



Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Betacom S.A. za I kwartał 2018r.

1 kwietnia 2018 – 30 czerwca 2018

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	8
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 ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	8
8.	INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH 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 ŚWIETLE 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	15
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	16

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 2018/19 wyniosły 28 mln zł co stanowiło spadek o 20,7% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Wynik z działalności operacyjnej za I kwartał roku obrotowego 2018/19 wyniósł (-11) tys. zł co stanowiło spadek w stosunku do zysku operacyjnego zrealizowanego w analogicznym okresie roku ubiegłego o 448 tys. zł, natomiast wynik netto wyniósł (-26) tys. zł i był o 338 tys. zł niższy w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Na wynik Spółki miało wpływ zawiązanie rezerwy w wysokości 565 tys. zł. związanej z rezygnacją w dniu 28.05.2018r. dwóch członków zarządu. W analogicznym okresie poprzedniego roku rezerwa na odprawy zarządu wyniosła 280 tys. zł. Po wyłączeniu wymienionego wyżej jednorazowego zdarzenia wynik netto za I kwartał bieżącego roku obrotowego wyniósłby 432 tys. zł, natomiast wynik netto za analogiczny okres roku ubiegłego 539 tys. zł.

Poniżej analiza wybranych danych bieżących w porównaniu do analogicznego okresu.

PRZYCHODY ZREALIZOWANE W I KWARTALE

Przychody Betacom S.A za I kwartał	od 1.04.2018 do 30.06.2018	od 1.04.2017 do 30.06.2017	Dynamika
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	27 648	34 880	0,79
<i>Przychody netto ze sprzedaży produktów</i>	11 510	13 150	0,86
<i>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</i>	16 138	21 730	0,74

WYNIKI ZREALIZOWANE W I KWARTALE ROKU OBROTOWEGO

Zyski (straty) Betacom S.A.	od 1.04.2018 do 30.06.2018	od 1.04.2017 do 30.06.2017	Dynamika
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	4 020	4 503	0,89
Zysk (strata) na sprzedaży	-41	501	-1,08
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-11	437	-1,02
Zysk (strata) brutto	-21	393	-1,05
Zysk (strata) netto	-26	312	-1,08

MARŻE ZREALIZOWANE W I KWARTALE ROKU OBROTOWEGO

Marże brutto na sprzedaży Betacom S.A	od 1.04.2018 do 30.06.2018	od 1.04.2017 do 30.06.2017	Dynamika
Marża brutto na sprzedaży usług	22,11 %	12,84%	1,72
Marża brutto na sprzedaży towarów i materiałów	13,63 %	12,95%	1,05
Marża brutto na sprzedaży razem	17,01 %	12,90%	1,32

PODPISANIE ZNACZĄCYCH UMÓW W I KWARTALE ROKU OBROTOWEGO

W Raporcie bieżącym nr 22/2018 z dnia 10.05.2018r. Betacom poinformował, że w dniu 9 maja 2018r. podpisał z Bankiem Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. („PKO BP SA”) umowę na udzielenie kredytu w formie wielocelowej wielowalutowej linii kredytowej („Umowa”) na kwotę 15 mln zł, z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności.

Kredyt został przyznany na okres do 8 maja 2020 r.

W ramach linii kredytowej PKO BP SA udziela Kredytobiorcy sublimitów na:

- kredyt w rachunku bieżącym do kwoty 3 000 000,00 PLN
- kredyt obrotowy nieodnawialny do kwoty 5 000 000,00 PLN
- gwarancje bankowe do kwoty 7 000 000,00 PLN. Okres ważności wnioskowanych gwarancji może przekraczać termin obowiązywania Umowy.

Oprocentowanie kredytu wynosi WIBOR 1M + marża banku.

W Raporcie bieżącym nr 26/2018 z dnia 06.06.2018r. Betacom poinformował, że w dniu 5 czerwca 2018 r. w Warszawie została zawarta Umowa Inwestycyjna („Umowa”) pomiędzy Emitentem a Juliuszem Taniewskim, Mariuszem Rogińskim, oraz Control System Software spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku („CSS”, „Spółka”).

Przedmiotem Umowy jest warunkowa realizacja transakcji sukcesywnego nabywania udziałów Spółki. Nabywanie udziałów planuje się przeprowadzić w czterech etapach, których celem będzie uzyskanie przez Emitenta do 90% udziału w kapitale zakładowym Spółki. Realizacja kolejnych etapów transakcji jest

uzależniona od wyników finansowych Spółki w poszczególnych okresach obrotowych i jest planowana na lata 2018-2021.

Pierwszy etap transakcji został przeprowadzony w dniu zawarcia Umowy. W wyniku jego realizacji BETACOM będzie posiadać udziały odpowiadające 20% kapitału zakładowego Spółki i dające prawo do 20% głosów, poprzez:

- nabycie na podstawie umowy sprzedaży udziałów zawartej z udziałowcami Spółki udziałów stanowiących 10% kapitału zakładowego Spółki,
- objęcie w wykonaniu uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki udziałów stanowiących 10% kapitału zakładowego Spółki.

Strony ustaliły, że łączna cena za wszystkie udziały nabywane lub obejmowane przez BETACOM w ramach wszystkich etapów transakcji nie będzie wyższa niż 5.687.000 zł (cena maksymalna).

W Raporcie bieżącym nr 27/2018 z dnia 19.06.2018r. Betacom poinformował, że w dniu 18 czerwca 2018 r. podpisał z Bankiem BZ WBK S.A. umowę o MultiLinie („Umowa”) na kwotę 9,9 mln zł.

Umowa została zawarta na okres do 17 czerwca 2019 r.

W ramach Umowy BZ WBK S.A. udziela Kredytobiorcy :

- kredytu w rachunku bieżącym do kwoty 2 mln zł,
- kredytu obrotowego celowego na finansowanie kontraktów do kwoty 7,9 mln zł
- gwarancji bankowych, bądź wniesienia zabezpieczenia w pieniądzu do kwoty 6 mln zł. Okres ważności wnioskowanych gwarancji może przekraczać termin obowiązywania Umowy.

Oprocentowanie kredytu wynosi WIBOR 1M + marża banku.

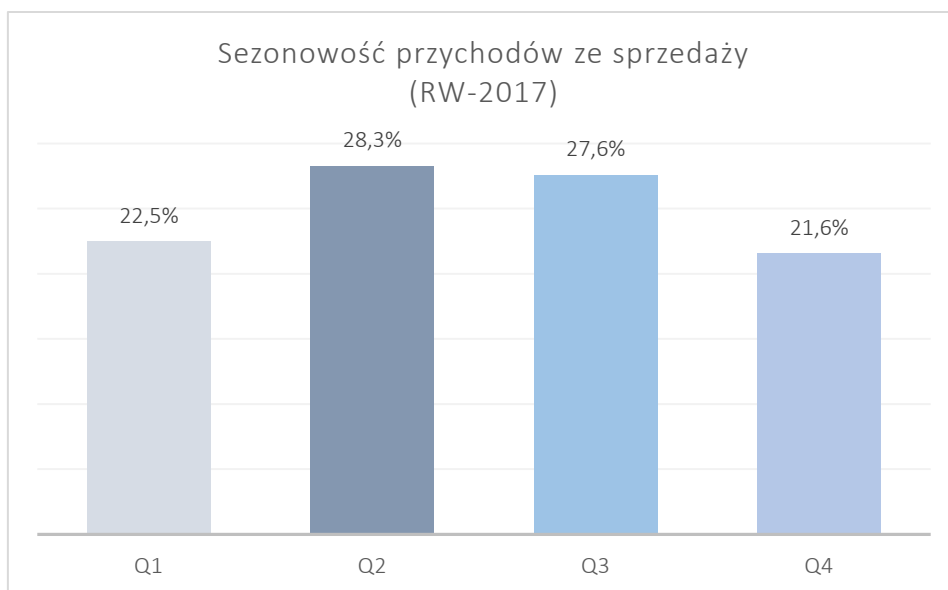
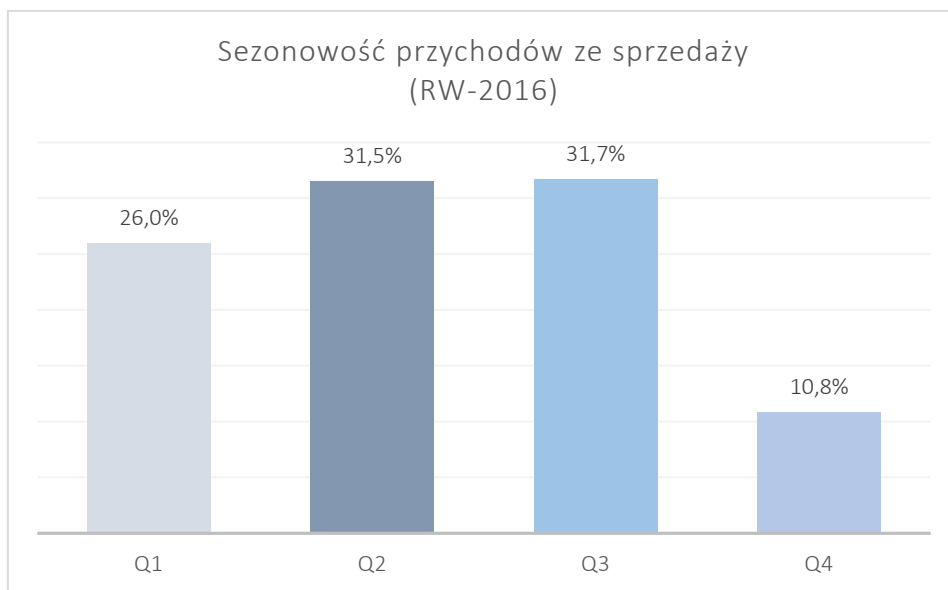
3. OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

W pierwszym kwartale roku obrotowego nie wystąpiły zdarzenia o nietypowym charakterze mające znaczny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

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

Branża IT charakteryzuje się dużą sezonowością. Tradycyjnie największe przychody są realizowane w III kwartale roku obrotowego Spółki.

Poniższe schematy przedstawiają sezonowość przychodów w latach 2016 i 2017.



W latach 2016r. i 2017r. Spółce udało się pozyskać duże kontrakty, których realizacja przypadała na I półrocze i zmniejszyła coroczną sezonowość - największa sprzedaż w trzecim kwartale roku obrotowego Spółki.

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 30.06.2018r. wartość zapasów wg ceny zakupu wynosiła 484 tys. zł, wysokość odpisu aktualizującego na dzień 30.06.2018r. wynosiła 207 tys. zł (na dzień 30.06.2017r. wartość zapasów wg ceny zakupu wynosiła 345 tys. zł, wartość odpisu aktualizującego wynosiła 243 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, rezerwę i aktywa z tytułu podatku odroczonego oraz odpisy aktualizujące wartość składników aktywów:

Wielkości szacunkowe	30.06.2018	31.03.2018	Zmiana
Wycena kontraktów długoterminowych			
Należności niezafakturowane	10 642	10 925	-283
Rozliczenie międzyokresowe przychodów z tytułu wyceny kontraktów	9 106	9 537	-431
Odpisy aktualizujące wartość aktywów			
Należności	89	89	0
Zapasy	207	207	0
Rozliczenia międzyokresowe bierne			
Zarachowane koszty kontraktów	1 343	1 182	161
Odroczony podatek dochodowy			
Aktywa	2 450	2 513	-63

Rezerwa	2 034	2 092	-58
---------	-------	-------	-----

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 340 tys. zł.

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

Spółka nie posiada zobowiązań z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

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 30.06.2018r. zadłużenie z tytułu linii kredytowych w rachunkach bieżących wynosiło 704 tys. zł i nie stanowiło naruszenia postanowień zawartych umów kredytowych.

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 9 mln zł w rachunku bieżącym, kredytu obrotowego do 16,4 mln zł lub wystawiać gwarancje bankowe na łączną kwotę 27,5 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

Spółka zamierza rekomendować WZA wypłatę dywidendy za rok obrotowy kończący się 31 marca 2018 roku.

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	2018-06-30	2018-03-31	2017-06-30
Należności warunkowe			
Zobowiązania warunkowe, w tym:	10 385	10 569	16 559
Na rzecz jednostek zależnych			
Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	5 219	5 398	11 384
• udzielonych gwarancji i poręczeń	5 219	5 398	11 272
• udzielonych poręczeń wekslowych	–	–	112
Inne (z tytułu)	5 166	5 171	5 175
• zastaw rejestrowy na mieniu ruchomym	4 000	4 000	4 000
• blokada środków na rachunku bankowym	1 166	1 171	1 175

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

Instytucja udzielająca gwarancji	Przyznany limit	Kwota wykorzystania na dzień 2018-06-30	Pozostało do wykorzystania Stan na dzień	
			2018-06-30	2018-07-31
Pekao S.A.	7 000	2 013	4 987	4 987
DnB NORD S.A.	2 000	645	0*	0*
PKO BP S.A.	7 000	0	7 000	7 000
HSBC S.A.	5 500	2 208	3 292	3 292
BZ WBK S.A.	6 000	0	6 000	5 950
SUMA	27 500	4 866	21 279	21 229

* - Kwota limitu ulega obniżeniu o kwotę każdej wystawionej gwarancji po upływie jej terminu ważności

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

W opinii Zarządu Spółki nie występują czynniki, które mogą wpłynąć na ocenę Spółki.

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 zależnej Edventure Research LAB Sp. z o.o. oraz jednostki stowarzyszonej Control System Software Sp. z o.o. Zgodnie z przyjętymi zasadami polityki rachunkowości dotyczącymi istotności dane jednostki zależnej 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

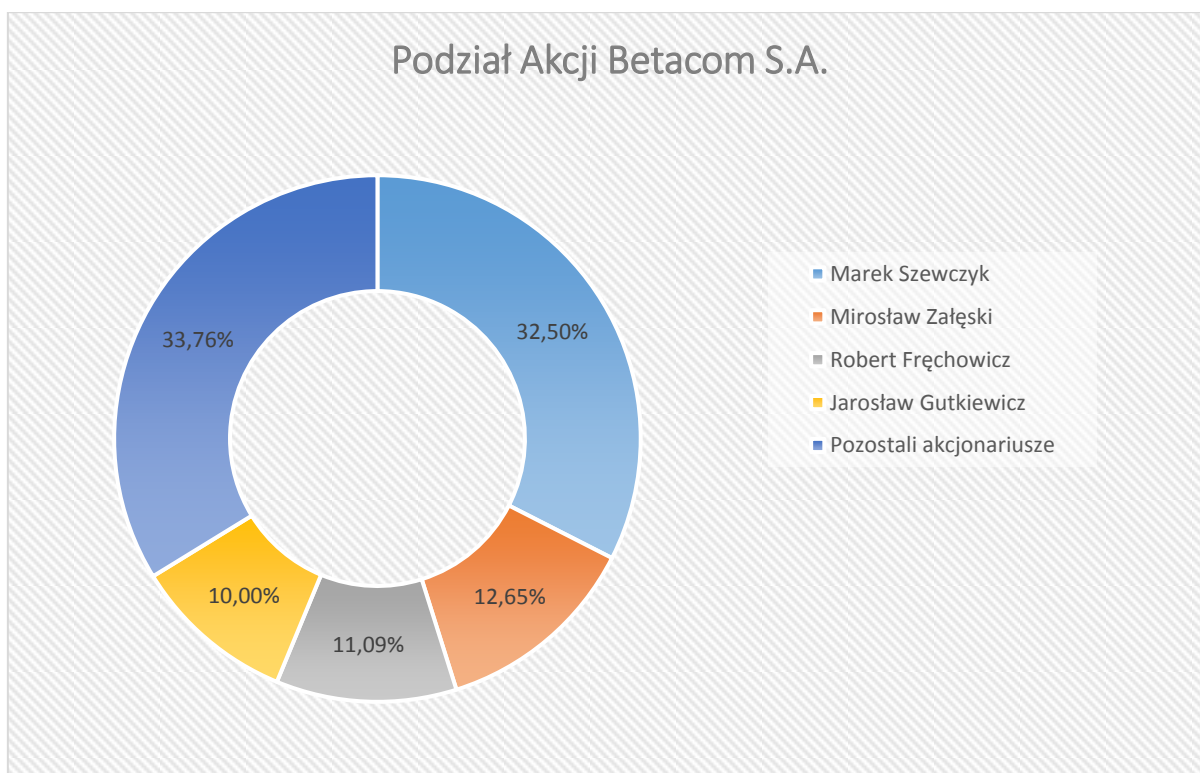
Betacom S.A. nie publikowała prognozy wyników finansowych na rok obrotowy kończący się 31 marca 2019 roku.

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	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	Udział w liczbie głosów na WZA
Marek Szewczyk	656 500	32,50%	656 500	32,50%
Mirośław Załęski	255 500	12,65%	255 500	12,65%
Robert Fręchowicz	224 000	11,09%	224 000	11,09%
Jarosław Gutkiewicz	201 980	10,00%	201 980	10,00%
Pozostali akcjonariusze	682 020	33,76%	682 020	33,76%
Suma:	2 020 000	100,00%	2 020 000	100,00%



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

17 maja 2018r. w raporcie bieżącym nr 24/2018 Zarząd BETACOM S.A. przekazał informację otrzymaną od Pana Marka Szewczyka, że w wyniku nabycia w dniu 11 maja 2018 roku na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. 1 670 szt. akcji BETACOM S.A., zwiększył swoje zaangażowanie w Spółce z dotychczasowego posiadania 30,07% o ponad 2% w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Po ww. transakcji z dnia 11 maja 2018r. Pan Marek Szewczyk posiadał łącznie 648 000 sztuk. akcji co stanowiło 32,08% w kapitale zakładowym Spółki i uprawniało do wykonywania 648 000 głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

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 2018.03.31		Zmiana stanu posiadania		Stan posiadania na 2018.07.31	
		Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym
Robert Fręchowicz	Członek Zarządu	224 000	11,09%	-----	-----	224 000	11,09%
Magda Pleskacz	Członek Zarządu	37 200	1,84%	25 902	1,28%	63 102	3,12%
Marek Szewczyk	Członek Rady Nadzorczej	594 150	29,41%	62 350	3,09%	656 500	32,50%

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 INFORMACJĘ, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ BETACOM S.A.

W ocenie Zarządu Betacom S.A. wszystkie istotne informacje niezbędne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz niezbędne do oceny możliwości realizacji zobowiązań Spółki zostały zaprezentowane.

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 najważniejszymi czynnikami, które mają wpływ na osiągnięte przez Spółkę wyniki to:

- Realizacja strategii spółki mająca na celu transformację modelu biznesowego mierzonego wskaźnikami Planu 3x20 ze szczególną intensyfikacją działań sprzedażowych produktów własnych w modelu rekurencyjnym (szczegółowy opis zawarty w sprawozdaniu z działalności w Raporcie półrocznym 2017);
- Stały rozwój produktów własnych wzbogacanych o usługi eksperckie spółki skierowanych do rynku małych i średnich przedsiębiorstw;
- Oczekiwany wzrost ilości ogłoszeń nowych postępowań na rozwiązania informatyczne w sektorze administracji publicznej i innych sektorach obsługiwanych przez Spółkę;
- Uruchomienie nowych działań marketingowych wspomagających sprzedaż produktów własnych (w tym pozycjonowanie nowych marek) podnoszące jakość obsługiwanych prospektów;
- Dalszy rozwój kanału sprzedaży partnerskiej na rynkach międzynarodowych oraz dostosowywanie produktów spółki do wymagań rynków zagranicznych;

- Realizacja długoterminowych projektów informatycznych;
- Utrzymanie najbardziej wykwalifikowanych i kluczowych pracowników.

Warszawa, dnia 31.07. 2018 roku