenta przypada 75% przychodu brutto z tytułu zamówień opcjonalnych. Termin realizacji przedmiotu umowy w zakresie zamówienia podstawowego wynosi do 40 dni od daty zawarcia umowy.

Termin realizacji prawa opcji wynosi do 12 miesięcy od daty zawarcia umowy. Zamawiający może skorzystać z całości lub części świadczeń składających się na prawo opcji, jak również podjąć decyzję o nie skorzystaniu z prawa opcji. W ramach prawa opcji Wykonawca zobowiązuje się do wykonania dostawy sprzętu wraz z wdrożeniem, w terminie 45 dni od dnia otrzymania przez Wykonawcę zawiadomienia o skorzystaniu przez Zamawiającego z prawa opcji.

Na podstawie umowy, Wykonawca udziela Zamawiającemu gwarancji i rękojmi na dostarczony sprzęt, na okres 35 miesięcy od daty podpisania protokołu odbioru sprzętu.

W umowie przewidziano w szczególności następujące kary umowne:

- w przypadku niedotrzymania terminu realizacji umowy dla zamówienia podstawowego, Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę w wysokości 5 000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych), za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia.
- w przypadku niedotrzymania terminu realizacji umowy dla prawa opcji, Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę w wysokości 5 000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych), za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia.
- w przypadku opóźnienia w usunięciu stwierdzonych w trakcie odbioru technicznego nieprawidłowości w dostarczonym sprzęcie, Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę w wysokości 5 000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych), za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia.
- w przypadku niedotrzymania terminu realizacji usług serwisu gwarancyjnego sprzętu, Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę w wysokości 2 000,00 zł (słownie: dwa tysiące złotych), za każdą rozpoczętą godzinę opóźnienia.
- w przypadku niezapewnienia poprawek do oprogramowania firmware oraz oprogramowania zarządzającego, Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę w wysokości 2 000,00 zł (słownie: dwa tysiące złotych) za każdy rozpoczęty dzień, w którym poprawki nie zostały zapewnione.
- w przypadku niewykonania serwisu prewencyjnego, Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę w wysokości 2 000,00 zł (słownie: dwa tysiące złotych) za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia od uzgodnionego terminu.
- w przypadku wypowiedzenia lub odstąpienia od umowy przez Zamawiającego z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy lub wypowiedzenia lub odstąpienia od umowy przez Wykonawcę z przyczyn leżących po jego stronie, Zamawiający jest uprawniony do naliczenia Wykonawcy kary w wysokości 20% maksymalnej łącznej wartości przedmiotu umowy brutto.

Łączna odpowiedzialność Wykonawcy z tytułu kar umownych ograniczona jest do 100% maksymalnej łącznej wartości przedmiotu umowy brutto. Zapłata przez Wykonawcę kar umownych z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania umowy nie wyłącza prawa Zamawiającego do dochodzenia odszkodowania przewyższającego wysokość zastrzeżonych kar umownych.

Podpisanie umowy jest wynikiem wybrania przez Zamawiającego oferty Wykonawcy, jako najkorzystniejszej w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego na wykonanie zamówienia p.n. „Rozbudowa infrastruktury Centrum Informatyki Resortu Finansów – rozbudowa posiadanych przez zamawiającego macierzy dyskowych Hitachi VSP F1500 i VSP G800”. Numer referencyjny: PN/29/20/VAD”, o czym Emitent informował w raporcie bieżącym nr 25 z dnia 18.08.2020 r.

#### INFORMACJA O PODPISANIU UMOWY Z KONTRAHENTEM PRZEZ SPÓŁKĘ ZALĘŻNĄ COIG S.A

W dniu 04 września 2020r. Zarząd WASKO S.A. przekazał do publicznej wiadomości informację o podpisaniu, pomiędzy spółką zależną COIG S.A. i Komendą Wojewódzką Policji w Krakowie (Zamawiający) umowy na wykonanie zamówienia publicznego pn. Wdrożenie e-usług publicznych, wewnątrzadministracyjnych, nowych rozwiązań IT oraz modernizacja systemu obiegu dokumentów w ramach realizacji Projektu „Nowoczesna Policja dla Małopolski” (Umowa), nr sprawy: ZP.46.2020.

Przedmiotem Umowy jest wdrożenie sześciu e-usług publicznych, wdrożenie trzech usług wewnątrzadministracyjnych, wdrożenie nowych rozwiązań IT w administracji w zakresie: cyfryzacji dostępu, usprawnienia komunikacji pomiędzy osobą pokrzywdzoną a funkcjonariuszem prowadzącym daną sprawę oraz modernizacja systemu obiegu dokumentów, wraz z niezbędną infrastrukturą teleinformatyczną.



Zamawiający wymaga 5 letniej gwarancji od daty zatwierdzenia końcowego protokołu odbioru na elementy Systemu: macierze, biblioteka taśmowa, serwery środowiska usług katalogowych w PSTD, biblioteki środowiska usług katalogowych w PSTD, przełączniki SAN/Ethernet środowiska usług katalogowych w PSTD, urządzenia rdzenia MPLS (TYP A i TYP B) oraz 3 letniej gwarancji od daty zatwierdzenia końcowego protokołu odbioru na pozostałe elementy Systemu, w tym wsparcie techniczne i konsultacje.

Termin wykonania Umowy wynosi 11 miesięcy od daty zawarcia.

Wartość Umowy: 26 777 100,00 zł brutto.

W umowie przewidziano m.in. następujące kary umowne:

- 0,02% wartości brutto Umowy za każdy dzień opóźnienia w realizacji danego etapu Umowy;
- 0,2% wartości brutto Umowy za każdy dzień opóźnienia w realizacji Umowy, nie więcej jednak niż 15% wartości brutto Umowy, nawet jeżeli opóźnienie dotyczyłoby jedynie części zamówienia;
- 15% wartości brutto Umowy w przypadku odstąpienia od Umowy z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy
- 0,01% wartości brutto Umowy za każdy dzień opóźnienia w przystąpieniu do odbioru danego etapu lub odbioru końcowego przedmiotu umowy, licząc od dnia następnego po terminie, w którym odbiór miał być zakończony;
- 0,003% wartości brutto Umowy za każdy dzień opóźnienia w przeprowadzeniu ze skutkiem pozytywnym weryfikacji poprawności i kompletności kodu źródłowego poprzez jego asemblację zakończoną postacią wynikową poprawnie działającej wersji oprogramowania;
- 0,002% wartości brutto Umowy za każdą rozpoczętą godzinę opóźnienia w realizacji obowiązków gwarancyjnych, jeśli termin oznaczony jest w godzinach lub 0,005% wartości Umowy brutto, jeśli termin oznaczony jest w dniach;
- W przypadku nieskierowania do realizacji Umowy choć jednej osoby niepełnosprawnej w rozumieniu Ustawy z dnia 27.08.1997r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych Wykonawca zapłaci zamawiającemu karę umowną w wysokości 5000 zł za każdą stwierdzoną osobę za każdy dzień;
- W przypadku stwierdzenia nieskierowania do realizacji umowy osoby o kwalifikacjach i doświadczeniu wskazanych w ofercie przetargowej w zakresie kryteriów oceny ofert, Wykonawca zapłaci zamawiającemu karę umowną w wysokości 5000 zł za każdy stwierdzony przypadek za każdy dzień. Łączna wysokość kar umownych liczonych odrębnie w odniesieniu do każdej ze stron, nie może przekroczyć 15% wartości Umowy brutto. Zamawiający uprawniony jest do żądania odszkodowania przekraczającego wysokość kar umownych, a także dochodzenia roszczeń z tytułu innych szkód, na zasadach ogólnych. O wyborze oferty spółki zależnej COIG S.A., Emitent informował w raporcie bieżącym nr 21/2020 z dnia 24 lipca 2020r.

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

#### INFORMACJA O ZAWARCIU UGODY ZE SKARBEM PAŃSTWA – GŁÓWNYM INSPEKTOREM TRANSPORTU DROGOWEGO

Zarząd WASKO S.A. z siedzibą w Gliwicach (Emitent, Spółka) informuje o zawarciu w dniu 18 września 2020 roku Ugody sądowej (Ugoda) ze Skarbem Państwa – Głównym Inspektorem Transportu Drogowego z siedzibą w Warszawie (GITD).

Na mocy podpisanej Ugody GITD zrzeka się dochodzenia od Spółki wszelkich roszczeń wynikających z Umowy z dnia 02 sierpnia 2012 roku podpisanej pomiędzy Emitentem jako Wykonawcą i GITD jako Zamawiającym, której przedmiotem była dostawa i montaż 29 mobilnych urządzeń rejestrujących służących do ujawniania naruszeń przepisów prawa o ruchu drogowym dotyczących przekraczania dozwolonej prędkości przez pojazdy, z tytułu naliczonych kar umownych na łączną kwotę 102.356.328,63 zł. O naliczeniu kar umownych Emitent informował w raportach bieżących nr 15/2014 z dnia 16 grudnia 2014 r. oraz 24/2016 z dnia 05 grudnia 2016 r.

Zgodnie z zawartą Ugodą Spółka zapłaci na rzecz GITD świadczenie pieniężne w kwocie 396.000,00 zł (trzysta dziewięćdziesiąt sześć tysięcy złotych, 00/100). Płatność wskazanej powyżej kwoty następować będzie w 4 ratach (pierwsze trzy raty w wysokości 100.000,00 zł, ostatnia rata w wysokości 96.000,00 zł), w terminie: płatność pierwszej raty nastąpi do dnia 15 listopada 2020 r., płatność drugiej raty nastąpi do dnia 28 lutego 2021 r., płatność trzeciej raty nastąpi do dnia 31 maja 2021 r., płatność czwartej raty nastąpi do dnia 31 sierpnia 2021 r.

Zapłata ww. kwoty na podstawie Ugody wyczerpuje wszelkie roszczenia GITD wobec Emitenta wynikające z naliczonych przez GITD kar umownych. O wszczęciu postępowania sądowego przeciwko Spółce w ww. sprawie Emitent informował w raportach okresowych oraz w raporcie bieżącym nr 4/2016 z dnia 14 kwietnia 2016 r.

Uгода stanowi ostateczne zakończenie sporu pomiędzy GITD a WASKO S.A. dotyczącego Umowy.

#### REJESTRACJA PRZEZ SĄD ZMIANY STATUTU SPÓŁKI

Zarząd WASKO S.A. (Emitent, Spółka) niniejszym informuje, że w dniu 22 września 2020 r. za pośrednictwem systemu teleinformatycznego prowadzonego przez Ministerstwo Sprawiedliwości – Centralna Informacja Krajowego Rejestru Sądowego, mieszczącego się pod adresem internetowym: <https://ekrs.ms.gov.pl>, powziął informację o dokonaniu w dniu 16 września 2020 r. rejestracji zmiany Statutu Spółki dokonanej na podstawie uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy WASKO S.A. z dnia 31 sierpnia 2020 roku, w sposób opisany poniżej:

Dotychczasowy § 28 ust.2 Statutu Spółki o treści:

„2. Zarząd składa się z 1 (jednego) do 6 (sześciu) osób, w tym Prezesa Zarządu, a w przypadku Zarządu Wieloosobowego – Wiceprezesa Zarządu lub Wiceprezesów i Członków Zarządu.” otrzymał brzmienie:

„2. Zarząd składa się z 1 (jednego) do 8 (ośmiu) osób, w tym Prezesa Zarządu, a w przypadku Zarządu Wieloosobowego – Wiceprezesa Zarządu lub Wiceprezesów i Członków Zarządu.”

Tekst jednolity Statutu Spółki, ustalony uchwałą Rady Nadzorczej WASKO S.A., stanowi załącznik do niniejszego raportu bieżącego.

#### INFORMACJA DOT. OTRZYMANIA, PRZEZ SPÓŁKĘ ZALĘŻNĄ COIG S.A., ODPOWIEDZI NA POZEW ORAZ POZWU WZAJEMNEGO, WNIESIONYCH PRZEZ MIASTO KATOWICE W ZWIĄZKU Z REALIZACJĄ ZAMÓWIENIA PUBLICZNEGO PN. „REALIZACJA PROJEKTU MIEJSKIE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W KATOWICACH”

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

1. oddalenie powództwa Wykonawcy w całości,

2. zasądzenie od Wykonawcy kwot:

- a) 2.387.773,17 PLN tytułem zapłaty części kary umownej za odstąpienie Zamawiającego od Umowy z przyczyn leżących wyłącznie po stronie Wykonawcy wraz z odsetkami za opóźnienie,
- b) 5.827.246,77 PLN tytułem zwrotu wynagrodzenia zapłaconego Wykonawcy przez Zamawiającego wraz z odsetkami za opóźnienie.

W ocenie Wykonawcy żądania Zamawiającego określone odpowiedzią na pozew oraz pozewem wzajemnym są bezzasadne. Prace realizowane przez Wykonawcę były wykonywane należycie i terminowo, a opóźnienia i wstrzymanie realizacji Umowy do jakich doszło, powstały z wyłącznej winy Zamawiającego, ze względu na brak wymaganego Umową współdziałania oraz wielomiesięczne opóźnienia w realizacji Umowy ze strony Zamawiającego. Tym samym żądanie Wykonawcy określone pozewem z dnia 22.05.2020 r. o zapłatę kwoty 18.178.404,93 PLN tytułem wynagrodzenia umownego jest w pełni zasadne.

Przedmiot Umowy obejmował dostawę, instalację i wdrożenie zintegrowanego systemu informatycznego klasy ERP wspomagającego procesy biznesowe w Urzędzie Miasta Katowice oraz w ponad 200 jednostkach organizacyjnych miasta wraz z dostawą niezbędnej infrastruktury sprzętowej. Wartość Umowy wynosiła 19,5 mln zł netto (23,9 mln zł brutto) i mogła zostać powiększona o zakup przez Zamawiającego dodatkowych licencji oraz o zlecenie dodatkowych usług polegających na rozszerzeniu systemu o obsługę dodatkowych funkcjonalności.

O złożeniu pozwu o zapłatę przeciwko Miastu Katowice Emitent informował w raporcie bieżącym nr 08/2020 z dnia 25.05.2020 r.

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

#### INFORMACJA O PODPISANIU UMOWY Z KONTRAHENTEM PRZEZ SPÓŁKĘ ZALĘŻNĄ GABOS SOFTWARE SP. Z O.O.

Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazuje do publicznej wiadomości informację otrzymaną od spółki zależnej GABOS Software Sp. z o.o. o podpisaniu w dniu 30 września 2020r. umowy (zwanej dalej Umową) pomiędzy Narodowym Instytutem Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie – Państwowym Instytutem Badawczym z siedzibą w Warszawie (Zamawiający), a GABOS Software sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach (Wykonawca) na realizację projektu pn. „Budowa nowoczesnej platformy gromadzenia i analizy danych z Krajowego Rejestru Nowotworów oraz onkologicznych rejestrów narządowych, zintegrowanej z bazami świadczeniodawców leczących choroby onkologiczne (e-KRN+)” Część I – Budowa Platformy. Znak sprawy: PN-106/20/MS.

Przedmiotem Umowy jest

1. Zaprojektowanie i wykonanie Systemu e-KRN+ realizującego określone w SIWZ funkcjonalności w zakresie następujących modułów:

a) Moduł Integracji z systemami HIS obejmujący

I. Interfejs komunikacyjny po stronie HIS

II. Interfejs komunikacyjny po stronie ZPRO

b) Moduł Integracji z systemami zewnętrznymi

I. Interfejs komunikacyjny z systemem PESEL

II. Interfejs komunikacyjny z Krajowym Węzłem

II. Interfejs komunikacyjny z GUS

IV. Interfejs Komunikacyjny z NFZ

V. Interfejs Komunikacyjny z system e-Zdrowie realizowanym przez CSIOZ

VI. Interfejs Komunikacyjny z system AOTMiT

c) Moduł Generatora Rejestrów wraz z wytworzeniem w ramach modułu Krajowym Rejestrem Nowotworów oraz Polskiego Rejestru Onko-Hematologicznego (PROH).

d) API w zakresie danych – moduł udostępniający zdepersonalizowane dane z Krajowego Rejestru Nowotworów;

e) Portal dostępu i zarządzania rejestrami;

2. Dostarczenie niżej wymienionych modułów z wykorzystaniem danych i niezbędnych komponentów istniejącego Krajowego Rejestru Nowotworów tak by realizowały funkcjonalności opisane w SIWZ wraz z pełną integracją z nowymi komponentami:

a) Moduł Krajowego Rejestru Nowotworów w tym w szczególności opracowania zgłoszeń KZNZ z wykorzystaniem dostarczonego modułu Generatora Rejestrów;

b) Portal Wiedzy o chorobach nowotworowych;

c) Moduł analizy i raportowania, w którego skład wchodzi:

I. Hurtownia danych KRN;

II. Analiza i wizualizacja danych w postaci Raportów;

3. Budowa Polskiego Rejestru Onko-Hematologicznego wraz z pełną integracją z następującymi modułami

a) Moduł Krajowego Rejestru Nowotworów;

b) Moduł analizy i raportowania w którego skład wchodzi: I. Hurtownia danych PROH;

II. Analiza i wizualizacja danych w postaci Raportów

4. Przeniesienie istniejącej hurtowni danych na nowoutworzoną Zintegrowaną Platformę Rejestrów Onkologicznych oraz jej rozbudowa o struktury analityczne rejestru PROH i o struktury związane z nowymi funkcjonalnościami KRN;

5. Przekazanie kodu źródłowego oraz praw autorskich do wykonanego Systemu spełniającego wymagania funkcjonalne i pozafunkcjonalne określone w OPZ;

6. Dostawa silnika bazy danych, na którym ma się opierać działanie ww. oprogramowania wraz z niezbędną liczbą licencji do pracy wyżej wymienionego oprogramowania na infrastrukturze technicznej wskazanej przez Zamawiającego;

7. Dostarczenie aktualizacji licencji oprogramowania dla Hurtowni danych systemu ZSI-CRN;

8. Dostawa oprogramowania systemowego niezbędnego do prawidłowego działania infrastruktury technicznej;

9. Zasilenie dostarczanego Systemu danymi z obecnie funkcjonującego ZSI-CRN, systemu Krajowego Rejestru Nowotworów, w zakresie danych dotyczących procesu rejestracji Kart Zgłoszenia Nowotworu Złośliwego, Hurtowni Danych, Raportów oraz Portalu wiedzy ;

10. Zaprojektowanie i wykonanie zawartości Portalu dla portalu Platformy Wiedzy w zakresie udostępnienia informacji o nowym zakresie danych KZNZ oraz publikacji informacji o rejestrach narzędziowych;

11. Zaprojektowanie i wykonanie interfejsów dla poszczególnych komponentów Systemu Informatycznego;

12. Instalacja, wdrożenie, konfiguracja i uruchomienie w/w oprogramowania na infrastrukturze technicznej wskazanej przez Zamawiającego;

13. Przeszkolenie/instruktaż personelu Zamawiającego oraz użytkowników Systemu z obsługi w/w oprogramowania aplikacyjnego oraz oprogramowania bazodanowego, systemów operacyjnych serwerów;

14. Dostarczenie wzorcowych materiałów szkoleniowych/instruktażowych do przeszkolenia personelu w przyszłości;

15. Świadczenie usług gwarancyjnych i serwisowych wobec całości dostarczonego i zrealizowanego Przedmiotu Umowy przez okres 60 miesięcy (zgodnie z ofertą GABOS Software Sp z o.o.) od daty końcowego odbioru Systemu;

16. Świadczenie usług dodatkowych w postaci 300 osobodni pracy zespołu projektowego w ramach prawa opcji Zamawiającego.

Maksymalna łączna wartość wynagrodzenia z tytułu realizacji umowy wynosi: 7 364 010,00 zł brutto (słownie: siedem milionów trzysta sześćdziesiąt cztery tysiące i dziesięć złotych 00/100) z czego:

- w zakresie zamówienia podstawowego: 6 921 210,00 zł brutto (słownie: sześć milionów dziewięćset dwadzieścia jeden tysięcy dwieście dziesięć złotych 00/100)
- w zakresie prawa opcji: 442 800,00 zł brutto (słownie: czterysta czterdzieści dwa tysiące osiemset złotych 00/100)

Wykonawca udzieli gwarancji na wykonany przedmiot Umowy, na okres 60 miesięcy, liczony od dnia podpisania bezusterkowego protokołu odbioru końcowego.

Termin realizacji Umowy wynosi 565 dni od dnia podpisania Umowy.

W Umowie przewidziano w szczególności następujące kary umowne:

1. W przypadku zwłoki w dotrzymaniu terminu wykonania Etapu I którego czas trwania został określony na 135 dni od dnia podpisania umowy, w wysokości:

- a) 0,1% wynagrodzenia netto za Etap I, za każdy rozpoczęty dzień zwłoki do 30 dnia zwłoki;
- b) 0,2% wynagrodzenia netto za Etap I za każdy rozpoczęty dzień zwłoki, licząc od 31 dnia zwłoki;

2. W przypadku zwłoki w dotrzymaniu terminu wykonania Etapu II którego czas trwania został określony na 90 dni od zakończenia Etapu I, w wysokości:

- a) 0,1% wynagrodzenia netto za Etap II za każdy rozpoczęty dzień zwłoki do 30 dnia zwłoki;
- b) 0,2% wynagrodzenia netto za Etap II za każdy rozpoczęty dzień zwłoki, licząc od 31 dnia zwłoki;

3. W przypadku zwłoki w dotrzymaniu terminu wykonania Etapu III którego czas trwania został określony na 240 dni, w wysokości:

- a) 0,1% wynagrodzenia netto za Etap III za każdy rozpoczęty dzień zwłoki do 30 dnia zwłoki;

b) 0,2% wynagrodzenia netto za Etap III za każdy rozpoczęty dzień zwłoki, licząc od 31 dnia zwłoki.

4. W przypadku zwłoki w dotrzymaniu terminu wykonania Etapu IV którego czas trwania został określony na 70 dni od dnia zakończenia Etapu III, w wysokości:

a) 0,1% wynagrodzenia netto za Etap IV za każdy rozpoczęty dzień zwłoki do 30 dnia zwłoki;

b) 0,2% wynagrodzenia netto za Etap IV za każdy rozpoczęty dzień zwłoki, licząc od 31 dnia zwłoki.

5. W przypadku zwłoki w dotrzymaniu terminu wykonania Etapu V, którego czas trwania został określony na 30 dni od dnia zakończenia Etapu IV, co jest równoznaczne ze zwłoką w wykonaniu całego Przedmiotu Umowy, w wysokości:

a) 0,1 % wynagrodzenia łącznego netto za każdy rozpoczęty dzień zwłoki do 10 dnia zwłoki;

b) 0,2% wynagrodzenia łącznego netto za każdy rozpoczęty dzień zwłoki, licząc od 11 dnia zwłoki;

6. W przypadku zwłoki w przedstawieniu do zatwierdzenia prawidłowej Analizy Przedwdrożeniowej y lub zwłoki w uwzględnieniu wytycznych Zamawiającego do Analizy Przedwdrożeniowej i przedstawienia poprawionej Analizy Przedwdrożeniowej– w wysokości 3000 zł za każdy dzień zwłoki;

7. W przypadku zwłoki w zakresie usunięcia:

a) Błędu krytycznego – w wysokości 100,00 PLN za każdą 1 godzinę zwłoki;

b) Błędu niekrytycznego – w wysokości 100,00 PLN za każde 3 godziny zwłoki;

8. W przypadku odstąpienia przez Zamawiającego od Umowy z powodu okoliczności leżących po Stronie Wykonawcy – w wysokości 15% wynagrodzenia netto Umowy.

Odpowiedzialność Wykonawcy z tytułu kar umownych naliczonych na podstawie zawartej Umowy jest ograniczona do wysokości 50% wynagrodzenia w zakresie zamówienia podstawowego. Naliczenie kar umownych nie pozbawia Zamawiającego prawa do dochodzenia odszkodowania uzupełniającego na zasadach ogólnych.

GABOS Software sp. z o.o. jest spółką zależną, w której WASKO S.A. posiada 100 % udziału w kapitale zakładowym oraz tyle samo głosów na Zgromadzeniu Wspólników. O wyborze oferty spółki zależnej GABOS Software Sp. z o.o. o Emitent informował w raporcie bieżącym nr 33/2020 z dnia 18 września 2020 r.

#### ZMIANY W ZARZĄDZIE WASKO S.A.

Zarząd WASKO S.A. (Spółka) z siedzibą w Gliwicach, informuje, że Rada Nadzorcza WASKO S.A. na posiedzeniu w dniu 05 października 2020 roku podjęła uchwałę, na mocy której w skład Zarządu w funkcji Członka Zarządu powołano Pana Łukasza Mietłę .

Od dnia 05 października 2020 roku Zarząd WASKO S.A. będzie funkcjonować w następującym składzie:

Wojciech Wajda – Prezes Zarządu,

Andrzej Rymuza – Wiceprezes Zarządu,

Paweł Kuch – Wiceprezes Zarządu

Michał Mental -Członek Zarządu,

Tomasz Macalik – Członek Zarządu,

Łukasz Mietła – Członek Zarządu,

Włodzimierz Sosnowski – Członek Zarządu.

Nowo powołany członek Zarządu:

- nie prowadzi działalności konkurencyjnej w stosunku do działalności Spółki oraz jej podmiotów powiązanych;
- nie uczestniczy w spółce konkurencyjnej jako wspólnik spółki cywilnej, spółki osobowej, członek organu spółki kapitałowej ani nie uczestniczy w innej konkurencyjnej osobie prawnej jako członek jej organu;
- nie został wpisany do Rejestru Dłużników Niewypłacalnych na podstawie Ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym.

Niniejszym w załączeniu do niniejszego raportu Zarząd WASKO S.A. podaje informacje dotyczącą nowego Członka Zarządu WASKO S.A.

#### INFORMACJA O WYBORZE OFERTY SPÓŁKI ZALEŻNEJ COIG S.A. JAKO NAJKORZYSTNIEJSZEJ

Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazuje do publicznej wiadomości informację otrzymaną w dniu 14 października 2020 r. od spółki zależnej COIG S.A. o dokonaniu wyboru oferty konsorcjum firm w składzie: Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o. – Lider Konsorcjum z siedzibą w Warszawie oraz COIG S.A. – Członek Konsorcjum z siedzibą w Katowicach (Wykonawca) w dniu 14 października 2020 r. jako najkorzystniejszej w postępowaniu organizowanym przez Skarb Państwa - Minister Finansów z siedzibą w Warszawie (Zamawiający) na wykonanie zamówienia „Dostawa sprzętu i oprogramowania wraz ze wsparciem technicznym” nr sprawy BDG.ZPB.230.33.2020 w zakresie części I przedmiotu zamówienia.

Przedmiotem zamówienia jest dostawa sprzętu serwerowego, macierzy, urządzeń sieciowych wraz z okablowaniem.

Maksymalna łączna wartość oferty wynosi 86 754 271,44 PLN brutto, w tym:

1. zamówienie podstawowe – 76 914 271,44 PLN brutto, z czego wynagrodzenie COIG S.A. wynosi 22 631 985,68 PLN brutto,
2. prawo opcji – 9 840 000,00 PLN brutto.

Prawo opcji obejmuje dostawę na tych samych zasadach i z tymi samymi wymaganiami dowolnego sprzętu będącego przedmiotem zamówienia podstawowego. Uruchomienie prawa opcji nastąpi w terminie nie dłuższym niż 8 miesięcy od daty zawarcia umowy.

Termin realizacji zamówienia w zakresie zamówienia podstawowego wynosi 40 dni od dnia podpisania umowy; Po wykonaniu przedmiotu zamówienia, Wykonawca zobowiązany będzie do świadczenia usług gwarancyjnych przez okres 36 miesięcy od dnia podpisania protokołu odbioru ilościowego.

Termin realizacji zamówienia w zakresie prawa opcji wynosi 60 dni od dnia wystąpienia przez Zamawiającego zawiadomienia o uruchomieniu prawa opcji. W zakresie prawa opcji, Wykonawca zobowiązany będzie do świadczenia usług gwarancyjnych przez okres 36 miesięcy od dnia podpisania protokołu odbioru ilościowego.

Kryterium oceny ofert stanowiły:

- cena oferty – 60 pkt
- termin dostawy – 40 pkt

W przypadku braku odwołania co do wyboru oferty w terminie przewidzianym przepisami prawa zostanie podpisana umowa z Zamawiającym na wykonanie przedmiotu zamówienia określonego w ofercie. O fakcie podpisania umowy przez Wykonawcę, Emitent poinformuje w stosownym raporcie bieżącym.

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

#### INFORMACJA O PODPISANIU UMOWY Z KONTRAHENTEM PRZEZ SPÓŁKĘ ZALEŻNĄ COIG S.A.

Zarząd WASKO S.A. (Emitent) przekazuje do publicznej wiadomości informację otrzymaną w dniu 10 listopada 2020 r. od spółki zależnej COIG S.A. o podpisaniu w dniu 10 listopada 2020 r. umowy pomiędzy Skarbem Państwa – Minister Finansów z siedzibą w Warszawie (Zamawiającym) a konsorcjum firm w składzie: Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – Lider Konsorcjum oraz



COIG S.A. – Członek Konsorcjum z siedzibą w Katowicach (Wykonawcą),... na wykonanie zamówienia publicznego pn. „Dostawa sprzętu i oprogramowania wraz ze wsparciem technicznym” nr sprawy BDG.ZPB.230.33.2020 w zakresie części I przedmiotu zamówienia (Zamówienie).

Przedmiotem umowy jest dostawa sprzętu serwerowego, macierzy, urządzeń sieciowych wraz z okablowaniem.

Maksymalna łączna wartość umowy wynosi 86 754 271,44 PLN brutto, w tym:

1. zamówienie podstawowe – 76 914 271,44 PLN brutto, z czego wynagrodzenie COIG S.A. wynosi 22 631 985,68 PLN brutto,

2. prawo opcji – 9 840 000,00 PLN brutto.

Prawo opcji obejmuje dostawę na tych samych zasadach i z tymi samymi wymaganiami dowolnego sprzętu będącego przedmiotem zamówienia podstawowego. Uruchomienie prawa opcji nastąpi w terminie nie dłuższym niż 8 miesięcy od daty zawarcia umowy. Termin realizacji zamówienia w zakresie zamówienia podstawowego wynosi 40 dni od dnia podpisania umowy. Po wykonaniu przedmiotu zamówienia, Wykonawca zobowiązany będzie do świadczenia usług gwarancyjnych przez okres 36 miesięcy od dnia podpisania protokołu odbioru ilościowego.

Termin realizacji zamówienia w zakresie prawa opcji wynosi 60 dni od dnia wystąpienia przez Zamawiającego zawiadomienia o uruchomieniu prawa opcji. W zakresie prawa opcji, Wykonawca zobowiązany będzie do świadczenia usług gwarancyjnych przez okres 36 miesięcy od dnia podpisania protokołu odbioru ilościowego.

Na podstawie umowy, Wykonawca udziela Zamawiającemu gwarancji i rękojmi na dostarczony sprzęt, na okres 36 miesięcy od daty podpisania protokołu odbioru sprzętu.

W umowie przewidziano uprawnienie do naliczenia Wykonawcy przez Zamawiającego kar umownych w przypadku:

- niedotrzymania terminów: wykonania projektu technicznego, dostawy sprzętu, wykonania wdrożenia, wykonania dokumentacji powykonawczej, wykonania świadczeń gwarancyjnych, wykonania prawa opcji, niezapewnienia poprawek do oprogramowania, niewykonania serwisu prewencyjnego – w wysokości 2.000,00 PLN za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia;
- opóźnienia w usunięciu stwierdzonych w trakcie procedury odbioru wad sprzętu, oprogramowania lub dokumentacji – w wysokości 2.000,00 PLN za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia względem terminu wynikającego z Umowy na usunięcie stwierdzonych wad;
- niedotrzymania terminu na usunięcie awarii lub czasu reakcji serwisu – w wysokości 2.000,00 PLN za każdą rozpoczętą godzinę opóźnienia;
- naruszenia zasad zachowania poufności – w wysokości 10.000,00 PLN za każdy przypadek naruszenia;
- wypowiedzenia lub odstąpienia od Umowy przez Zamawiającego z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy lub wypowiedzenia lub odstąpienia od Umowy przez Wykonawcę z przyczyn leżących po jego stronie, w wysokości 20 % maksymalnej łącznej wartości przedmiotu Umowy brutto.

Łączna odpowiedzialność Wykonawcy z tytułu kar umownych ograniczona jest do 100 % maksymalnej łącznej wartości przedmiotu Umowy brutto. Naliczenie Wykonawcy kar umownych z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy, nie wyłącza prawa Zamawiającego do dochodzenia odszkodowania przewyższającego wysokość zastrzeżonych kar umownych na zasadach ogólnych

O wyborze oferty spółki zależnej COIG S.A., Emitent informował w raporcie bieżącym nr 38/2020 z dnia 14 października 2020r. COIG S.A. jest spółką zależną, w której WASKO S.A. posiada 93,98 % udziału w kapitale zakładowym oraz tyle samo głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

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

Pandemia Covid-19 wywiera znaczący wpływ na gospodarkę światową, co ma również odzwierciedlenie w sytuacji gospodarczej w Polsce. Oszacowanie wartościowe tegoż wpływu na funkcjonowanie oraz wyniki Spółki nie jest na chwilę obecną możliwe

Poza wymienionym wyżej zdarzeniem, w trzecim kwartale 2020 roku nie wystąpiły inne nietypowe czynniki, które wpłynęłyby na sytuację finansową czy też wynik finansowy Grupy.

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

Na dzień 30 września 2020 roku Spółki Grupy Kapitałowej WASKO były stronami umów o kredyt w rachunku bieżącym i kredytowym zawartych z bankami, których celem jest przede wszystkim finansowanie realizowanych kontraktów. Łączna wysokość linii kredytowych na dzień 30 września 2020 roku wyniosła 54 mln zł, przy czym wykorzystanie linii na dzień 30 września 2020 roku wyniosło 19,3 mln zł.

### ZESTAWIENIE POSIADANYCH PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ WASKO LIMITÓW KREDYTOWYCH

Kredyty otrzymane (mln. zł)	Dostępne limity na 30.09.2020	Wykorzystanie na 30.09.2020	Dostępne limity na 31.12.2019	Wykorzystanie na 31.12.2019
Kredyt w rachunku bieżącym	54,0	19,3	54,0	12,1
<b>Razem</b>	<b>54,0</b>	<b>19,3</b>	<b>54,0</b>	<b>12,1</b>

### ZESTAWIENIE UDZIELONYCH GWARANCJI I PORĘCZEŃ PRZEZ GRUPĘ WASKO WG STANU NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2020 R.

Suma gwarancji bankowych udzielonych przez Grupę Kapitałową WASKO na dzień 30 września 2020 r. wyniosła 120 mln zł. Suma gwarancji ubezpieczeniowych jakie Grupa udzieliła na dzień 30 września 2020 r. wyniosła 39,8 mln zł. Zmiana wartości udzielonych gwarancji wynika przede wszystkim z zabezpieczenia realizacji kontraktów w zakresie sieci szerokopasmowych.

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

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

Terminy ważności gwarancji:

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

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

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

- gwarancję zwrotu zaliczki na kwotę 22,9 mln udzieloną przez SPC-1 sp. z o.o. (obecnie FONON Sp. z o.o.) na podstawie umowy z BKG zł stanowiąca zabezpieczenie zwrotu zaliczki zgodnie z umową podpisaną przez Konsorcjum firm w składzie: Nokia Solutions and Networks sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (Nokia), SPC-1, SPC-2 Sp. z o.o. z siedzibą w Przeźmierowie oraz SPC-3 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej jako: Konsorcjum) ze Spółką PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. z siedzibą w Warszawie (Zamawiający) na zaprojektowanie i wykonanie robót w ramach Projektu „Budowa infrastruktury systemu ERTMS/GSM-R na liniach kolejowych PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. w ramach NPW ERTMS Część 1 zamówienia”. Termin ważności gwarancji: do dnia rozliczenia zaliczki z zastrzeżeniem, że proces rozliczenia zaliczki rozpocznie się kiedy zaawansowanie w wykonaniu prac osiągnie 15% wartości Kontraktu, jednak nie dłużej niż do końca realizacji Kontraktu tj. 62 miesiące, do dnia 29.06.2023 roku

O podpisaniu ww. umowy z BGK Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 11/2018 z dnia 6 kwietnia 2018.

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

<b>Gwarancje udzielone</b> (wg przedmiotu zabezpieczenia w mln zł)	<b>30.09.2020</b>	<b>Struktura</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>Struktura</b>
Gwarancje należytego wykonania umów oraz zabezpieczające okres rękojmi i gwarancji	123,2	77,0%	111,1	75,7%
Gwarancje przetargowe	3,8	2,4%	2,8	1,9%
Gwarancje płatności	32,9	20,6%	32,9	22,4%
<b>Razem</b>	<b>159,9</b>	<b>100,0%</b>	<b>146,8</b>	<b>100,0%</b>

Stan pozostałych zobowiązań warunkowych prezentuje poniższa tabela:

<b>Pozostałe zobowiązania warunkowe</b> (wg przedmiotu zabezpieczenia w mln zł)	<b>2020-09-30</b>	<b>2019-12-31</b>
Udzielone poręczenia	6,9	2,4
<b>Razem</b>	<b>6,9</b>	<b>2,4</b>

W III kwartale 2020 r. WASKO S.A. udzieliła ENTE sp. z o.o., podmiotowi będącemu pod wspólną kontrolą akcjonariuszy WASKO, poręczenia za zobowiązania pieniężne ENTE wynikające z Umowy o udzielenie Kredytu na maksymalną kwotę 4,5 mln złotych. Poręczenie zostało udzielone do dnia 31 grudnia 2021 r. Wynagrodzenie rozliczane kwartalnie oparte zostało na warunkach rynkowym i wynosi 0,8% w skali roku od wartości aktualnego (kwartalnego) stanu niespłaconego kredytu.

W związku z zawarciem przez WASKO S.A. w dniu 1 września 2020r. Umowy ze Skarbem Państwa Generalny Dyrektor Dróg Krajowych i Autostrad w Warszawie, działającym przez Generalną Dyрекcję Dróg Krajowych i Autostrad Oddział we Wrocławiu, COIG S.A. udzieliła WASKO S.A. poręczenia za zobowiązania pieniężne WASKO wynikające z Gwarancji należytego wykonania Umowy stanowiącej zabezpieczenie Umowy z GDKKiA. Poręczenie zostało udzielone na okres obowiązywania Gwarancji tj. do dnia 16 marca 2023 r. kwota 12,9 mln, natomiast w okresie od 17 marca 2023 r. do 31 marca 2029 r. kwota poręczenia wynosi 3,9 mln zł. Wynagrodzenie COIG S.A. rozliczane kwartalnie oparte zostało na warunkach rynkowym i wynosi 0,8% w skali roku od wartości udzielonej Gwarancji.

Ponadto w roku 2018 spółki WASKO S.A. oraz COIG S.A. udzieliły solidarnego poręczenia spółce zależnej FONON Sp. z o.o. do kwoty 61,7 mln zł o czym WASKO S.A. informowała w raporcie bieżącym w dniu 26 marca 2018 roku. W dniu 6 kwietnia 2018 r. WASKO S.A. udzieliła poręczenia spółce zależnej FONON Sp. z o.o. (dawniej SPC-1 Sp. z o.o.). Aktualna wartość poręczenia tytułem zabezpieczenia gwarancji zwrotu zaliczki wystawionej na rzecz PKP PLK S.A. wynosi 22,9 mln zł

#### ZESTAWIENIE UDZIELONYCH NA RZECZ GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO GWARANCJI I PORĘCZEŃ WG STANU NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2020 R.

Suma gwarancji bankowych udzielonych na rzecz Grupy Kapitałowej WASKO S.A. wyniosła 5,3 mln zł. Dodatkowo na rzecz Spółki zostały udzielone gwarancje ubezpieczeniowe w wysokości 7,7 mln zł. Poniższa tabela przedstawia podział udzielonych gwarancji ze względu na przedmiot zabezpieczenia.

##### Gwarancje udzielone na rzecz

<b>GK WASKO S.A.</b>	<b>30.09.2020</b>	<b>Struktura</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>Struktura</b>
<b>(wg przedmiotu zabezpieczenia w mln zł)</b>				
Gwarancje należytego wykonania umów oraz zabezpieczające okres rękojmi i gwarancji jakości	11,3	86,75%	8,1	100%
Gwarancje płatności	1,7	13,25%	0,0	0,00%
<b>Razem</b>	<b>13,0</b>	<b>100,00%</b>	<b>8,1</b>	<b>100,00%</b>

Na dzień 30.09.2020r. nie wystąpiły należności warunkowe z tytułu poręczeń.

#### POŻYCZKI UDZIELONE PRZEZ I NA RZECZ GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO

<b>Pożyczki udzielone przez Grupę WASKO</b>	<b>2020-09-30</b>	<b>2019-12-31</b>
<b>(mln zł)</b>		
Pożyczki długoterminowe	0,0	0,0
w tym dla podmiotów powiązanych	0,0	0,0
Pożyczki krótkoterminowe	2,2	2,5
w tym dla podmiotów powiązanych	1,9	1,0
<b>Razem</b>	<b>2,2</b>	<b>2,5</b>

<b>Pożyczki udzielone dla Grupy WASKO</b>	<b>2020-09-30</b>	<b>2019-12-31</b>
<b>(mln. zł)</b>		
<b>Pożyczki długoterminowe</b>	0,8	0,8
w tym od podmiotów powiązanych	0,8	0,8
<b>Pożyczki krótkoterminowe</b>	6,3	6,3
w tym od podmiotów powiązanych*	5,9	5,0
<b>Razem</b>	<b>7,1</b>	<b>7,1</b>

## 11. INFORMACJA O REZERWACH I ODPISACH

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

W trzecim kwartale 2020 roku w Grupie nie zaistniały przestanki wymagające korygowania odpisu aktualizującego wartość zapasów.

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

W trzecim kwartale 2020 roku nie dokonano odpisów z tytułu utraty wartości aktywów finansowych. W trzecim kwartale 2020 roku wartość odpisów z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów wyniosła 1,8 mln zł, natomiast łączna wartość odwrócenia takich odpisów wyniosła 1,2 mln zł. Oznacza to, iż w efekcie wyceny wyżej opisanych aktywów kwota 0,6 mln zł została ujęta w sprawozdaniu z całkowitych dochodów jako zmniejszenie wyniku finansowego.

### 11.3 INFORMACJE O UTWORZENIU, ZWIĘKSZENIU, WYKORZYSTANIU I ROZWIĄZANIU REZERW

Poniższa tabela zawiera zmiany stanu rezerw w trzecim kwartale 2020r.

Rezerwy (mln. zł)	Rezerwy na naprawy gwarancyjne	Rezerwa na odprawy emerytalne	Inne rezerwy	Ogółem
Stan na dzień 1 lipca 2020 roku	1,3	0,8	5,4	7,5
Utworzenie rezerw	0,6	0,0	1,7	2,3
Wykorzystanie	0,2	0,0	0,0	0,2
Rozwiązanie	0,0	0,0	0,8	0,8
<b>Stan na dzień 30 września 2020 roku</b>	<b>1,7</b>	<b>0,8</b>	<b>6,3</b>	<b>8,8</b>

### 11.4 INFORMACJE O REZERWACH I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Tabela poniżej pokazuje saldo rezerwy aktywa na odroczony podatek dochodowy ujęte w bilansie WASKO S.A. na dzień 30.09.2020r.

(mln zł)	30.09.2020	31.12.2019
Rezerwa na podatek odroczony	-	-
Aktywo na podatek odroczony	4,5	2,5

## 12. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH NABYCIA I SPRZEDAŻY AKTYWÓW TRWAŁYCH

W III kwartale 2020 roku Grupa Kapitałowa WASKO S.A. nie dokonywała istotnych transakcji nabycia i sprzedaży istotnych aktywów trwałych.

## 13. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI DZIAŁALNOŚCI GRUPY

W dotychczasowej działalności Spółki występowała zauważalna sezonowość przychodów ze sprzedaży. Najniższe przychody były realizowane zwykle w pierwszym kwartale, a najwyższe w kwartale ostatnim. Grupa przewiduje, iż w roku 2020 przychody będą się kształtowały zgodnie z tą zasadą.

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

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

### Czynniki zewnętrzne:

- sytuacja makroekonomiczna w Polsce i na świecie,
- rozwój pandemii COVID-19 i jej wpływ na sytuację gospodarczą w Polsce i na świecie
- sytuacja finansowa Klientów Grupy Kapitałowej,
- realizacja planów inwestycyjnych głównych Klientów Grupy Kapitałowej,
- rozstrzygnięcie przetargów przez jednostki administracji rządowej i samorządowej,
- założenia do budżetu na rok 2020.

### Czynniki wewnętrzne:

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

## 15. POZOSTAŁE INFORMACJE

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

W III kwartale 2020 roku nie były zawierane tego typu umowy.

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

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

### 15.3 INFORMACJA O TRANSAKcjACH ZWIĄZANYCH Z KONTRAKTAMI WALUTOWYM I INSTRUMENTAMI POCHODNYMI

W III kwartale 2020 roku Grupa Kapitałowa WASKO nie zawierała transakcji tego typu.

### 15.4 WSKAZANIE KOREKT BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

W III kwartale 2020 roku nie zaistniały przesłanki skutkujące dokonywaniem korekt błędów dotyczących sprawozdań finansowych publikowanych w poprzednich okresach.

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

W ocenie Zarządu WASKO S.A. w III kwartale 2020 roku nie wystąpiły zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które miały istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych prezentowanych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej.

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

W III kwartale 2020 roku Grupa nie przeprowadzała tego typu transakcji.

### 15.7 INFORMACJA O REALIZACJI PROGNOZ WYNIKÓW

Grupa WASKO nie przekazywała do publicznej wiadomości żadnych prognoz na III kwartał 2020r.

### 15.8 INFORMACJA O WYPŁACONEJ LUB ZADEKLAROWANEJ DYWIDENDZIE

W III kwartale 2020 roku jednostka dominująca dokonała wypłaty dywidendy za rok 2019 o wartości 1,8 mln zł.



## 15.9 OPIS TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

W III kwartale 2020 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.

### 15.10 ZMIANY W PODSTAWOWYCH ZASADACH ZARZĄDZANIA PRZEDSIĘBIORSTWAMI GRUPY

W III kwartale 2020 roku nie wystąpiły istotne zmiany dotyczące podstawowych zasad zarządzania WASKO S.A. jak i w spółkach wchodzących w tym okresie w skład jej Grupy Kapitałowej.

### 15.11 INFORMACJA O POSTĘPOWANIACH PRZECIWKO SPÓŁCE DOMINUJĄCEJ

#### ODPOWIEŹ NA POZEW ORAZ POZEW WZAJEMNY, WNIESIONE PRZEZ MIASTO KATOWICE W ZWIĄZKU Z REALIZACJĄ ZAMÓWIENIA PUBLICZNEGO PN. „REALIZACJA PROJEKTU MIEJSKIE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W KATOWICACH”

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

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

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

#### INFORMACJA O ZAWARCIU UGODY ZE SKARBEM PAŃSTWA – GŁÓWNYM INSPEKTOREM TRANSPORTU DROGOWEGO

W dniu 18 września 2020 roku została zawarta przez WASKO S.A. ugoda sądowa (Ugoda) ze Skarbem Państwa – Głównym Inspektorem Transportu Drogowego z siedzibą w Warszawie (GITD).

Na mocy podpisanej Ugody GITD zrzeka się dochodzenia od Spółki wszelkich roszczeń wynikających z Umowy z dnia 02 sierpnia 2012 roku podpisanej pomiędzy Emitentem jako Wykonawcą i GITD jako Zamawiającym, której przedmiotem była dostawa i montaż 29 mobilnych urządzeń rejestrujących służących do ujawniania naruszeń przepisów prawa o ruchu drogowym dotyczących przekraczania dozwolonej prędkości przez pojazdy, z tytułu naliczonych kar umownych na łączną kwotę 102.356.328,63 zł. O naliczeniu kar umownych Emitent informował w raportach bieżących nr 15/2014 z dnia 16 grudnia 2014 r. oraz 24/2016 z dnia 05 grudnia 2016r. Zgodnie z zawartą Ugodą Spółka zapłaci na rzecz GITD świadczenie pieniężne w kwocie 396.000,00 zł Informacja ta została przekazana do publicznej wiadomości w raporcie bieżącym emitenta nr 32/2020 z 18.09.2020

Poza opisanymi powyżej, w III kwartale 2020 roku nie toczyły się istotne postępowania przeciwko spółkom grupy kapitałowej.

# 16. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE WASKO S.A. ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU

## 16.1 BILANS

AKTYWA	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019	31.12.2018
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>167 972</b>	<b>166 491</b>	<b>168 144</b>	<b>162 930</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	49 200	49 224	48 749	48 708
Wartości niematerialne	22 757	20 589	20 883	21 808
Nieruchomości inwestycyjne	6 132	6 178	6 194	6 766
Udziały i akcje w jednostkach zależnych	82 009	79 918	78 887	78 887
Długoterminowe aktywa finansowe	93	93	93	93
Należności długoterminowe	2 516	6 202	8 061	856
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 684	3 926	4 904	5 597
Rozliczenia międzyokresowe	498	278	341	32
Inne inwestycje długoterminowe	83	83	32	183
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>155 442</b>	<b>156 681</b>	<b>140 857</b>	<b>109 010</b>
Zapasy	20 699	13 236	13 704	5 253
Należności handlowe oraz pozostałe należności	82 811	73 635	70 325	60 754
Aktywa z tytułu umów z klientami	35 376	47 053	42 422	30 035
Rozliczenia międzyokresowe	3 544	1 554	958	987
Pozostałe aktywa finansowe	5 652	6 274	7 708	5 028
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	7 360	14 929	5 740	6 953
<b>Aktywa razem</b>	<b>323 414</b>	<b>323 172</b>	<b>309 001</b>	<b>271 940</b>
<b>PASYWA</b>				
<b>Kapitał własny</b>	<b>190 345</b>	<b>189 658</b>	<b>187 077</b>	<b>185 242</b>
Kapitał podstawowy	91 187	91 187	91 187	91 187
Pozostałe kapitały rezerwowe	93 656	91 064	91 064	93 510
Zyski zatrzymane	5 502	7 407	4 826	545
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>6 674</b>	<b>10 602</b>	<b>17 570</b>	<b>17 361</b>
Kredyty i pożyczki	-	5 014	-	-
Rezerwy	727	771	713	560
Pozostałe zobowiązania finansowe	639	1 170	15 375	15 319
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	5 308	3 647	1 482	1 482
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>126 395</b>	<b>122 912</b>	<b>104 354</b>	<b>69 337</b>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania	40 777	57 987	39 269	31 439
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	14 160	6 023	2 665	3 687
Kredyty i pożyczki	31 652	20 140	39 795	10 897
Pozostałe zobowiązania finansowe	16 036	16 188	671	324
Zobowiązania z tytułu podatku bieżącego	-	2	2	-
Pozostałe zobowiązania budżetowe	5 704	4 749	4 474	5 837
Rozliczenia międzyokresowe	12 519	13 864	12 936	13 062
Rezerwy	5 547	3 959	4 542	4 091
<b>Pasywa razem</b>	<b>323 414</b>	<b>323 172</b>	<b>309 001</b>	<b>271 940</b>

	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019	31.12.2018
<b>Wartość księgowa</b>	<b>190 345</b>	<b>189 658</b>	<b>187 077</b>	<b>185 242</b>
Liczba akcji	91 187 500	91 187 500	91 187 500	91 187 500
<b>Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)</b>	<b>2,09</b>	<b>2,08</b>	<b>2,05</b>	<b>2,01</b>

## 16.2 SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	III kwartał 2020	01.01.2020 30.09.2020	III kwartał 2019	01.01.2019 30.09.2019
<b>Przychody ze sprzedaży ogółem</b>	<b>56 133</b>	<b>163 794</b>	<b>69 618</b>	<b>169 534</b>
Sprzedaż produktów	41 959	126 769	50 644	105 479
Sprzedaży towarów i materiałów	14 174	37 025	18 974	64 055
<b>Koszty własny sprzedaży</b>	<b>50 480</b>	<b>146 885</b>	<b>59 518</b>	<b>147 551</b>
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	37 179	114 231	43 846	91 356
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	13 301	32 654	15 672	56 195
<b>Zysk (strata) brutto na sprzedaży</b>	<b>5 653</b>	<b>16 909</b>	<b>10 100</b>	<b>21 983</b>
Pozostałe przychody operacyjne	710	1 575	245	1 207
Koszty sprzedaży	3 167	8 688	3 211	10 080
Koszty ogólnego zarządu	2 786	9 068	2 568	8 401
Pozostałe koszty operacyjne	1 670	2 270	-98	2 002
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>-1 260</b>	<b>-1 542</b>	<b>4 664</b>	<b>2 707</b>
Przychody finansowe	520	5 007	416	921
Koszty finansowe	325	1 149	534	1 084
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>-1 065</b>	<b>2 316</b>	<b>4 546</b>	<b>2 544</b>
Podatek dochodowy	-179	-195	957	709
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-886</b>	<b>2 511</b>	<b>3 589</b>	<b>1 835</b>
- podstawowy z zysku za okres sprawozdawczy	-0,01	0,03	0,04	0,02
- rozwodniony z zysku za okres sprawozdawczy	-0,01	0,03	0,04	0,02

## 16.3 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za okres od dnia 01.01.2020 r. do dnia 30.09.2020r.

Pozycje kapitału własnego:	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem:
<b>Na dzień 01.01.2020</b>	<b>91 187</b>	<b>91 064</b>	<b>7 407</b>	<b>189 658</b>
Zysk netto za okres	-	-	2 511	2 511
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-1 824	-1 824
Podział zysku za 2019 rok	-	2 592	-2 592	-
<b>Na dzień 30.09.2020</b>	<b>91 187</b>	<b>93 656</b>	<b>5 502</b>	<b>190 345</b>

za okres od dnia 01.01.2019 r. do dnia 31.12.2019r.

Pozycje kapitału własnego:	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem:
<b>Na dzień 01.01.2019</b>	<b>91 187</b>	<b>93 510</b>	<b>545</b>	<b>185 242</b>
Zysk netto za okres	-	-	4 416	4 416
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-
Podział zysku za 2018 rok	-	-2 446	2 446	-
<b>Na dzień 31.12.2019</b>	<b>91 187</b>	<b>91 064</b>	<b>7 407</b>	<b>189 658</b>

za okres od dnia 01.01.2019 r. do dnia 30.09.2019r.

Pozycje kapitału własnego:	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem:
<b>Na dzień 01.01.2019</b>	<b>91 187</b>	<b>93 510</b>	<b>545</b>	<b>185 242</b>
Zysk netto za okres	-	-	1 835	1 835
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-
Podział zysku za 2018 rok	-	-2 446	2 446	-
<b>Na dzień 30.09.2019</b>	<b>91 187</b>	<b>91 064</b>	<b>4 826</b>	<b>187 077</b>

## 16.4 RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

III kwartał 2020	01.01.2020 30.09.2020	III kwartał 2019	01.01.2019 30.09.2019
---------------------	--------------------------	---------------------	--------------------------

**Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej**

<b>Zysk/strata brutto</b>	<b>-1 065</b>	<b>2 316</b>	<b>4 546</b>	<b>2 544</b>
<b>Korekty razem</b>	<b>11 730</b>	<b>-6 888</b>	<b>-18 001</b>	<b>-37 180</b>
Amortyzacja	1 127	3 902	1 939	5 453
Odsetki i dywidendy, netto	137	472	110	290
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	107	146	-9	-732
Zmiana stanu należności	1 923	5 688	-18 299	-28 662
Zmiana stanu zapasów	-1 221	-7 464	-5 948	-8 451
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem kredytów i pożyczek	8 748	-6 911	3 285	-4 599
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-765	-4 366	108	-1 480
Zmiana stanu rezerw	1 659	1 544	1081	607
Podatek dochodowy zapłacony	-	-16	-5	-14
Pozostałe	15	117	-263	408

<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>10 665</b>	<b>-4 572</b>	<b>-13 456</b>	<b>-34 637</b>
--	---------------	---------------	----------------	----------------

**Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**

Sprzedaż aktywów trwałych i wartości niematerialnych	4	66	110	318
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-2 631	-6 047	-914	-4 221
Sprzedaż nieruchomości inwestycyjnych	-	500	-	500
Nabycie inwestycji w jednostkach zależnych	-	-2 090	-	-
Odsetki otrzymane	190	610	281	514
Spłata udzielonych pożyczek	2 547	3 331	5 100	5 126
Udzielenie pożyczek	-1 950	-2 650	-2 964	-7 689
Pozostałe	-	-	-	-

<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-1 840</b>	<b>-6 280</b>	<b>1 613</b>	<b>-5 452</b>
--	---------------	---------------	--------------	---------------

**Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**

Wpływy z emisji instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności	-	-	-	-
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-359	-929	-227	-501
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów/pożyczek	1 707	20 175	14 294	41 349
Spłata kredytów i pożyczek	-7 038	-14 047	-	-2 451
Dywidendy wypłacone	-1 824	-1 824	-	-
Odsetki zapłacone	-350	-901	-508	-746
Dotacje otrzymane	-	811	28	1 225

<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-7 864</b>	<b>3 285</b>	<b>13 587</b>	<b>38 876</b>
---	---------------	--------------	---------------	---------------

<b>Zwiększenie/Zmniejszenie stanu środków pieniężnych</b>	<b>961</b>	<b>-7 567</b>	<b>1 744</b>	<b>-1 213</b>
---	------------	---------------	--------------	---------------

<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>961</b>	<b>-7 567</b>	<b>1 744</b>	<b>-1 213</b>
---	------------	---------------	--------------	---------------

- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
--	---	---	---	---

<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>6 401</b>	<b>14 929</b>	<b>3 996</b>	<b>6 953</b>
--	--------------	---------------	--------------	--------------

<b>Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>7 362</b>	<b>7 362</b>	<b>5 740</b>	<b>5 740</b>
--	--------------	--------------	--------------	--------------

- o ograniczonej możliwości dysponowania	3 577	3 577	2 504	2 504
--	-------	-------	-------	-------