



Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Betacom S.A. za III kwartał 2010r.

od 1 października 2010 do 31 grudnia 2010



SPIS TREŚCI:

1. ISTOTNE ZMIANY WIELKOŚCI SZACUNKOWYCH, W TYM KOREKTY Z TYTUŁU REZERW, REZERWA I AKTYWA Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO, ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ SKŁADNIKÓW AKTYWÓW	3
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	5
4. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI BETACOM S.A. W PREZENTOWANYM OKRESIE	5
5. INFORMACJE DOTYCZĄCE EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH	6
6. INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ LUB ZADEKLAROWANEJ DYWIDENDY	6
7. WSKAZANIE ZDARZEŃ, KTÓRE WYSTĄPIŁY PO DNIU, NA KTÓRY SPORZĄDZONO SKRÓCONE SPRAWOZDANIE PÓŁROCZNE, NIEUJĘTYCH W TYM SPRAWOZDANIU, A MOGĄCYCH W ZNACZĄCY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE BETACOM S.A.	6
8. INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIAN ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO	8

1. ISTOTNE ZMIANY WIELKOŚCI SZACUNKOWYCH, W TYM KOREKTY Z TYTUŁU REZERW, REZERWA I AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO, ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ SKŁADNIKÓW AKTYWÓW

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	31.12.2010	31.03.2010	Zmiana
Wycena kontraktów długoterminowych			
Należności niezafakturowane	7 750	6 955	795
Rozliczenie międzyokresowe przychodów z tytułu wyceny kontraktów	5 330	4 336	994
Odpisy aktualizujące wartość aktywów			
Należności	78	118	-40
Zapasy	359	359	0
Rozliczenia międzyokresowe bierne			
Zarachowane koszty kontraktów	2 953	290	2 663
Odroczony podatek dochodowy			
Aktywa	2 492	1 954	538
Rezerwa	1 619	1 545	74

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.

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

W ostatnim kwartale Spółka osiągnęła wzrost przychodów ze sprzedaży o 45 % z poziomu 30 250 tys złotych w porównywalnym okresie roku ubiegłego do 43 792 tys złotych w roku bieżącym.

W tym samym okresie zysk operacyjny wyniósł 0,9 mln co stanowi spadek o 36% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Znaczący wpływ na spadek marży operacyjnej miała zawiązana rezerwa na jednorazowe zdarzenie opisane szczegółowo w pkt 3.

Narastająco po trzech kwartałach strata netto zmniejszyła się z poziomu 1 354 tys złotych do 1 287 tys złotych.

PODPISANIE ZNACZĄCEJ UMOWY

W dniu 28 października 2010 w raporcie bieżącym numer 12/2010 Zarząd Spółki poinformował o podpisaniu znaczącej umowy z Polkomtel S.A. z siedzibą w Warszawie, której przedmiotem jest sprzedaż i dostawa sprzętu i oprogramowania oraz usługi wdrożeniowe i dokumentacja projektowa i wdrożeniowa. Z tytułu umowy Emitent otrzyma wynagrodzenie w wysokości 11 143 tys złotych netto. W przypadku opóźnień w dotrzymaniu przez Emitenta terminów określonych w harmonogramie realizacji umowy, kupujący będzie miał prawo do naliczenia kar umownych w wysokości 0,2 % wynagrodzenia za każdy dzień opóźnienia. Przy czym kary umowne nie przekroczą 25 % wartości wynagrodzenia. W przypadku rozwiązania przez kupującego umowy z powodu nie wywiązania się przez Emitenta z dostaw sprzętu i oprogramowania do dnia 31.12.2010 roku, kupujący będzie miał prawo żądania kary umownej w wysokości 25 % wartości wynagrodzenia.

PODPISANIE ANEKSU DO UMOWY O LIMIT KREDYTOWY

W dniu 26 listopada 2010 roku Spółka podpisała aneks do umowy o limit kredytowy z Bankiem DnB Nord Polska S.A. Na mocy aneksu Bank udzielił Spółce kredytu nieodnawialnego na finansowanie realizowanego przez Spółkę kontrakt na dostawę licencji. Kwota kredytu wyniosła 1 171 tys USD.

Kredyt został spłacony 5 stycznia 2011r.

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

W opinii Zarządu Spółki czynnikami i zdarzeniami o nietypowym charakterze w trzecim kwartale bieżącego roku były:

Przejściowe zmiany w strukturze kapitału obrotowego

Przejściowe zmiany w strukturze kapitału obrotowego związane były ze zwiększeniem stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu zaciągniętego kredytu krótkoterminowego na finansowanie i refinansowanie realizowanego przez Spółkę kontraktu na dostawę licencji do kwoty 1 171 tys USD. Związane z tym kontraktem należności zostały spłacone w III kwartale.

Zmniejszenie kosztów sprzedaży

Zmniejszenie kosztów sprzedaży zostało osiągnięte poprzez ograniczenie wydatków marketingowych o około 0,4 mln złotych, oraz zmniejszenie kosztów osobowych o około 0,9 mln złotych,

Wzrost rezerwy na koszty kontraktów długoterminowych

Znaczący wzrost rezerwy w kwartale zakończonym 31 grudnia 2010 r. wynikał z podpisania w dniu 09.02.2011r. ugody z podmiotem z branży przemysłowej w związku z przedłużeniem się realizacji projektu długoterminowego.

Z tytułu realizacji ugody Spółka w III kwartale bieżącego roku obrotowego dodatkowo utworzyła rezerwę w wysokości 0,5 mln zł. Łącznie z tytułu realizacji tego projektu w bieżącym roku obrotowym rezerwa wyniosła 1,2 mln.

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

W ocenie Zarządu Spółki, typowa sezonowość przychodów uwidoczniła się w poprzednim roku obrotowym, w którym to roku blisko połowa przychodów ze sprzedaży Spółka zrealizowała w trzecim kwartale roku obrotowego (czwartym kwartale roku kalendarzowego). W tym roku sezonowość się potwierdziła i spółka zrealizowała w trzecim kwartale więcej przychodów niż w dwóch pierwszych kwartałach łącznie. Zarząd spółki spodziewa się że w skali roku przychody zrealizowane w trzecim kwartale będą stanowiły blisko połowę całych przychodów rocznych.

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

Spółka nie emitowała instrumentów o wyżej wymienionym charakterze.

6. INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ LUB ZADEKLAROWANEJ DYWIDENDY

Spółka nie wypłaciła dywidendy, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy nie podjęło uchwał deklarujących wypłatę dywidendy.

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

ROZWIĄZANIE UMOWY POŁĄCZENIOWEJ SPÓŁEK EO NETWORKS SA ORAZ BETACOM SA ZAWARTEJ 15 LUTEGO 2010R. WRAZ Z ANEKSEM NR 1 DO UMOWY Z DNIA 24 SIERPNIĄ 2010R.

W dniu 5 stycznia 2011 w raporcie bieżącym numer 14/2010 (1/2011) oraz w korekcie w/w raportu numer 1/2011 K Zarząd Spółki poinformował o podpisaniu porozumienia pomiędzy BETACOM SA a EO NETWORKS SA, na mocy którego strony zgodnie postanowiły rozwiązać ze skutkiem natychmiastowym umowę określającą warunki połączenia BETACOM SA i EO NETWORKS SA zawartą w dniu 15 lutego 2010 roku wraz z aneksem nr 1 do umowy z dnia 24 sierpnia 2010 roku.

Koszty poniesione przez Spółkę w związku z przygotowaniem do procesu połączenia wyniosły 59,6 tys. zł

ZMIANY W ZARZĄDZIE SPÓŁKI

W dniu 27 stycznia 2011 w raporcie bieżącym numer 4/2011 Zarząd Spółki poinformował iż na mocy:

Uchwały nr 02/2011 z dnia 27 stycznia 2011 roku Rada Nadzorcza odwołała ze składu Zarządu Betacom S.A. Członka Zarządu Pana Rafała Jagniewskiego.,

Uchwały nr 03/2011 z dnia 27 stycznia 2011 roku Rada Nadzorcza powołała na Członka Zarządu Spółki Betacom S.A. Pana Alberta Borowskiego na pięcioletnią kadencję.

Na dzień przekazania raportu skład Zarządu przedstawiał się następująco:

Mirosław Załęski	-	Prezes Zarządu
Artur Jurski	-	Wiceprezes Zarządu
Robert Fręchowicz	-	Członek Zarządu
Jarosław Pencak	-	Członek Zarządu
Albert Borowski	-	Członek Zarządu

PODPISANIE ZNACZĄCEJ UMOWY

W dniu 2 lutego 2011 w raporcie bieżącym numer 5/2011 Zarząd Spółki poinformował o podpisaniu znaczącej umowy przez Konsorcjum Engave Sp. z o.o. (lider Konsorcjum) i Betacom S.A. (partner Konsorcjum) z Centralą Narodowego Funduszu Zdrowia z siedzibą w Warszawie przy ul. Grójeckiej 186.

Przedmiotem umowy są „Usługi serwisowe serwerów bazodanowych wraz z osprzętem w Centrali NFZ oraz oddziałach wojewódzkich NFZ”. Przez usługi serwisowe Zamawiający rozumie usługi: usunięcia awarii, wsparcia technicznego, aktualizacji oprogramowania oraz przeprowadzenie warsztatów.

Łączna wartość umowy wynosi netto 10 181 tys złotych.

Termin realizacji umowy został określony do 31.12.2012r.

Zabezpieczeniem należytego wykonania umowy jest gwarancja bankowa wniesiona przez Betacom S.A. w wysokości 2% łącznego wynagrodzenia brutto w kwocie 250 tys złotych.

Członkowie Konsorcjum odpowiadają solidarnie za realizację umowy i są zobowiązani do zapłaty kar umownych:

1) w wysokości 10% łącznego wynagrodzenia brutto, jeżeli Zamawiający odstąpi od umowy z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy. Odstąpienie od umowy winno nastąpić w terminie do 7 dni licząc od dnia powzięcia wiadomości o przyczynie odstąpienia poprzez pisemne oświadczenie złożone drugiej Stronie umowy,

2) za opóźnienie w usunięciu awarii zgłoszonych w okresie obowiązywania umowy, w wysokości 0,5 % wynagrodzenia brutto za każdą godzinę opóźnienia liczoną od godziny wyznaczonej. Łączna kwota z tego tytułu nie może przekroczyć w okresie obowiązywania umowy 50 % wynagrodzenia brutto.

Zamawiającemu przysługuje prawo dochodzenia odszkodowania przewyższającego karę umowną.

SPŁATA KREDYTU NIEODNAWIALNEGO W DNB NORD POLSKA SA

W dniu 5 stycznia 2011 roku Spółka spłaciła kredyt nieodnawialny w wysokości 1 171 tys USD zaciągnięty w Banku DnB Nord Polska S.A. Kredyt był wykorzystany na finansowanie realizowanego przez Spółkę kontraktu na dostawę licencji do kwoty 1 171 tys USD.

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

Aktywa i zobowiązania warunkowe	31.12.2010	31.03.2010	31.12.2009
Należności warunkowe			
Zobowiązania warunkowe, w tym :	17 925	19 053	15 429
Na rzecz jednostek zależnych			
Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	12 556	13 378	9 817
• udzielonych gwarancji i poręczeń	7 214	8 036	4 475
• udzielonych poręczeń wekslowych	5 342	5 342	5 342
Inne (z tytułu)	5 369	5 675	5 612
• zastaw rejestrowy na mieniu ruchomym	5 000	5 000	5 000
• blokada środków na rachunku bankowym	369	675	612

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

Instytucja udzielająca gwarancji	Przyznany limit	Kwota wykorzystania	Pozostało do wykorzystania	
			Stan na dzień	
			2010-12-31	2011-02-09
Pekao S.A.	7 000	2 190	4 810	4 895
DnB NORD SA	5 000	4 944	56	173
Bank BPH S.A.		80		
SUMA	12 000	7 214	4 866	5 069

Mirosław Załęski

Prezes Zarządu

Artur Jurski

Wiceprezes Zarządu

Robert Fręchowicz

Członek Zarządu

Jarosław Pencak

Członek Zarządu

Albert Borowski

Członek Zarządu

Mariola Brumer

Główny Księgowy

Warszawa, dnia 10 lutego 2011 roku