

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport roczny SA-R 2016

(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

Za rok obrotowy 2016 obejmujący okres od 2016-04-01 do 2017-03-31
 oraz za poprzedni rok obrotowy 2015 obejmujący okres od 2015-04-01 do 2016-03-31

data przekazania: 2017-06-19

BETACOM SA	
(pełna nazwa emitenta)	
BETACOM	Informatyka (inf)
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)
01-377	Warszawa
(kod pocztowy)	(miejscowość)
Półczyńska	31A
(ulica)	(numer)
022 533 98 88	022 533 98 99
(telefon)	(fax)
betacom@betacom.com.pl	www.betacom.com.pl
(e-mail)	(www)
527-10-22-097	010963920
(NIP)	(REGON)

(podmiot uprawniony do badania)

Raport roczny zawiera:

- Opinię i raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z badania rocznego sprawozdania finansowego
- Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego odnoszące się do opinii z zastrzeżeniami, opinii negatywnej lub odmowy wyrażenia opinii o sprawozdaniu finansowym
- Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- Oświadczenie zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych
- Pismo Prezesa Zarządu
- Roczne sprawozdanie finansowe
 - Wprowadzenie
 - Bilans
 - Rachunek zysków i strat
 - Zestawienie zmian w kapitale własnym
 - Rachunek przepływów pieniężnych
 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
- Sprawozdanie zarządu (sprawozdanie z działalności emitenta)
 - Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2016	2015	2016	2015
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	123 557	105 131	28 345	24 816
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	596	2 184	137	516
III. Zysk (strata) brutto	595	2 324	136	549
IV. Zysk (strata) netto	427	1 823	98	430
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 593	2 632	824	621
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 128	-2 423	-259	-572
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-6 285	-1 563	-1 442	-369
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-3 820	-1 354	-876	-320
IX. Aktywa, razem	52 301	54 974	12 394	12 879
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	33 694	35 178	7 985	8 241
XI. Zobowiązania długoterminowe	0	1 849	0	433
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	12 813	20 851	3 036	4 885
XIII. Kapitał własny	18 607	19 796	4 409	4 638
XIV. Kapitał zakładowy	2 020	2 020	479	473
XV. Liczba akcji (w szt.)	2 020 000	2 020 000	2 020 000	2 020 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,21	0,90	0,05	0,21
XVII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	9,21	9,80	2,18	2,30

OPINIA PODMIOTU UPRAWNIENEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH O BADANYM ROCZNYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Plik	Opis
Opinia - BETACOM - 31 03 2017.pdf	Opinia Biegłego Rewidenta za rok obrotowy 2016

RAPORT PODMIOTU UPRAWNIIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
Raport z badania SF - BETACOM S A - 31 03 2017.pdf	Raport z badania SF za rok obrotowy 2016

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
Oświadczenie rzetelność SF 2016.pdf	Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności SF

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE PODMIOTU UPRAWNIIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Plik	Opis
Oświadczenie_biegli_SF 2016.pdf	Oświadczenie Zarządu w sprawie podmiotu

PISMO PREZESA ZARZĄDU

Plik	Opis
List_Prezesa_Zarządu_2016.pdf	pismo Prezesa Zarządu

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2016

BILANS

	Noty	w tys. zł	
		2016	2015
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		12 472	10 387
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	1 454	1 311
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	3 325	3 093
3. Należności długoterminowe	3	543	1 140
3.1. Od pozostałych jednostek		543	1 140
4. Inwestycje długoterminowe	4	490	490
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	6 660	4 353
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		3 741	2 135

	Noty	w tys. zł	
		2016	2015
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		2 919	2 218
II. Aktywa obrotowe		39 829	44 587
1. Zapasy	6	252	6 860
2. Należności krótkoterminowe	7	11 621	16 881
2.1. Od jednostek powiązanych		2	53
2.2. Od pozostałych jednostek		11 619	16 828
3. Inwestycje krótkoterminowe		3 605	7 425
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8	3 605	7 425
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		3 605	7 425
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	24 351	13 421
Aktywa razem		52 301	54 974
PASYWA			
I. Kapitał własny		18 607	19 796
1. Kapitał zakładowy		2 020	2 020
2. Kapitał zapasowy	11	16 160	17 650
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych			-1 697
4. Zysk (strata) netto		427	1 823
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		33 694	35 178
1. Rezerwy na zobowiązania	12	4 863	3 319
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		3 392	1 619
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		1 248	1 585
a) długoterminowa		98	92
b) krótkoterminowa		1 149	1 493
1.3. Pozostałe rezerwy		223	115
a) krótkoterminowe		223	115
2. Zobowiązania długoterminowe	13	0	1 849
2.1. Wobec pozostałych jednostek			1 849
3. Zobowiązania krótkoterminowe	14	12 813	20 851
3.1. Wobec jednostek powiązanych			2
3.2. Wobec pozostałych jednostek		12 512	20 460
3.3. Fundusze specjalne		301	389
4. Rozliczenia międzyokresowe	15	16 018	9 159
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		16 018	9 159
a) długoterminowe		7 005	2 267
b) krótkoterminowe		9 013	6 892
Pasywa razem		52 301	54 974
Wartość księgowa		18 607	19 796
Liczba akcji (w szt.)		2 020 000	2 020 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	16	9,21	9,80

POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł	
		2016	2015
Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
otrzymanych gwarancji i poręczeń			
1. Zobowiązania warunkowe		6 742	5 026
1.1. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu) wraz z podpozycją:		6 742	5 026
- udzielonych gwarancji i poręczeń		6 630	4 914
- udzielonych poręczeń wekslowych		112	112
2. Inne (z tytułu)		5 178	4 781
- zastaw rejestrowy na mieniu ruchomym przedsiębiorstwa		4 000	4 000
- blokada środków na rachunku bankowym		1 178	781
Pozycje pozabilansowe, razem		11 920	9 807

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		2016	2015
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		123 557	105 131
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	17	70 135	62 865
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	18	53 422	42 266
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		110 177	93 142
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	19	61 496	54 169
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		48 681	38 973
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		13 380	11 989
IV. Koszty sprzedaży	19	9 061	5 863
V. Koszty ogólnego zarządu	19	3 790	3 939
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		529	2 187
VII. Pozostałe przychody operacyjne		146	134
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		41	50
2. Inne przychody operacyjne	20	105	84
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		79	137
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		31	36
2. Inne koszty operacyjne	21	48	101
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		596	2 184
X. Przychody finansowe	22	252	350
1. Odsetki, w tym:		244	311
2. Inne		8	39
XI. Koszty finansowe	23	253	210
1. Odsetki w tym:		253	210
XII. Zysk (strata) brutto		595	2 324
XIII. Podatek dochodowy	24	168	501
a) część bieżąca			475
b) część odroczone		168	26
XIV. Zysk (strata) netto		427	1 823
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		427	1 823
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		2 020 000	2 020 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	26	0,21	0,90

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	
	2016	2015
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	19 796	19 488
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	19 796	19 488
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	2 020	2 020
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 020	2 020
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	17 650	17 650
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	1 490	
a) zwiększenia (z tytułu)	207	
- z podziału zysku (ustawowo)	207	
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 697	
- pokrycia straty	1 697	
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	16 160	17 650
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	126	-182
3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 823	1 703
a) zmniejszenia (z tytułu)	1 823	1 703
- wypłata dywidendy	1 616	1 515
- pokrycie straty z lat ubiegłych		188
- odpis na kapitał zapasowy	207	
3.2. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
3.3. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 697	1 885
3.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	1 697	1 885
a) zmniejszenia (z tytułu)	1 697	188
- podział zysku z lat ubiegłych		188
- pokrycie z kapitału zapasowego	1 697	

	w tys. zł	
	2016	2015
3.5. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	1 697
3.6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	-1 697
4. Wynik netto	427	1 823
a) zysk netto	427	1 823
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	18 607	19 796

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	2016	2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	427	1 823
II. Korekty razem	3 166	809
1. Amortyzacja	2 084	2 234
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	187	53
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-36	-64
4. Zmiana stanu rezerw	1 544	73
5. Zmiana stanu zapasów	6 607	-6 435
6. Zmiana stanu należności	4 627	4 411
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-5 469	-1 634
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-6 378	2 333
9. Inne korekty		-162
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	3 593	2 632
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 340	1 840
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	44	72
2. Z aktywów finansowych, w tym:	65	155
a) w pozostałych jednostkach	65	155
- odsetki	65	155
3. Inne wpływy inwestycyjne	1 231	1 613
II. Wydatki	2 468	4 263
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 468	2 930
2. Inne wydatki inwestycyjne		1 333
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 128	-2 423
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	4 094	5 433
1. Kredyty i pożyczki	4 094	5 433
II. Wydatki	10 379	6 996
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 616	1 515
2. Spłaty kredytów i pożyczek	8 452	5 180
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	59	66
4. Odsetki	252	235
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-6 285	-1 563
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-3 820	-1 354
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-3 820	-1 354
F. Środki pieniężne na początek okresu	7 425	8 779
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	3 605	7 425
- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 178	781

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE
NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU
 Nota 1 a

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2016	2015
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	1 338	584
b) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	116	727
- oprogramowanie komputerowe	44	100
Wartości niematerialne i prawne, razem	1 454	1 311

Należy wskazać i wyjaśnić okres dokonywania odpisów zakończonych prac rozwojowych oraz odpisów amortyzacyjnych od wartości firmy

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)		w tys. zł					
	a koszty zakończonych prac rozwojowych	b wartość firmy	c koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		d inne wartości niematerialne i prawne	e zaliczk na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
				- oprogramowanie komputerowe			
wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	7 252		4 824	1 566			12 076
b) zwiększenia (z tytułu)	1 119		51	2			1 170
- zakup	50		51	2			101
- wytworzenie	1 069						1 069
c) zmniejszenia (z tytułu)			15				15
- likwidacja			15				15
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	8 371		4 860	1 568			13 231
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	6 668		4 097	1 466			10 765
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	365		647	58			1 012
- umorzenie bieżące	365		658	58			1 023
- likwidacja			-11				-11
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	7 033		4 744	1 524			11 777
h) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	1 338		116	44			1 454

Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2016	2015
a) własne	1 454	1 311
Wartości niematerialne i prawne, razem	1 454	1 311

Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2016	2015
a) środki trwałe, w tym:	3 325	2 701
- budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8	0
- urządzenia techniczne i maszyny	2 402	1 844
- środki transportu	904	842
- inne środki trwałe	11	15
b) środki trwałe w budowie	0	392
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	3 325	3 093

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

	w tys. zł							
	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i pieceki inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem		
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu		1 006	4 745	2 058	78	7 887		
b) zwiększenia (z tytułu)		10	1 376	304	0	1 690		
- zakup		10	984	304		1 298		
- przyjęcie inwestycji/środków trwałych w budowie			392			392		
c) zmniejszenia (z tytułu)			353	248		601		
- sprzedaż			5	248		253		
- likwidacja			348			348		
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu		1 016	5 768	2 114	78	8 976		
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		1 006	2 901	1 216	63	5 186		
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		2	465	-6	4	465		
- umorzenie bieżące		2	815	241	4	1 062		
- sprzedaż			-2	-247		-249		
- likwidacja			-348			-348		
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		1 008	3 366	1 210	67	5 651		
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu		8	2 402	904	11	3 325		

Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2016	2015
a) własne	3 225	2 962
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	100	131
Środki trwałe bilansowe, razem	3 325	3 093

Nota 3 a

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2016	2015
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
a) od pozostałych jednostek (z tytułu), w tym:	543	1 140
od wspólnika jednostki współzależnej (z tytułu)		
- od innych jednostek (z tytułu)	543	1 140
- pożyczki dla pracowników	56	64
- leasing długoterminowy	487	1 076
Należności długoterminowe netto	543	1 140
Należności długoterminowe brutto	543	1 140

Nota 3 b

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2016	2015
a) stan na początek okresu	1 140	1 016
- leasing długoterminowy	1 076	920
- udzielone pożyczki	64	96
b) zwiększenia (z tytułu)	80	1 001
- leasing długoterminowy		937
- udzielone pożyczki	80	64
c) zmniejszenia (z tytułu)	677	877
- reklasifikacja leasingu na krótkoterminowy	589	781
- reklasifikacja pożyczki na krótkoterminowy	88	96
d) stan na koniec okresu	543	1 140
- leasing długoterminowy	487	1 076
- udzielone pożyczki	56	64

Nota 3 c

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			543	1 140
b) w walucie				
Należności długoterminowe, razem			543	1 140

Nota 4 a

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	490	490
ab) w jednostce dominującej		
udziały lub akcje		
dłużne papiery wartościowe		
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
bb) w jednostkach stowarzyszonych	490	490
- udziały lub akcje	490	490
bc) w innych jednostkach		
udziały lub akcje		

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2016	2015
dłużne papiery wartościowe		
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
w pozostałych jednostkach, w tym:		
ca) we wspólniku jednostki współzależnej		
udziały lub akcje		
dłużne papiery wartościowe		
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	490	490

Nota 4 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2016	2015
a) stan na początek okresu	490	490
- udziały i akcje	490	490
b) stan na koniec okresu	490	490

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH											
w tys. zł											
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
Lp.	nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	charakter powiązania jednostki zależna, jednostka współzależna, jednostka powiązana, sformalizowana, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	zastosowana metoda konsolidacji/wyceny na metodę praw własności/wycena metodą proporcjonalną, błąd wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji/wycenie metodą proporcjonalną	Data objęcia kontroli / współkontrolni / uzyskania znaczącego wpływu	wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	korekty aktualizujące wartość (razem)	wartość bilansowa udziałów / akcji	procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	wskazanie, innej niż określona pod lit (j) lub k), podstawa kontroli / współkontrolni / znaczącego wpływu
1.	BI Insight S.A.	01-377 Warszawa, ul. Polczyńska 31A	jednostka stowarzyszona	14.09.2006r.	490	490		490	35,00	35,00	

Nota 4 d

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH											
w tys. zł											
Lp.	nazwa jednostki	m			n	o		p	r	s	t
		kapitał własny jednostki, w tym:				zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:					
		- kapitał zakładowy	- kapitał zapasowy	- pozostały kapitał własny, w tym:	zobowiązania długoterminowe	zobowiązania krótkoterminowe	- należności należności długoterminowe	aktywa	przychody ze sprzedaży	nieopłacony przez emitenta udziałów / akcji w jednostce	przysługujące lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy
1.	BI Insight S.A.	700	700	-629	1 046	275	1 515	74	1 253	730	0
										2 560	2 576
										0	0

Przedstawione w nocie dane finansowe Spółki BI Insight S.A. pochodzą ze zbadanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2016 pokrywający się z rokiem kalendarzowym.

Nota 4 e

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			490	490
b1. w walucie				
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem			490	490

Nota 5 a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2016	2015
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	2 135	2 093
a) odniesionych na wynik finansowy	2 135	2 093
- odpis aktualizacyjny na zapasy	40	33
- koszty świadczeń pracowniczych	301	281
- koszty usług obcych	391	325
- koszty kontraktów długoterminowych	1 398	1 313
- przychody ze sprzedaży licencji		129
- inne		12
2. Zwiększenia	3 533	1 932
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	3 533	1 932
- odpis aktualizacyjny na zapasy	6	7
- koszty świadczeń pracowniczych	81	156
- koszty usług obcych	20	368
- koszty kontraktów długoterminowych	3 308	1 398
- rezerwa na stratę podatkową	107	
- inne	11	3
3. Zmniejszenia	1 927	1 890
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	1 927	1 890
- koszty usług obcych	379	302
- koszty kontraktów długoterminowych	1 398	1 313
- koszty świadczeń pracowniczych	145	136
- przychody ze sprzedaży licencji		129
- inne	5	10
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	3 741	2 135
a) odniesionych na wynik finansowy		2 135
- odpis aktualizacyjny na zapasy	46	40
- koszty świadczeń pracowniczych	237	301
- koszty usług obcych	32	391
- koszty kontraktów długoterminowych	3 308	1 398
- rezerwa na stratę podatkową	107	
- inne	11	5

Tytuł różnicy przejściowej/ Data wygaśnięcia/31.03.2017r./31.03.2016r.

AKTYWA

- odpisy aktualizujące zapasy/lata następne/ 243 / 212

PASYWA

- koszty świadczeń pracowniczych / 31.03.2018r./ 1.149/1.493
- koszty odpraw emerytalnych / lata następne/ 98 / 92
- koszty usług obcych / 30.04.2017r./ 167 / 2.056
- koszty kontraktów długoterminowych / 30.04.2017r./ 17.408 / 7.359
- amortyzacja bilansowa powyżej podatkowej / lata następne/ 63 / 12
- strata podatkowa / 31.03.2018r./ 563 / -
- inne / 30.04.2017r./ - / 14

Nota 5 b

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	2 919	2 218
- wsparcie techniczne	2 919	2 198
- gwarancje bankowe		20
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	2 919	2 218

Nota 6 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2016	2015
a) towary	252	6 860

Na wartość towarów zalegających powyżej roku Spółka tworzy odpisy aktualizujące w wysokości 25% odpisu za każdy kolejny rok zalegania. Na dzień 31.03.2017r. wartość zapasów wg ceny zakupu wynosiła 495 tys. zł, wysokość odpisu aktualizującego na dzień 31.03.2017r. wynosiła 243 tys. zł (na dzień 31.03.2016r. wartość zapasów wg ceny zakupu wynosiła 7 072 tys. zł, wartość odpisu aktualizującego wynosiła 212 tys. zł).

Ograniczenia w prawach własności i dysponowaniu majątkiem wg stanu na dzień 31.03.2017r.

Zabezpieczenie kredytu krótkoterminowego w Pekao S.A. (kredyt w rachunku bieżącym oraz kredyt odnawialny w linii) stanowi zastaw rejestrowy ustanowiony na zapasach towarów wraz z cesją polisy ubezpieczeniowej.

Nota 7 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) od jednostek powiązanych	2	53
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2	9
- do 12 miesięcy	2	9
- inne		44
b) należności od pozostałych jednostek	11 619	16 828
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 663	14 494
- do 12 miesięcy	10 663	14 494
- z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	277	960
- inne	679	1 374
Należności krótkoterminowe netto, razem	11 621	16 881
Należności krótkoterminowe brutto, razem	11 621	16 881

Ograniczenia w prawach własności i dysponowaniu majątkiem wg stanu na dzień 31.03.2017r.

Zabezpieczenie kredytu krótkoterminowego w Pekao S.A. (kredyt w rachunku bieżącym oraz kredyt odnawialny w linii) stanowi cesja należności z tytułu dostaw towarów i usług w wysokości 160% wartości przyznanego limitu.

Zabezpieczenie kredytu w formie linii gwarancji bankowych w DnB NORD Polska s.A. stanowi cesja należności z tytułu dostaw towarów i usług w wysokości 200% wartości przyznanego limitu.

Zabezpieczenie kredytu w formie linii gwarancji bankowych w HSBC Bank Polska s.A. stanowi cesja należności z tytułu dostaw towarów i usług w wysokości 175% wartości przyznanego limitu.

Nota 7 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	
	2016	2015
a) inne, w tym:	2	53
- od jednostek stowarzyszonych	2	9
- od Członków Zarządu		44
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	2	53
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	2	53

Nota 7 c

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			11 392	16 796
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			229	85
b1. w walucie	w tys.	EUR	47	20
po przeliczeniu na tys. zł			199	85
b1. w walucie	w tys.	USD	7	
po przeliczeniu na tys. zł			26	
pozostałe waluty w tys. zł			4	
Należności krótkoterminowe, razem			11 621	16 881

Nota 7 d

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	2016	2015
a) do 1 miesiąca	8 451	9 494
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	232	847
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	692	
d) należności przeterminowane	1 290	4 162
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	10 665	14 503
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	10 665	14 503

Nota 7 e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	w tys. zł	
	2016	2015
a) do 1 miesiąca	977	3 587
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	287	516
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	26	42
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0	13
e) powyżej 1 roku	0	4
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	1 290	4 162
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	1 290	4 162

Należności przeterminowane, których prawdopodobieństwo spłaty jest wątpliwe Spółka w całości obejmuje odpisami aktualizującymi.

Nota 8 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 605	7 425
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 605	7 425
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	3 605	7 425

Nota 8 b

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
b1. w walucie				
pozostałe waluty w tys. zł				

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			3 193	6 953
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			412	472
b1. w walucie	w tys.	USD	48	48
po przeliczeniu na tys. zł			189	180
b1. w walucie	w tys.	EUR	42	49
po przeliczeniu na tys. zł			177	209
b1. w walucie	w tys.	GBP	9	8
po przeliczeniu na tys. zł			45	43
pozostałe waluty w tys. zł			1	40
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			3 605	7 425

Nota 9 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	24 351	13 421
- usługi serwisowe	6 426	4 780
- należności niezafakturowane z tyt. niezakończonych kontraktów długoterminowych	17 746	8 435
- ZFŚS	94	90
- ubezpieczenia	55	49
- prenumary, usługi marketingowe	7	8
- koszty finansowe	0	40
- inne	23	19
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	24 351	13 421

Nota 10 a

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
w tys. zł								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	na okaziciela nie są uprzywilejowane			555 000		Udziałami Betacom Sp. z o.o.	22.08.2000	22.08.2000
B	na okaziciela nie są uprzywilejowane			145 000			23.10.2000	23.10.2000
C	na okaziciela nie są uprzywilejowane			280 000			23.10.2000	23.10.2000
D	na okaziciela nie są uprzywilejowane			420 000			23.10.2000	23.10.2000
E	na okaziciela nie są uprzywilejowane			450 000			04.03.2004	04.03.2004
F	na okaziciela nie są uprzywilejowane			100 000			04.03.2004	04.03.2004
G	na okaziciela nie są uprzywilejowane			70 000			04.03.2004	04.03.2004
Liczba akcji, razem				2 020 000				
Kapitał zakładowy, razem					2 020 000			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		1,00						

Wykaz akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio co najmniej 5% kapitału zakładowego Spółki na dzień 31.03.2017r.

Mirosław Załęski posiadał 255 500 akcji co stanowi 12,65% w kapitale zakładowym
Robert Fręchowiec posiadał 224 000 akcji co stanowi 11,09% w kapitale zakładowym

Marek Szewczyk posiadał 206 000 akcji co stanowi 10,19% w kapitale zakładowym
 Jarosław Gutkiewicz posiadał 202 200 akcji co stanowi 10,01% w kapitale zakładowym
 Surplus Capital Management sp. z o.o. SKA posiadał 400 000 akcji co stanowi 19,80% w kapitale zakładowym

Nota 11 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2016	2015
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	12 755	12 755
b) inny (wg rodzaju)	3 405	4 895
- z podziału zysku	3 405	4 895
Kapitał zapasowy, razem	16 160	17 650

Nota 12 a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2016	2015
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 619	1 550
a) odniesionej na wynik finansowy	1 619	1 550
- premie ze sprzedaży	2	16
- przychody z tytułu wyceny niezakończonych kontraktów długoterminowych	1 603	1 517
- naliczone odsetki od pożyczek		4
- różnica pomiędzy wartością podatkową a bilansową środków trwałych	14	13
2. Zwiększenia	3 378	1 609
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	3 378	1 609
- premie ze sprzedaży		1 609
- przychody z tytułu wyceny niezakończonych kontraktów długoterminowych	3 372	2
- różnica pomiędzy wartością podatkową a bilansową środków trwałych	4	1 603
- niezrealizowane dodatnie różnice kursowe	2	
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		4
3. Zmniejszenia	1 605	1 540
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 605	1 540
- premie ze sprzedaży	2	16
- przychody z tytułu wyceny niezakończonych kontraktów długoterminowych	1 603	1 517
- niezrealizowane dodatnie różnice kursowe		4
- różnica pomiędzy wartością podatkową a bilansową środków trwałych		3
naliczone odsetki od pożyczek		
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	3 392	1 619
a) odniesionej na wynik finansowy	3 392	1 619
- premie ze sprzedaży		2
- przychody z tytułu wyceny niezakończonych kontraktów długoterminowych	3 372	1 603
- niezrealizowane dodatnie różnice kursowe	2	
- różnica pomiędzy wartością podatkową a bilansową środków trwałych	18	14

Tytuł różnicy przejściowej / data wygaśnięcia / 31.03.2017r. / 31.03.2016r.

AKTYWA

- premie od sprzedaży / 30.04.2017r. / - / 12
 - przychody z tytułu wyceny nie zakończonych kontraktów długoterminowych / 30.04.2017r. / 17.746 / 8.435
 - niezrealizowane dodatnie różnice kursowe / 31.03.2016r. / 11 / -
 - różnica pomiędzy wartością bilansową a podatkową środków trwałych / lata następne / 98 / 73

Nota 12 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2016	2015
a) stan na początek okresu	92	77
b) zwiększenia (z tytułu)	6	15
- naliczenie rezerwy	6	15
c) stan na koniec okresu	98	92

Nota 12 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2016	2015
a) stan na początek okresu	1 493	1 403
b) zwiększenia (z tytułu)	420	803
- naliczenie rezerwy	420	803
c) rozwiązanie (z tytułu)	764	713
- ustanie tytułu	764	713
d) stan na koniec okresu	1 149	1 493

Nota 12 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2016	2015
a) stan na początek okresu	115	216
b) zwiększenia (z tytułu)	166	
- rezerwa na koszty wydanego towaru	68	
- rezerwa na koszty usług	18	
- rezerwy na przewidywane straty na kontrakcie	80	
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	93
- rezerwa na karę z umowy handlowej		75
- rezerwa na koszty czynszu siedziby Spółki		18
d) rozwiązanie (z tytułu)	58	8
- ustanie tytułu	58	8
e) stan na koniec okresu	223	115

Nota 13 a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2016	2015
ab) wobec jednostki dominującej		
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
umowy leasingu finansowego		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
wobec pozostałych jednostek, w tym		
ca) wobec wspólnika jednostki współzależnej		
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
umowy leasingu finansowego		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)	0	1 849
cc) wobec innych jednostek	0	1 849
- kredyty i pożyczki	0	1 849
Zobowiązania długoterminowe, razem		

Nota 13 b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	
	2016	2015
a) powyżej 1 roku do 3 lat	0	1 849
Zobowiązania długoterminowe, razem	0	1 849

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			0	1 849
Zobowiązania długoterminowe, razem			0	1 849

Nota 14 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2016	2015
ab) wobec jednostki dominującej		
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		0 2
bb) wobec jednostek stowarzyszonych		0 2
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0 2
- do 12 miesięcy		
bc) wobec innych jednostek		
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
wobec pozostałych jednostek, w tym:		
ca) wobec wspólnika jednostki współzależnej		
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		12 512 20 460
cc) wobec pozostałych jednostek		4 107 6 616
- kredyty i pożyczki, w tym:		3 62
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		3 62
- leasing finansowy		7 749 13 300
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		7 749 13 300
- do 12 miesięcy		640 472
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		13 10
- inne (wg tytułów)		301 389
a) fundusze specjalne (wg tytułów)		12 813 20 851
Zobowiązania krótkoterminowe, razem		

Nota 14 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			12 036	19 912
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			777	939
b1. w walucie	w tys.	EUR	172	24
po przeliczeniu na tys. zł			728	103
b1. w walucie	w tys.	USD	12	16
po przeliczeniu na tys. zł			49	62
pozostałe waluty w tys. zł				774
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			12 813	20 851

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITULU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki	w tys. zł		Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia Inne
	Siedziba	w tys. zł	w walucie	jednostka	w tys. zł	w walucie			
Bank Pekao S.A.	Warszawa, ul. Grzybowska 53/57	4 000	w tys.	939	zł	w tys.	1 miesięczny MBOR + marża banku	31.07.2017	weksel własny, zastaw rejestrów na majątku firmy, blokada środków na rachunku bankowym, cecja wierzytelności
Bank DnB NORD Polska S.A.	Warszawa, ul. Postępu 15c	2 000	w tys.	0	zł	w tys.	1 miesięczny MBOR + marża banku	25.07.2018	weksel własny, blokada środków na rachunku bankowym, cecja wierzytelności
HSBC Bank Polska S.A.	Warszawa, ul. Rondo ONZ 1	3 500	w tys.	0	zł	w tys.	1 miesięczny MBOR + marża banku	30.09.2017	weksel własny, blokada środków na rachunku bankowym, cecja wierzytelności
IBM polska Sp. z p.o.	02-255 Warszawa, ul. Kraśkowiaków 32	6 336	w tys.	1 853	zł	w tys.		28.02.2018	
IBM polska Sp. z p.o.	02-255 Warszawa, ul. Kraśkowiaków 32	3 154	w tys.	1 314	zł	w tys.		30.09.2017	

Spółka na dzień 31.03.2017r. posiada przyznane limity:

W Banku Pekao S.A. w ramach linii wicelozadaniowej i wielowalutowej w wysokości 7.000 tys. zł, w ramach której mogą funkcjonować :

- kredyt w rachunku bieżącym do kwoty 4.000 tys. zł - wykorzystanie na dzień 31.03.2017r. wynosi 939 zł
- gwarancje bankowe do kwoty 3.000 tys. zł - wykorzystanie na dzień 31.03.2017r. wynosi 2 969 tys. zł

Zabezpieczenie linii stanowi:

- weksel własny in blanco
- zastaw rejestrowy na mieniu ruchomym Spółki o łącznej wartości 4.000 tys. zł, w tym: przewłaszczenie towarów wraz z cesją polisy ubezpieczeniowej
- cesja należności z tytułu dostaw i usług do wysokości 160% wartości przyznanego limitu.
- przelew środków na rachunek Banku w postaci lokaty terminowej jako zabezpieczenie gwarancji długoterminowych - wykorzystanie na dzień 31.03.2017r. wynosi 856 tys. zł.

BETACOM

W Banku DnB NOR Polska S.A. kredyt w formie linii wielozadaniowej i wielowalutowej do równowartości kwoty 713 tys. zł, w ramach której mogą funkcjonować:

- gwarancje bankowe do kwoty 713 tys. zł - wykorzystanie na dzień 31.03.2017r. wynosi 645 tys.zł

Zabezpieczenie linii stanowi:

- weksel własny in blanco
- cesja należności z tytułu dostaw i usług do wysokości 200% wartości przyznanego limitu.
- przelew środków na rachunek Banku w postaci lokaty terminowej jako zabezpieczenie gwarancji długoterminowych - wykorzystanie na dzień 31.03.2017r. wynosi 322 tys. zł

W Banku HSBC Bank Polski S.A. kredyt w formie linii wielozadaniowej i wielowalutowej do równowartości kwoty 3 500 tys. zł, w ramach której mogą funkcjonować:

- kredyt w rachunku bieżącym do kwoty 1 500 tys. zł - wykorzystanie na dzień 31.03.2017r. wynosi 0 zł

- gwarancje bankowe do kwoty 3 500 tys. zł - wykorzystanie na dzień 31.03.2017r. wynosi 2 280 tys.zł

Zabezpieczenie linii stanowi:

- weksel własny in blanco
- cesja należności z tytułu dostaw i usług do wysokości 175% wartości przyznanego limitu.

Ponadto na dzień 31.03.2017r. Spółka posiada gwarancję ubezpieczeniową w PZU S.A. na kwotę 735 tys.zł

(14)

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) bieme rozliczenia międzyokresowe kosztów		4
- krótkoterminowe (wg tytułów)		4
- inne		4
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	16 018	9 155
- długoterminowe (wg tytułów)	7 005	2 267
- zafakturowane z góry usługi serwisowe	7 005	2 267
- krótkoterminowe (wg tytułów)	9 013	6 699
- zafakturowane z góry usługi serwisowe	8 189	4 847
- rozliczenia międzyokresowe związane z wyceną kontraktów długoterminowych	818	1 914
- dotacje na VNiP	6	127
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	16 018	9 159

Nota 16 a

Wartość księgową na jedną akcję ustalono jako iloraz wartości kapitału własnego (18 607 tys. zł) i ilości akcji (2.020 tys. sztuk). Spółka nie oblicza rozwodnionej wartości księgowej na akcję gdyż nie występują czynniki rozwadniające.

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 17 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2016	2015
- sprzedaż usług	70 135	62 865
- od jednostek powiązanych, w tym:	63	59
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych	63	59
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	70 072	62 806
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	70 135	62 865

Nota 17 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2016	2015
a) kraj	69 045	61 697
- od jednostek powiązanych, w tym:	63	59
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych	63	59
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek	1 090	1 168
b) eksport		
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2016	2015
od pozostałych jednostek		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	70 135	62 865
- od jednostek powiązanych, w tym:	63	59
- od jednostek stowarzyszonych	63	59

Nota 18 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2016	2015
- sprzedaż towarów	53 422	42 266
- od jednostek powiązanych, w tym:		465
- od jednostek stowarzyszonych		465
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	53 422	42 266
- od jednostek stowarzyszonych		465

Nota 18 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2016	2015
a) kraj	53 014	42 067
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych	0	465
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
od jednostek zależnych		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek	408	199
b) eksport		
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	53 422	42 266
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	465

Nota 19 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2016	2015
a) amortyzacja	2 085	2 234
b) zużycie materiałów i energii	650	904
c) usługi obce	60 921	44 943
d) podatki i opłaty	190	187
e) wynagrodzenia	10 066	9 861
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	2 156	2 115
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	944	703
Koszty według rodzaju, razem	77 012	60 947
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-2 665	3 024
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-9 061	-5 863
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-3 790	-3 939
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	61 496	54 169

Nota 20 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2016	2015
	105	84
a) pozostałe, w tym:		4
- spisane zobowiązania		
- odszkodowania	11	
- z tyt. dzierżawy śr. trwałych	91	79
- inne	3	1
Inne przychody operacyjne, razem	105	84

Nota 21 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2016	2015
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	6	16
- rezerwa na odpisy emerytalne	6	16
b) pozostałe, w tym:	42	85
- kary, grzywny, odszkodowania	23	76
- likwidacja środków trwałych	4	9
- inne	15	9
Inne koszty operacyjne, razem	48	101

Nota 22 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2016	2015
od pozostałych jednostek, w tym:	244	311
- od innych jednostek	244	311
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	244	311

Nota 22 b

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) dodatnie różnice kursowe	8	39
- zrealizowane	-3	53
- niezrealizowane	11	-14
Inne przychody finansowe, razem	8	39

Nota 23 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2016	2015
a) od kredytów i pożyczek	249	203
- dla innych jednostek	249	203
b) pozostałe odsetki	4	7
- dla innych jednostek	4	7
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	253	210

Nota 24 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2016	2015
1. Zysk (strata) brutto	595	2 324
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-1 158	176
- a) koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	18 347	10 521
- koszty roku podatkowego 2016/2015	460	2 741
- odpisy aktualizujące wartość zapasów	31	36
- różnice kursowe		14

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2016	2015
- PFRON	117	118
- amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych nkup	75	82
- koszty reprezentacji	142	117
- koszty pod kontrakty długoterminowe	17 476	7 359
- składki członkowskie do organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	18	24
- inne	28	30
- b) koszty podatkowe nie zaliczane do kosztów rachunkowych	10 195	9 985
- zapłacone raty leasingu - ś.trwałe i wartości niematerialne i prawne	60	41
- rozwiązane rezerwy na koszty roku ubiegłego	2 761	2 980
- koszty zrealizowanych kontraktów długoterminowych	7 359	6 912
- amortyzacja środków trwałych wg stawek niższych niż podatkowe		19
- inne	15	33
- c) przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	17 757	8 447
- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi		12
- niezrealizowane różnice kursowe	11	
- przychody z wyceny nie zakończonych kontraktów długoterminowych	17 746	8 435
- d) przychody podatkowe nie zaliczane do księgowych	8 447	8 087
- zafakturowane przychody zaliczone do roku poprzedniego	12	82
- przychody z wyceny zakończonych kontraktów długoterminowych	8 435	7 983
- inne		22
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-563	2 500
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %	0	475
5. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	0	475
- wykazany w rachunku zysków i strat	0	475

Nota 24 b

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2016	2015
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	168	26
Podatek dochodowy odroczony, razem	168	26

Nota 25 a

Zarząd Spółki proponuje zysk netto za rok obrotowy kończący się 31.03.2017r. przeznaczyć w wysokości 101 tys. zł na wypłatę dywidendy, pozostałą kwotę w wysokości 326 tys. zł przeznaczyć na kapitał zapasowy. Ostateczną decyzję co do podziału zysku podejmie Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Betacom S.A. podjęło uchwałę nr 18, w której postanowiło zysk netto za rok obrotowy zakończony 31.03.2016r. w kwocie 1 823 tys. zł przeznaczyć w wysokości 1 616 tys. zł na wypłatę dywidendy, pozostałą kwotę w wysokości 207 tys. zł przeznaczyć na kapitał zapasowy. Stratę z lat ubiegłych w kwocie 1 697 pokryć z kapitału zapasowego.

Plik	Opis

Nota 26 a






Zysk netto na jedną akcję ustalono jako iloraz wartości zysku netto (427 tys. zł) i ilości akcji (2.020 tys. sztuk). Spółka nie oblicza rozwodnionej wartości zysku netto na akcję gdyż nie występują czynniki rozwadniające.


Plik	Opis

B. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

Plik	Opis
	Dodatkowe noty objaśniające do sprawozdania finansowego 2016

PODPISY

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2017-06-19	Bartłomiej Antczak	Prezes Zarządu	Bartłomiej Antczak 
	Artur Jurski	Wiceprezes Zarządu	Artur Jurski 
	Robert Fręchowicz	Członek Zarządu	Robert Fręchowicz 
	Jarosław Pencak	Członek Zarządu	Jarosław Pencak 
	Magda Pleskacz	Członek Zarządu	Magda Pleskacz 

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2017-06-19	Mariola Brumer	Główny Księgowy	Mariola Brumer 

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU (SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA)

Plik	Opis
Sprawozdanie_z_dzialalnosci_Betacom_2016.pdf	Sprawozdanie Zarządu z działalności Betacom S.A. za rok obrotowy 2016

W niniejszym raporcie nie wypełniono następujących not:

Środki trwale wykazywane pozabilansowo

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych

Zmiana stanu nieruchomości (wg grup rodzajowych), Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych), Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności, w tym: Zmiana stanu wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Udziały lub akcje w pozostałych jednostkach, Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności), Udzielone pożyczki długoterminowe (struktura walutowa), Inne inwestycje długoterminowe (wg rodzaju), Zmiana stanu innych inwestycji długoterminowych (wg grup rodzajowych), Inne inwestycje długoterminowe (struktura walutowa)

Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych

Należności spome i przeterminowane

Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa), Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności), Inne inwestycje krótkoterminowe (wg rodzaju), Inne inwestycje krótkoterminowe (struktura walutowa)

Akcje (udziały) własne, Akcje (udziały) emitenta będące własnością jednostek podporządkowanych

Odpisy aktualizujące

Kapitał z aktualizacji wyceny

Pozostałe kapitały rezerwowe (według celu przeznaczenia)

Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (z tytułu)

Zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych (wg tytułów)

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Zmiana stanu ujemnej wartości firmy

Należności warunkowe (z tytułu), Zobowiązania warunkowe (z tytułu)

Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach

Inne koszty finansowe

Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności

Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych