



Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Betacom S.A. za I kwartał 2021r.

1 kwietnia 2021 – 30 czerwca 2021

SPIS TREŚCI:

1.	ZMIANA STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W STOSUNKU DO ZASAD OBOWIĄZUJĄCYCH W SPÓŁCE W POPRZEDNIM ROKU OBROTOWYM.....	4
2.	ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ BETACOM S.A. W TRZECIM KWARTALE ROKU OBROTOWEGO WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ ICH DOTYCZĄCYCH	4
3.	OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE	6
4.	OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI BETACOM S.A. W PREZENTOWANYM OKRESIE	6
5.	INFORMACJE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW DO WARTOŚCI NETTO MOŻLIWEJ DO UZYSKANIA I ODWRÓCENIU ODPISÓW Z TEGO TYTUŁU.....	7
6.	INFORMACJE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH, RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH LUB INNYCH AKTYWÓW ORAZ ODWRÓCENIU TAKICH ODPISÓW	8
7.	INFORMACJE O UTWORZENIU, ZWIĘKSZENIU, WYKORZYSTANIU I ROZWIĄZANIU REZERW, ORAZ O REZERWACH I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	8
8.	INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCIACH NABYCIA I SPRZEDAŻY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH.....	9
9.	INFORMACJE O ISTOTNYM ZOBOWIĄZANIU Z TYTUŁU DOKONANIA ZAKUPU RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	9
10.	INFORMACJE O ISTOTNYCH ROZLICZENIACH Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH.....	9
11.	WSKAZANIE KOREKT BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW	9
12.	INFORMACJE NA TEMAT ZMIAN SYTUACJI GOSPODARCZEJ I WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI, KTÓRE MAJĄ ISTOTNY WPŁYW NA WARTOŚĆ GODZIWĄ AKTYWÓW FINANSOWYCH I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH JEDNOSTKI, NIEZALEŻNIE OD TEGO, CZY TE AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA SĄ UJĘTE W WARTOŚCI GODZIWEJ CZY W SKORYGOWANEJ CENIE NABYCIA (KOSZCIE ZAMORTYZOWANYM)	9
13.	INFORMACJE O NIESPŁACENIU KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB NARUSZENIU ISTOTNYCH POSTANOWIEŃ UMOWY KREDYTU LUB POŻYCZKI, W ODNIESIENIU DO KTÓRYCH NIE PODJĘTO ŻADNYCH DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH DO KOŃCA OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	10
14.	INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI POJEDYNCZO LUB ŁĄCZNIE SĄ ONE ISTOTNE I ZOSTAŁY ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE, WRAZ ZE WSKAZANIEM ICH WARTOŚCI, PRZY CZYM INFORMACJE DOTYCZĄCE POSZCZEGÓLNYCH TRANSAKCJI MOGĄ BYĆ ZGRUPOWANE WEDŁUG RODZAJU, Z WYJĄTKIEM PRZYPADKU, GDY INFORMACJE NA TEMAT POSZCZEGÓLNYCH TRANSAKCJI SĄ NIEZBĘDNE DO ZROZUMIENIA ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY EMITENTA	10
15.	W PRZYPADKU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH WYCENIANYCH W WARTOŚCI GODZIWEJ - INFORMACJE O ZMIANIE SPOSOBU (METODY) JEJ USTALENIA	11
16.	INFORMACJĘ DOTYCZĄCĄ ZMIANY W KLASYFIKACJI AKTYWÓW FINANSOWYCH W WYNIKU ZMIANY CELU LUB WYKORZYSTANIA TYCH AKTYWÓW	11
17.	INFORMACJE DOTYCZĄCE EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH ..	11
18.	INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ LUB ZADEKLAROWANEJ DYWIDENDY	11
19.	WSKAZANIE ZDARZEŃ, KTÓRE WYSTĄPIŁY PO DNIU, NA KTÓRY SPORZĄDZONO SKRÓCONE SPRAWOZDANIE KWARTALNE, NIEUJĘTYCH W TYM SPRAWOZDANIU, A MOGĄCYCH W ZNACZĄCY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE BETACOM S.A.....	11

20.	INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIAN ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO.....	12
21.	INNE INFORMACJE MOGĄCE W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ I WYNIKU FINANSOWEGO EMITENTA	12
22.	OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ BETACOM S.A., ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ...	13
23.	WSKAZANIE SKUTKÓW ZMIAN W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ, W TYM W WYNIKU POŁĄCZENIA JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH, PRZEJĘCIA LUB SPRZEDAŻY JEDNOSTEK GRUPY KAPITAŁOWEJ	13
24.	STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK, W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH.....	13
25.	WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO ORAZ WSKAZANIE ZMIAN W STRUKTURZE WŁASNOŚCI ZNACZNYCH PAKIETÓW AKCJI W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU KWARTALNEGO	13
26.	ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO, WRAZ ZE WSKAZANIEM ZMIAN W STANIE POSIADANIA, W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU KWARTALNEGO	15
27.	WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ	16
28.	INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ BETACOM S.A. LUB PRZEZ JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ PORĘCZEŃ KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELENIU GWARANCJI - ŁĄCZNIE JEDNEMU PODMIOTOWI LUB JEDNOSTCE ZALEŻNEJ OD TEGO PODMIOTU, JEŻELI ŁĄCZNA WARTOŚĆ ISTNIEJĄCYCH PORĘCZEŃ LUB GWARANCJI STANOWI RÓWNOWARTOŚĆ CO NAJMNIEJ 10% KAPITAŁÓW WŁASNYCH BETACOM S.A.	16
29.	INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM BETACOM S.A. SĄ ISTOTNE DLA OCENY JEGO SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ BETACOM S.A.	16
30.	WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE BETACOM S.A. BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU	17

1. ZMIANA STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W STOSUNKU DO ZASAD OBOWIĄZUJĄCYCH W SPÓŁCE W POPRZEDNIM ROKU OBROTOWYM

Spółka nie zmieniła stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w Spółce w poprzednim roku obrotowym.

2. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ BETACOM S.A. W PIERWSZYM KWARTALE ROKU OBROTOWEGO WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ ICH DOTYCZĄCYCH

Przychody ze sprzedaży w I kwartale roku obrotowego 2021/22 wyniosły 26 mln zł i wzrosły o 9,6% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Wynik z działalności operacyjnej za I kwartał roku obrotowego 2021/22 wyniósł 519 tys. zł co stanowiło spadek w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 423 tys. zł, natomiast wynik netto wyniósł 692 tys. zł i był o 4 tys. zł niższy w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Poniżej analiza wybranych danych bieżących w porównaniu do analogicznego okresu.

PRZYCHODY ZREALIZOWANE W I KWARTALE

Przychody Betacom S.A za I kwartał	od 1.04.2021 do 30.06.2021	od 1.04.2020 do 30.06.2020	Dynamika
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	26 173	23 870	1,10
<i>Przychody netto ze sprzedaży produktów</i>	<i>15 867</i>	<i>7 712</i>	<i>2,06</i>
<i>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</i>	<i>10 306</i>	<i>16 158</i>	<i>0,64</i>

WYNIKI ZREALIZOWANE W I KWARTALE ROKU OBROTOWEGO

Zyski (straty) Betacom S.A.	od 1.04.2021 do 30.06.2021	od 1.04.2020 do 30.06.2020	Dynamika
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	2 328	3 903	0,60
Zysk (strata) na sprzedaży	-1 310	927	-1,41
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	519	942	0,55
Zysk (strata) brutto	449	860	0,52
Zysk (strata) netto	692	696	0,99

MARŻE ZREALIZOWANE W I KWARTALE ROKU OBROTOWEGO

Marże brutto na sprzedaży Betacom S.A	od 1.04.2021 do 30.06.2021	od 1.04.2020 do 30.06.2020	Dynamika
Marża brutto na sprzedaży usług	8,77 %	37,63 %	0,23
Marża brutto na sprzedaży towarów i materiałów	11,33 %	12,49 %	0,91
Marża brutto na sprzedaży razem	9,76 %	19,55 %	0,50

PODPISANIE ZNACZĄCYCH UMÓW W I KWARTALE ROKU OBROTOWEGO

W raporcie bieżącym nr 8/2021 z dnia 28.04.2021r. Betacom poinformował, że w dniu 27 kwietnia 2021 r. podpisał Umowę sprzedaży wszystkich posiadanych udziałów spółki Edventure Research Lab sp. z o.o. („Umowa”). Kupującym udziały Emitenta w spółce Edventure Research Lab sp. z o.o. jest spółka Edv Invest sp. z o.o.

Wartość zbycia udziałów posiadanych przez Emitenta została ustalona w Umowie na kwotę 1,5 mln zł. Emitent wskazuje, że zapłata ceny w związku z zawartą Umową została ustalona w 7 ratach płatnych w okresie od daty zawarcia Umowy do dnia 30 czerwca 2024 r.

Zawarta Umowa nie ma wpływu na poręczenie udzielone przez Spółkę do umowy kredytowej nr KO1088/17 z dnia 18 czerwca 2018r. z Santander Bank Polska SA, której stroną jest Edventure Research Lab sp. z o.o. i Spółka. Informacja o zawartym aneksie do umowy kredytowej nr KO1088/17 wskazującym dołączenie spółki Edventure Research Lab sp. z o.o., jako strony umowy kredytowej została, podana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 9/2019 z 17.06.2019r.

W raporcie bieżącym nr 9/2021 z dnia 24.05.2021r. Betacom poinformował o otrzymaniu podpisanej w dniu 21 maja 2021 r. Umowy POIR.01.01.01-00-1428/20-00 o dofinansowanie projektu w ramach programu operacyjnego inteligentny rozwój („Umowa”). Stronami Umowy obok NCBiR jest Emitent, Sieć Badawcza Łukasiewicz – Instytut Logistyki i Magazynowania oraz Jeronimo Martins Polska SA. Projekt będzie dotyczyć optymalizacji wielkoskalowych procesów intralogistycznych oraz struktury floty i procesu dystrybucji przedsiębiorstwa Jeronimo Martins Polska SA przez zastosowanie wielokryterialnych algorytmów planowania dystrybucji z wykorzystaniem danych sensorycznych, identyfikacyjnych i lokalizacyjnych. Projekt będzie realizowany w okresie 01.03.2021 – 31.10.2023.

Wartość całego projektu realizowanego w ramach Umowy to ponad 15 mln zł, a na warunkach określonych w Umowie stronom Umowy przyznano dofinansowanie w kwocie nie większej niż 9,5 mln zł, w tym dla Emitenta w kwocie nie większej niż 4,39 mln zł. Zgodnie z zapisami Umowy dofinansowanie zostanie wypłacone po ustanowieniu przez Emitenta, jako lidera konsorcjum, zabezpieczenia prawidłowej realizacji Umowy w formie weksla in blanco.

W raporcie bieżącym nr 10/2021 z dnia 18 czerwca 2021r. Betacom poinformował o podjętej przez Polski Fundusz Rozwoju SA („PFR”) decyzji w sprawie zwolnienia z obowiązku zwrotu subwencji finansowej.

PFR podjął decyzję o 50% zwolnieniu z obowiązku zwrotu subwencji finansowej udzielonej w kwocie 3,5 mln zł. Oznacza to że wartość zwolnienia z obowiązku zwrotu części subwencji finansowej wynosi 1,75 mln zł, a wartość subwencji finansowej pozostała do spłaty wynosi 1,75 mln zł.

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

W I kwartale roku obrotowego 2021/2022 Spółka kontynuowała działalność operacyjną w warunkach pandemii COVID-19. Spółka wskazuje, że dalszy przebieg pandemii COVID -19 uzależniony jest od czynników, które pozostają poza wpływem i kontrolą Emitenta z uwagi na wyjątkowo dużą niepewność, zmienność sytuacji rynkowej oraz brak dokładnych przewidywań co do czasu trwania zagrożenia epidemicznego, a także skutków gospodarczych po jego ustaniu.

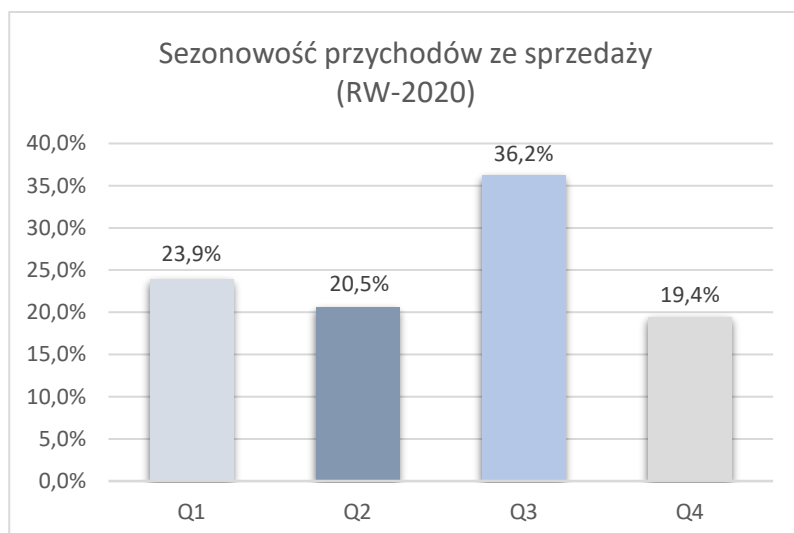
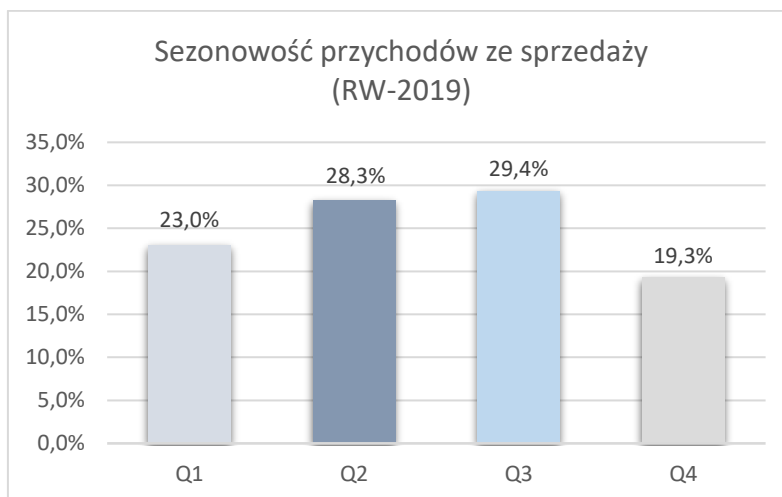
Emitent ocenia, że występująca w związku z pandemią ograniczona podaż podzespołów półprzewodnikowych dla sprzętu IT, może powodować trudności w utrzymywaniu dotychczasowych warunków handlowych. W 2020 roku Spółka doświadczała ograniczonej dostępności komponentów do budowy sprzętu IT, w tym w szczególności półprzewodników (dotyczy to wszystkich producentów). Podobna sytuacja utrzymuje się od początku 2021 roku, co potwierdzają nie tylko producenci ale i światowe firmy analityczne, w tym Gartner i Forrester.

Emitent wystąpił w I kwartale roku 2020/2021 o dofinansowanie do Polskiego Funduszu Rozwoju SA („PFR”) w ramach uruchomionego programu Tarcza Finansowa PFR dla Mikro, Małych i Średnich Firm. W dniu 12 maja 2020 r. Spółka otrzymała subwencję finansową w wysokości 3,5 mln zł z PFR. W czerwcu 2021r. PFR podjął decyzję o 50% zwolnieniu z obowiązku zwrotu subwencji finansowej. Oznacza to że wartość zwolnienia z obowiązku zwrotu części subwencji finansowej wynosi 1,75 mln zł, a wartość subwencji finansowej pozostała do spłaty wynosi 1,75 mln zł.

4. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI BETACOM S.A. W PREZENTOWANYM OKRESIE

Branża IT charakteryzuje się dużą zmiennością sprzedaży w poszczególnych kwartałach. Z reguły największe przychody są realizowane w III kwartale roku obrotowego Spółki. Należy podkreślić, że w związku z transformacją portfela produktów sprzedawanych przez Spółkę znacznie zmienił się rozkład kwartalny przychodów.

Poniższe schematy przedstawiają sezonowość przychodów w latach 2019 i 2020.



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

Na wartość towarów składowanych na magazynie powyżej roku Spółka tworzy odpisy aktualizujące w wysokości 25% odpisu za każdy kolejny rok. Na dzień 30.06.2021r. wartość zapasów wg ceny zakupu wynosiła 681 tys. zł, wysokość odpisu aktualizującego na dzień 30.06.2021r. wynosiła 247 tys. zł (na dzień 30.06.2020r. wartość zapasów wg ceny zakupu wynosiła 678 tys. zł, wartość odpisu aktualizującego wynosiła 154 tys. zł).

6. INFORMACJE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH, RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH LUB INNYCH AKTYWÓW ORAZ ODWRÓCENIU TAKICH ODPISÓW

W I kwartale bieżącego roku obrotowego Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

7. INFORMACJE O UTWORZENIU, ZWIĘKSZENIU, WYKORZYSTANIU I ROZWIĄZANIU REZERW, ORAZ O REZERWACH I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Poniższa tabela pokazuje zmiany wielkości szacunkowych, korekty z tytułu rezerw, rezerwy i aktywa z tytułu podatku odroczonego oraz odpisy aktualizujące wartość składników aktywów:

Wielkości szacunkowe	30.06.2021	31.03.2021	Zmiana
Wycena kontraktów długoterminowych			
Należności niezafakturowane	2 614	1 172	1 442
Zarachowane koszty kontraktów	1 958	786	1 172
Rozliczenie międzyokresowe bierne z tytułu wyceny kontraktów	1 261	42	1 219
Odpisy aktualizujące wartość aktywów			
Należności	285	285	0
Zapasy	247	247	0
Rozliczenia międzyokresowe bierne			
Zarachowane koszty	2 210	3 022	-812
Odroczony podatek dochodowy			
Aktywa	1 353	822	531
Rezerwa	488	227	261

Potwierdzenie zasadności założeń przyjętych do szacunków uzależnione jest od szeregu przyszłych zdarzeń, których część jest poza kontrolą Spółki. Istotne zmiany tych założeń mogą wpłynąć na wartości składników bilansu, w tym związanych z wyceną kontraktów długoterminowych oraz rozliczeniami międzyokresowymi biernymi, a w konsekwencji mogą doprowadzić do istotnej zmiany sytuacji majątkowej i finansowej Spółki.

8. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH NABYCIA I SPRZEDAŻY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

W I kwartale bieżącego roku obrotowego Spółka zakupiła środki trwałe na kwotę 92 tys. zł.

9. INFORMACJE O ISTOTNYM ZOBOWIĄZANIU Z TYTUŁU DOKONANIA ZAKUPU RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

Spółka posiada aktywa trwałe w leasingu finansowym. Na 30.06.2021r. zobowiązania krótkoterminowe z tego tytułu wynoszą 43 tys. zł.

10. INFORMACJE O ISTOTNYCH ROZLICZENIACH Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH

W I kwartale bieżącego roku obrotowego Spółka nie była stroną w istotnych toczących się sprawach sądowych, w związku z powyższym nie wystąpiły żadne istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

11. WSKAZANIE KOREKT BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

Nie wystąpiły.

12. INFORMACJE NA TEMAT ZMIAN SYTUACJI GOSPODARCZEJ I WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI, KTÓRE MAJĄ ISTOTNY WPŁYW NA WARTOŚĆ GODZIWĄ AKTYWÓW FINANSOWYCH I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH JEDNOSTKI, NIEZALEŻNIE OD TEGO, CZY TE AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA SĄ UJĘTE W WARTOŚCI GODZIWEJ CZY W SKORYGOWANEJ CENIE NABYCIA (KOSZCIE ZAMORTYZOWANYM)

W opinii Zarządu Spółki w pierwszym kwartale bieżącego roku nie wystąpiły czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze, które miałyby wpływ na wartość godziwą aktywów i zobowiązań finansowych.

13. INFORMACJE O NIESPŁACENIU KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB NARUSZENIU ISTOTNYCH POSTANOWIEŃ UMOWY KREDYTU LUB POŻYCZKI, W ODNIESIENIU DO KTÓRYCH NIE PODJĘTO ŻADNYCH DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH DO KOŃCA OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO

Spółka posiada linie kredytowe w rachunkach bieżących, których zabezpieczeniem są przelewy wierzytelności z kontraktów oraz zastaw rejestrowy na mieniu ruchomym. Na dzień 30.06.2021r. Spółka nie korzystała z linii kredytowych w rachunkach bieżących.

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Spółka dysponuje środkami pozwalającymi na swobodną realizację bieżącej działalności. Ponadto Spółka posiada linie wielocelowe, dzięki którym do realizacji większych zamówień może się posiłkować kwotą kredytu do 10,0 mln zł w rachunku bieżącym, kredytu obrotowego do 12,4 mln zł lub wystawiać gwarancje bankowe na łączną kwotę 13,4 mln zł.

Dodatkowo Spółka pozyskała subwencję finansową w wysokości 3,5 mln zł z Polskiego Funduszu Rozwoju. W dniu 10.06.2021r. PFR podjął decyzję o 50% zwolnieniu z obowiązku zwrotu subwencji finansowej tj. 1,75 mln zł.

Środki pieniężne wykazane w bilansie obejmują środki pieniężne w banku, w kasie oraz lokaty krótkoterminowe o okresie zapadalności nieprzekraczającym trzech miesięcy.

14. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI POJEDYNCZO LUB ŁĄCZNIE SĄ ONE ISTOTNE I ZOSTAŁY ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE, WRAZ ZE WSKAZANIEM ICH WARTOŚCI, PRZY CZYM INFORMACJE DOTYCZĄCE POSZCZEGÓLNYCH TRANSAKCJI MOGĄ BYĆ ZGRUPOWANE WEDŁUG RODZAJU, Z WYJĄTKIEM PRZYPADKU, GDY INFORMACJE NA TEMAT POSZCZEGÓLNYCH TRANSAKCJI SĄ NIEZBĘDNE DO ZROZUMIENIA ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY EMITENTA

W I kwartale bieżącego roku obrotowego Spółka nie zawarła istotnych transakcji z podmiotem powiązanym.

15. W PRZYPADKU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH WYCENIANYCH W WARTOŚCI GODZIWEJ- INFORMACJE O ZMIANIE SPOSOBU (METODY) JEJ USTALENIA

Nie wystąpiły.

16. INFORMACJE DOTYCZĄCE ZMIANY W KLASYFIKACJI AKTYWÓW FINANSOWYCH W WYNIKU ZMIANY CELU LUB WYKORZYSTANIA TYCH AKTYWÓW

Nie wystąpiły.

17. INFORMACJE DOTYCZĄCE EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

Spółka nie emitowała instrumentów o wyżej wymienionym charakterze.

18. INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ LUB ZADEKLAROWANEJ DYWIDENDY

W związku ze zrealizowanym ujemnym wynikiem finansowym Spółka nie wypłacała i nie deklarowała wypłaty dywidendy za rok obrotowy kończący się 31 marca 2021.

19. WSKAZANIE ZDARZEŃ, KTÓRE WYSTĄPIŁY PO DNIU, NA KTÓRY SPORZĄDZONO SKRÓCONE SPRAWOZDANIE KWARTALNE, NIEUJĘTYCH W TYM SPRAWOZDANIU, A MOGĄCYCH W ZNACZĄCY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE BETACOM S.A.

Nie wystąpiły.

20. INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIAN ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO

Aktywa i zobowiązania warunkowe	2021-06-30	2021-03-31	2020-06-30
Należności warunkowe			
Zobowiązania warunkowe, w tym:	8 214	7 849	9 241
Na rzecz jednostek zależnych			
Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	2 881	2 516	3 935
• udzielonych gwarancji i poręczeń	2 881	2 516	3 935
• udzielonych poręczeń wekslowych	–	–	–
Inne (z tytułu)	5 333	5 333	5 306
• zastaw rejestrowy na mieniu ruchomym	4 000	4 000	4 000
• blokada środków na rachunku bankowym	1 333	1 333	1 306

Spółka jest stroną następujących umów dotyczących udzielania gwarancji bankowych i ubezpieczeniowych:

Instytucja udzielająca gwarancji	Przyznany limit	Kwota wykorzystania na dzień 2021-06-30	Pozostało do wykorzystania Stan na dzień	
			2021-06-30	2021-07-30
Pekao S.A.	7 000	0	7 000	7 000
Santander Bank Polska S.A.	6 000	2 467	3 533	3 183
HSBC Bank Polska S.A.	414	414	0	0
SUMA	13 414	2 881	10 533	10 183

21. INNE INFORMACJE MOGĄCE W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ I WYNIKU FINANSOWEGO EMITENTA

Zarząd Spółki ocenia że w związku pojawieniem się COVID-19 miało miejsce, m.in., zamrożenie lub przesunięcie projektów u części klientów. Jednak ze względu na wielowymiarowość czynników wpływających na sprzedaż szczególnie w czasie pandemii, Spółka nie jest w stanie jednoznacznie ocenić kierunku jej wpływu na wyniki Spółki. Tak na przykład można wskazać, że przychody za I kwartał 2021/2022 były wyższe niż w roku ubiegłym. Zarząd Emitenta na bieżąco monitoruje wpływ COVID-19 na działalność operacyjną i dostosowuje

działalność do warunków rynkowych aby realizować założony poziom przychodów oraz utrzymać płynność finansową.

22. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ BETACOM S.A., ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

W okresie objętym sprawozdaniem uwzględniając zasadę istotności Spółka nie objęła konsolidacją jednostki stowarzyszonej Control System Software Sp. z o.o.

Zgodnie z przyjętymi zasadami polityki rachunkowości dotyczącymi istotności dane jednostki stowarzyszonej są nieistotne dla rzetelnego i jasnego przedstawiania sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Spółki (art. 58 UoR). W związku z tym Spółka nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego.

23. WSKAZANIE SKUTKÓW ZMIAN W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ, W TYM W WYNIKU POŁĄCZENIA JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH, PRZEJĘCIA LUB SPRZEDAŻY JEDNOSTEK GRUPY KAPITAŁOWEJ

Nie dotyczy Betacom S.A.

24. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK, W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH

Betacom S.A. nie publikowała prognozy wyników finansowych na rok obrotowy kończący się 31 marca 2022 roku.

25. WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO ORAZ WSKAZANIE ZMIAN W STRUKTURZE WŁASNOŚCI ZNACZNYCH PAKIETÓW AKCJI W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU KWARTALNEGO

Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu na dzień przekazania raportu kwartalnego.

Na podstawie zawiadomień otrzymanych od akcjonariuszy na podstawie art. 69 ustawy z dnia 29 lipca 2005r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu, na dzień przekazania niniejszego raportu, akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu przedstawia poniższa tabela.

Akcjonariusz	Rodzaj akcji	Liczba akcji	% udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	% udział w głosach na WZA
Marek Szewczyk	zwykłe	606 000	30,00%	606 000	30,00%
Robert Fręchowicz	zwykłe	222 600	11,02%	222 600	11,02%
Jarosław Gutkiewicz	zwykłe	201 980	10,00%	201 980	10,00%
Mirosław Załęski	zwykłe	201 000	9,95%	201 000	9,95%
Antonio Zaragoza	zwykłe	101 052	5,00%	101 052	5,00%
Porozumienie akcjonariuszy Spółki*	zwykłe	161 000	7,97%	161 000	7,97%
Pozostali akcjonariusze	zwykłe	526 368	26,06%	526 368	26,06%
Suma:		2 020 000	100,00%	2 020 000	100,00%

*Porozumienie akcjonariuszy Spółki obejmujące:

Mateusz Michalak – 44.500 głosów, tj. 3,85 % głosów na ZWZ oraz 2,20 % ogólnej liczby głosów;

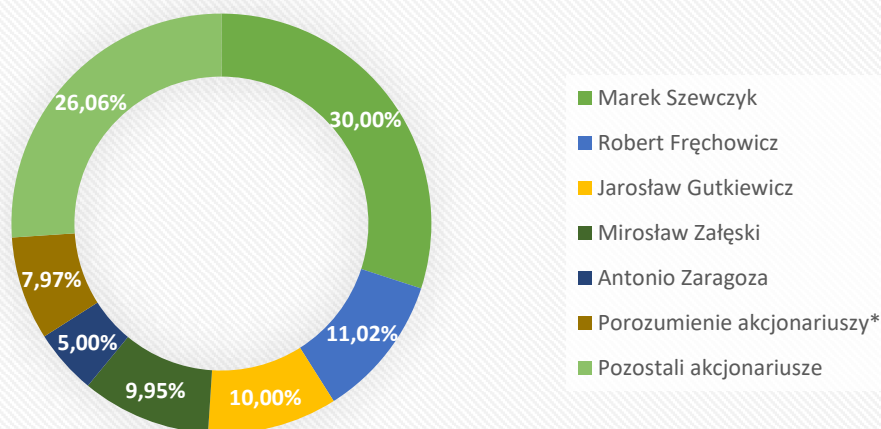
Julia Rudzińska – 45.200 głosów, tj. 3,92 % głosów na ZWZ oraz 2,24 % ogólnej liczby głosów;

Jacek Wiąkowski – 46.350 głosów, tj. 4,01 % głosów na ZWZ oraz 2,29 % ogólnej liczby głosów;

Jerzy Siendzielarz – 24.950 głosów, tj. 2,16 % głosów na ZWZ oraz 1,24 % ogólnej liczby głosów.

Lista akcjonariuszy powstała w oparciu o ilość akcji zarejestrowanych na ostatnim WZA i późniejszych informacjach przekazanych Spółce.

Struktura akcjonariatu Betacom S.A.



Zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji w okresie od przekazania poprzedniego raportu.

Nie wystąpiły.

26. ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO, WRAZ ZE WSKAZANIEM ZMIAN W STANIE POSIADANIA, W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU KWARTALNEGO

Akcjonariusz	Funkcja	Stan posiadania na 2021.06.18		Zmiana stanu posiadania		Stan posiadania na 2021.07.30	
		Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym
Robert Fręchowicz	Członek Zarządu	222 600	11,02%	-----	-----	222 600	11,02%
Magda Pleskacz	Członek Zarządu	67 720	3,35%	-----	-----	67 720	3,35%

Zgodnie z informacjami posiadanymi przez Betacom S.A. pozostałe osoby nadzorujące nie posiadają akcji Spółki.

27. WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

Betacom S.A. nie jest stroną istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

28. INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ BETACOM S.A. LUB PRZEZ JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ PORĘCZEŃ KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELENIU GWARANCJI- ŁĄCZNIE JEDNEMU PODMIOTOWI LUB JEDNOSTCE ZALEŻNEJ OD TEGO PODMIOTU, JEŻELI ŁĄCZNA WARTOŚĆ ISTNIEJĄCYCH PORĘCZEŃ LUB GWARANCJI STANOWI RÓWNOWARTOŚĆ CO NAJMNIEJ 10% KAPITAŁÓW WŁASNYCH BETACOM S.A.

Nie wystąpiły.

29. INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM BETACOM S.A. SĄ ISTOTNE DLA OCENY JEGO SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ BETACOM S.A.

Zdaniem Emitenta w kolejnych miesiącach 2021 roku może ujawniać się dalszy wpływ epidemii wywołanej COVID-19, choć należy wskazać iż kontrahenci i klienci powoli przyzwyczajają się do pandemicznych warunków prowadzenia działalności i nauczyli się funkcjonować w nowej sytuacji rynkowej. Spółka wskazuje jednocześnie, że rozmiar wpływu COVID-19 na wyniki działalności Emitenta w kolejnych miesiącach jest nieznany, a wpływ pandemii na działalność spółki jest uzależniony od czynników, które pozostają poza wpływem i kontrolą Emitenta. Zarząd Emitenta na bieżąco monitoruje wpływ COVID-19 na działalność Spółki oraz podejmuje działania mające na celu ograniczenie negatywnych skutków finansowych. Spółka na bieżąco dokonuje przeglądu kosztów oraz możliwości ich zredukowania, a także zapewnienia płynności finansowej.

Na sytuację finansową Spółki wpłynąć może również pogarszająca się sytuacja finansowa jej kontrahentów w związku z wydłużeniem okresów spłaty należności i rosnącym ryzykiem upadłości mogącym prowadzić do nieściągalności części należności, a co za tym idzie dodatkowym negatywnym wpływem na przyszłe wyniki finansowe Spółki.

Emitent spodziewa się, że w kolejnych miesiącach 2021 roku w dalszym ciągu będą występowały ryzyka zakłóceń dostaw na światowym rynku półprzewodników co może skutkować opóźnieniami w dostawach sprzętu IT. Powoduje to ryzyko wystąpienia przesunięć w realizacji części kontraktów Emitenta.

30. WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE BETACOM S.A. BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU

Zdaniem Zarządu Spółki istotne czynniki, które będą miały wpływ na osiągnięte przez Spółkę wyniki to:

- Realizacja długoterminowych projektów informatycznych. Dalszy rozwój sprzedaży w modelu rekurencyjnym. Sprzyja temu coraz większa oferta rozwiązań IT oferowanych w modelu abonamentowym.
- Dalszy rozwój kanału sprzedaży partnerskiej na rynkach międzynarodowych oraz dostosowywanie produktów spółki do wymagań rynków zagranicznych.
- Poziom zapotrzebowania na rozwiązania informatyczne w zakresie automatyzacji i robotyzacji. Uznane firmy analityczne prognozują, że sprzedaż technologii inteligentnej automatyzacji i RPA nadal będzie rosła przez najbliższe lata. Dotyczy to nie tylko biznesu, ale także administracji publicznej.
- Poziom zapotrzebowania na rozwiązania informatyczne dotyczące cyberbezpieczeństwa. W związku ze zwiększonym wykorzystaniem pracy zdalnej w okresie pandemii COVID-19 wzrosło zapotrzebowanie na usługi zabezpieczające przepływ i wymianę danych w organizacjach i w relacjach biznesowych.
- Rozwój rynku TSL i postępująca digitalizacja tego sektora. Oferowane przez Betacom rozwiązanie VIA TMS pozwala zwiększyć efektywność i przyspieszać kluczowe procesy logistyczne.
- Utrzymanie najbardziej wykwalifikowanych i kluczowych pracowników.
- Skutki epidemii wywołanej COVID19, które mogą być odczuwalne w przyszłych wynikach finansowych Spółki.

Magda Pleskacz

Wiceprezes Zarządu

Robert Fręchowicz

Członek Zarządu

Karol Cieślak

Członek Zarządu

Warszawa, dnia 30.07. 2021 roku