

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport roczny SA-R 2020

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

Za rok obrotowy 2020 obejmujący okres od 2020-04-01 do 2021-03-31
oraz za poprzedni rok obrotowy 2019 obejmujący okres od 2019-04-01 do 2020-03-31

data przekazania: 2021-06-18

BETACOM SA		(pełna nazwa emitenta)	
BETACOM	Informatyka (inf)	(skrócona 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)	

Grant Thomton Polska Sp. z o.o. Sp.K.
(firma audytorska)

Raport roczny zawiera:

- Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania rocznego sprawozdania finansowego
Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego odnoszące się do wydanego przez firmę audytorską sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zawierającego opinię z zastrzeżeniami, opinię negatywną lub odmowę wyrażenia opinii
- Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- Informacja zarządu dotycząca wyboru firmy audytorskiej
- Oświadczenie rady nadzorczej w sprawie komitetu audytu
- Pismo Prezesa Zarządu
- Roczne sprawozdanie finansowe
- Wprowadzenie Zestawienie zmian w kapitale własnym
- Bilans Rachunek przepływów pieniężnych
- Rachunek zysków i strat Dodatkowe informacje i objaśnienia
- Sprawozdanie zarządu (sprawozdanie z działalności emitenta)
- Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego
- Oświadczenie na temat informacji niefinansowych
- Sprawozdanie na temat informacji niefinansowych
- Ocena rady nadzorczej dotycząca sprawozdania z działalności i sprawozdania finansowego
- Inne informacje przekazywane przez ASI

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2020	2019	2020	2019
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	100 029	95 589	22 140	22 094
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-2 907	529	-643	122
III. Zysk (strata) brutto	-3 506	656	-776	152
IV. Zysk (strata) netto	-2 866	478	-634	110
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 931	4 270	870	987
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-214	-2 293	-47	-530
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	3 404	-1 064	753	-246
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	7 121	913	1 576	211
IX. Aktywa, razem	39 150	39 030	8 401	8 574
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 465	18 487	4 606	4 059
XI. Zobowiązania długoterminowe	0	52	0	11
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	18 003	14 801	3 863	3 521
XIII. Kapitał własny	17 685	20 551	3 795	4 514
XIV. Kapitał zakładowy	2 020	2 020	433	444
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)	-1,42	0,24	-0,31	0,06
XVII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	8,75	10,17	1,88	2,23

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

	Noty	w tys. zł	
		2020	2019
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		7 267	11 011
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	3 631	5 075
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	624	1 029
3. Inwestycje długoterminowe	3	2 080	2 640
3.1. Długoterminowe aktywa finansowe		2 080	2 640
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		1 440	2 000
b) w pozostałych jednostkach, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		640	640
4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4	932	2 267
4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		838	1 058
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		94	1 209
II. Aktywa obrotowe		31 883	28 019
1. Zapasy	5	1 002	501
2. Należności krótkoterminowe	6 7	15 962	13 908
2.1. Od jednostek powiązanych			85
2.2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		49	
2.3. Od pozostałych jednostek		15 913	13 823
3. Inwestycje krótkoterminowe		12 372	5 251
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8	12 372	5 251
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		12 372	5 251
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	2 547	8 359
A k t y w a r a z e m		39 150	39 030
PASYWA			
I. Kapitał własny		17 685	20 551
1. Kapitał zakładowy		2 020	2 020
2. Kapitał zapasowy	11	18 531	18 053
3. Zysk (strata) netto		-2 866	478
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		21 465	18 461
1. Rezerwy na zobowiązania	12	3 211	2 332
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		227	1 134
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		2 104	927
a) długoterminowa		103	103
b) krótkoterminowa		2 001	824
1.3. Pozostałe rezerwy		880	271
a) krótkoterminowe		880	271
2. Zobowiązania długoterminowe	13	0	52
2.1. Wobec pozostałych jednostek		0	52
3. Zobowiązania krótkoterminowe	14	18 003	14 801
3.1. Wobec jednostek powiązanych			29
3.2. Wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		86	29
3.3. Wobec pozostałych jednostek		17 735	14 672
3.4. Fundusze specjalne		182	100
4. Rozliczenia międzyokresowe	15	251	1 294
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		251	1 294
a) długoterminowe		0	162
b) krótkoterminowe		251	1 132
P a s y w a r a z e m		39 150	39 030
Wartość księgowa		17 685	20 551
Liczba akcji (w szt.)		2 020 000	2 020 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	16	8,75	10,17
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		2 020 000	2 020 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	16	8,75	10,17

POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł	
		2020	2019
Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
otrzymanych gwarancji i poręczeń			
1. Zobowiązania warunkowe	17	2 516	3 338
1.1. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu) wraz z podpozycją:		2 516	3 338
- udzielonych gwarancji i poręczeń		2 516	3 338
2. Inne (z tytułu)		5 333	4 774
- zastaw rejestrowy na mieniu ruchomym przedsiębiorstwa		4 000	4 000
- blokada środków na rachunku bankowym		1 333	774
Pozycje pozabilansowe, razem		7 849	8 112

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		2020	2019
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		100 029	95 589
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	18	45 448	47 090
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	19	54 581	48 499
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		89 277	81 065
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	20	41 859	39 174
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		47 418	41 891
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		10 752	14 524
IV. Koszty sprzedaży	20	8 897	9 735
V. Koszty ogólnego zarządu	20	4 141	4 260
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		-2 286	529
VII. Pozostałe przychody operacyjne		205	175
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		29	15
2. Dotacje		6	
3. Inne przychody operacyjne	21	170	160
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		826	144
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		280	30
2. Inne koszty operacyjne	22	546	114
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		-2 907	560
X. Przychody finansowe	23	50	173
1. Odsetki, w tym:		1	38
2. Inne		49	135
XI. Koszty finansowe	24	649	77
1. Odsetki w tym:		89	77
2. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		560	
3. Inne			0
XII. Zysk (strata) brutto		-3 506	656
XIII. Podatek dochodowy	25	-640	178
a) część bieżąca		47	0
b) część odroczone		-687	178
XIV. Zysk (strata) netto		-2 866	478
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		-2 866	478
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		2 020 000	2 020 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	27	-1,42	0,24
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		2 020 000	2 020 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	27	-1,42	0,24

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	
	2020	2019
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	20 551	20 679
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	20 551	20 679
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	18 053	17 528
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	478	525
a) zwiększenia (z tytułu)	478	525
- z podziału zysku (ustawowo)	478	525
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	18 531	18 053
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	478	1 131
3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	478	1 131
3.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	478	1 131
a) zmniejszenia (z tytułu)	478	1 131
- wypłata dywidendy		606
- odpis na kapitał zapasowy	478	525
3.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
3.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
4. Wynik netto	-2 866	478
a) zysk netto		478
b) strata netto	2 866	
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	17 685	20 551

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	2020	2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-2 866	478
II. Korekty razem	6 797	3 792
1. Amortyzacja	1 731	1 678
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	86	76
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	892	-9
4. Zmiana stanu rezerw	879	-96
5. Zmiana stanu zapasów	-500	276
6. Zmiana stanu należności	-2 055	85
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-339	1 664
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	6 103	118
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) - metoda pośrednia	3 931	4 270
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	33	107
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	33	70
2. Inne wpływy inwestycyjne		37
II. Wydatki	247	2 400
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	247	2 400
2. Na aktywa finansowe, w tym:		0
a) w jednostkach powiązanych		0
- nabycie aktywów finansowych		0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-214	-2 293
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	3 500	0
1. Kredyty i pożyczki	3 500	
II. Wydatki	96	1 064
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	606
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	10	382
3. Odsetki	86	76
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 404	-1 064
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	7 121	913
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	7 121	913
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 251	4 338
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	12 372	5 251

	w tys. zł	
	2020	2019
- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 333	774

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2020	2019
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	2 649	3 817
b) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	982	1 258
- oprogramowanie komputerowe	209	272
Wartości niematerialne i prawne, razem	3 631	5 075

Spółka dokonuje odpisów amortyzacyjnych zakończonych prac rozwojowych w okresie od dwóch do pięciu lat w zależności od ich użyteczności ekonomicznej.

Odpis amortyzacyjne od wartości firmy wynoszą 20%. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Spółka nie posiada aktywów trwałego dotyczących wartości firmy.

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

Nota 1 b

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

	w tys. zł						Wartości niematerialne i prawne, razem
	a	b	c	d	e		
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym: - oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	12 066		6 314	1 998			18 380
b) zwiększenia (z tytułu)	64		53	28			117
- zakup			53	28			53
- wytworzenie	64						64
c) zmniejszenia (z tytułu)	360		-55	-55			415
- likwidacja	360	0	55	55	0	0	415
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	11 770	0	6 312	1 971	0	0	18 082
e) skumulowana amortyzacja (umorzona) na początek okresu	8 249		5 056	1 726			13 305
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	872		274	36	0	0	1 146
- umorzenia bieżące	872		329	91			1 201
- likwidacja			-55	-55			-55
g) skumulowana amortyzacja (umorzona) na koniec okresu	9 121	0	5 330	1 762	0	0	14 451
h) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	2 649	0	982	209	0	0	3 631

Spółka zdjęła w koszty nakłady inwestycyjne na prace rozwojowe w kwocie 360 tys. zł., które przy sprzedaży udziałów Spółki Edventure Research Lab sp. z o.o. utraciły dla Spółki przydatność gospodarczą.

Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2020	2019
a) własne	3 631	5 075
Wartości niematerialne i prawne, razem	3 631	5 075

Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2020	2019
a) środki trwałe, w tym:	624	1 029
- budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	2
- urządzenia techniczne i maszyny	589	878
- środki transportu	35	148
- inne środki trwałe		1
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	624	1 029

Nota 2 b

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

		w tys. zł						
		- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem	
a)	wartość brutto środków trwałych na początek okresu		1 016	5 190	946	70	7 222	
b)	zwiększenia (z tytułu)			131	0		131	
	- zakup			131			131	
c)	zmniejszenia (z tytułu)			263	54		317	
	- sprzedaż			102	54		156	
	- likwidacja			161			161	
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu		1 016	5 058	892	70	7 036	
e)	skumulowana amortyzacja (umorzzenie) na początek okresu		1 014	4 312	798	69	6 193	
f)	amortyzacja za okres (z tytułu)		2	157	59	1	219	
	- umorzenia bieżące		2	417	111	1	531	
	- sprzedaż			-99	-52		-151	
	- likwidacja			-161			-161	
g)	skumulowana amortyzacja (umorzzenie) na koniec okresu		1 016	4 469	857	70	6 412	
h)	wartość netto środków trwałych na koniec okresu			589	35	0	624	

Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2020	2019
a) własne	608	982
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	16	47
-	16	47
Środki trwałe bilansowe, razem	624	1 029

Nota 3 a

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2020	2019
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	1 440	2 000
aa) w jednostkach zależnych	1 440	2 000
- udziały lub akcje	1 440	2 000
ab) w jednostce dominującej		
udziały lub akcje		
dłużne papiery wartościowe		
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
b) w pozostałych jednostkach, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	640	640
bc) w innych jednostkach	640	640
- udziały lub akcje	640	640
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	2 080	2 640

Nota 3 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2020	2019
a) stan na początek okresu	2 640	2 640
- udziały lub akcje	2 640	2 640
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
-	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	560	0
- odpis aktualizujący wartość	560	0
d) stan na koniec okresu	2 080	2 640
- udziały lub akcje	2 080	2 640

Spółka utworzyła odpis aktualizujący na udziały w spółce Edventure Research Lab sp. z o.o.
Odpis obejmuje stratę na sprzedaży w kwocie 500 tys. zł oraz dyskonto przepływów pieniężnych w kwocie 60 tys. zł.

Nota 3 c

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	przedmiot przedsiębiorstwa	charakter powiązania (jednostka zależna, jednostka współzależna, jednostka stowarzyszona, z wyłączeniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	zastosowana metoda konsolidacji/wyceny na metodą praw własności/wycena metodą proporcjonalną, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji/wycenie metodą praw własności/wycenie metodą proporcjonalną	data objęcia kontroli / 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 podlit.) lub k), podstawy kontroli / współkontroli / znaczącego wpływu
1.	Edventure Research 80-151 Łódź, ul. Muszyńskiego 2	działalność badawcza i rozwojowa w zakresie oprogramowania wykorzystywanego przy analizie i interpretacji wyników diagnoz badań audiometrycznych do terapii dzieci autystycznych, prowadzenie szkoleń i gabinetów terapeutycznych, edukacja	jednostka zależna		12.01.2018r.	2 000	560	1 440	51,00	51,00	
2.	Control System Software Sp. z o.o. ul. Wejhera 18A	usługi IT dotyczące transportu i logistyki	jednostka stowarzyszona		05.06.2018r.	640		640	20,00	20,00	

Nota 3 d

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

Lp.	nazwa jednostki	w tys. zł												
		a		m		n		o		p	r	s	t	
		kapitał własny jednostki, w tym:		zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:		należności jednostki, w tym:		należności jednostki, w tym:						
- kapitał zakładowy	- kapitał zapasowy	- pozostały kapitał własny, w tym:	- pozostałe zobowiązania	- zobowiązania krótkoterminowe	- należności długoterminowe	- należności krótkoterminowe	- należności długoterminowe	aktywa	przychody ze sprzedaży	nieopłacony przez emitenta wartość udziałów / akcji w jednostce	otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy			
1.	Edventure Reserch Lab Sp. z o.o.	120	1 939	-2 330	-2 138	-192	630	721	107	107	1 497	177	0	0
2.	Control System Software Sp. z o.o.	50	732	604	604	604	96	522	777	777	2 004	2 529	0	0

Dane dotyczące aktywów i pasywów oraz przychodów ze sprzedaży i wyniku finansowego wyżej wymienionych spółek obejmują rok obrotowy zakończony 31.12.2020r. (w tysiącach złotych).

Nota 3 e

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2020	2019
a) w walucie polskiej			2 640	2 640
b1. w walucie				
-				
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem			2 640	2 640

Nota 3 f

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	
	2020	2019
c1).....		
c2).....		
c1).....		
c2).....		
c1).....		
c2).....		
A. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	2 080	2 640
a. udziały i akcje (wartość bilansowa):	2 080	2 640
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	560	
- wartość na początek okresu	2 640	2 640
- wartość według cen nabycia	2 640	2 640
c1).....		
c2).....		
Wartość według cen nabycia, razem	2 640	2 640
Wartość na początek okresu, razem	2 640	2 640
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	560	
Wartość bilansowa, razem	2 080	2 640

Nota 4 a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2020	2019
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 058	1 054
a) odniesionych na wynik finansowy	1 058	1 054
- odpis aktualizacyjny na zapasy	29	40
- koszty świadczeń pracowniczych	176	106
- koszty usług obcych	88	250
- koszty kontraktów długoterminowych	523	579
- odpis aktualizacyjny na należności	40	23
- strata podatkowa	201	38
- inne	1	18
2. Zwiększenia	771	891
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	771	891
- odpis aktualizacyjny na zapasy	38	6
- koszty świadczeń pracowniczych	381	93
- koszty usług obcych	174	88
- koszty kontraktów długoterminowych	157	523
- odpis aktualizacyjny na należności	16	17
- strata podatkowa	0	163
- inne	5	1
3. Zmniejszenia	991	887
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	991	
- odpis aktualizacyjny na zapasy	20	17
- koszty świadczeń pracowniczych	157	23
- koszty usług obcych	88	250
- koszty kontraktów długoterminowych	523	579
- odpis aktualizacyjny na należności	2	0
- strata podatkowa	201	
- inne	0	18
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	838	1 058
a) odniesionych na wynik finansowy	838	1 058
- odpis aktualizacyjny na zapasy	47	29

-koszty świadczeń pracowniczych	400	176
-koszty usług obcych	174	88
-koszty kontraktów długoterminowych	157	523
-odpis aktualizacyjny na należności	54	40
-strata podatkowa	0	201
-inne	6	1

Nota 4 b

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2020	2019
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	94	1 209
-	94	1 209
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	94	1 209

Nota 5 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2020	2019
a) towary	1 002	501

Na wartość towarów zalegających powyżej roku Spółka tworzy odpisy aktualizujące w wysokości 25% odpisu za każdy kolejny rok zalegania. Na dzień 31.03.2021r. wartość zapasów wg ceny zakupu wynosiła 1 249 tys. zł, wysokość odpisu aktualizującego na dzień 31.03.2021r. wynosiła 247 tys. zł (na dzień 31.03.2020r. wartość zapasów wg ceny zakupu wynosiła 655 tys. zł, wartość odpisu aktualizującego wynosiła 154 tys. zł).

Ograniczenia w prawach własności i dysponowaniu majątkiem wg stanu na dzień 31.03.2021r.

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 6 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2020	2019
a) od jednostek powiązanych	0	35
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	35
- do 12 miesięcy	0	35
- inne	0	50
b) od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	49	37
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	49	37
- do 12 miesięcy	49	37
c) należności od pozostałych jednostek	15 913	13 786
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	15 372	13 040
- do 12 miesięcy	15 372	13 040
- z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	527	729
- inne	14	17
Należności krótkoterminowe netto, razem	15 962	13 908
d) odpisy aktualizujące wartość należności	285	207
Należności krótkoterminowe brutto, razem	16 247	14 115

Nota 6 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	
	2020	2019
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	0	35
- od jednostek zależnych	0	35
b) inne, w tym:	0	50
- od jednostek zależnych	0	50
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	0	85
c) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	86	
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	86	85

Nota 6 c

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK, W KTÓRYCH EMITENT POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE	w tys. zł	
	2020	2019
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	49	37
- od jednostek stowarzyszonych	49	37
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale netto, razem	49	37
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale brutto, razem	49	37

Nota 6 d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	w tys. zł	
	2020	2019
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	15 372	13 077
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	527	729
c) inne, w tym:	14	17
- od innych jednostek	14	17
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek netto, razem	15 913	13 823
d) odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek	199	207
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek brutto, razem	16 112	14 030

Nota 6 e

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2020	2019
Stan na początek okresu	207	207
a) zwiększenia (z tytułu)	78	0
- utworzenie odpisu	78	0
b) zmniejszenia (z tytułu)		0
-		0
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	285	207

Nota 6 f

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2020	2019
a) w walucie polskiej			15 388	13 340
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			859	690
b1. w walucie	w tys.	EUR	130	151
po przeliczeniu na tys. zł			604	690
b.2 w walucie	w tys.	USD	64	0
po przeliczeniu na tys. zł			255	0
Należności krótkoterminowe, razem			16 247	14 030

Nota 6 g

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	2020	2019
a) do 1 miesiąca	13 208	8 136
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		1 319
c) należności przeterminowane	2 448	3 864
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	15 656	13 319
d) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	235	207
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	15 421	13 112

Nota 6 h

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	w tys. zł	
	2020	2019
a) do 1 miesiąca	1 775	2 101
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	416	1 049
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	23	132
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	2	380
e) powyżej 1 roku	232	202
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	2 448	3 864
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	235	207
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	2 213	3 657

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

Nota 7 a

Zestawienie należności długo i krótkoterminowych na 31.03.2021r.:
należności brutto 16 247 tys. zł w tym: przeterminowane 2 471 tys. zł .
Spółka zg z polityką rachunkowości nie tworzy odpisów aktualizujących na należności poniżej 6 m-cy:
- należności do 6 m-cy 2 187 tys. zł
Należności objęte odpisem aktualizującym 285 tys. zł.
Spółka nie posiada należności spornych.

Plik	Opis

Nota 8 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2020	2019
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 372	5 251
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 372	5 251
- w tym środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	690	470
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	12 372	5 251

Nota 8 b

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2020	2019
b1. w walucie				
pozostałe waluty w tys. zł				

Nota 8 c

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2020	2019
a) w walucie polskiej			10 818	2 888
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			1 554	2 363
b1. w walucie	w tys.	EUR	328	518
po przeliczeniu na tys. zł			1 530	2 358
b2. w walucie	w tys.	USD	6	1
po przeliczeniu na tys. zł			24	5

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2020	2019
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			12 372	5 251

Nota 9 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2020	2019
a) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	2 547	8 359
- usługi serwisowe	1 236	2 283
- należności niezafakturowane z tyt. niezakończonych kontraktów długoterminowych	1 127	5 884
- ZFŚS	79	74
- ubezpieczenia	98	100
- prenumarty, usługi marketingowe	1	10
- inne	6	8
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	2 547	8 359

Spółka dokonała aktualizacji aktywa z tytułu kontraktu długoterminowego na dostarczenie licencji w kwocie 1 593 tys. zł.

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 31.03.2021r.:

Marek Szewczyk posiadał 606 000 akcji co stanowi 30,00% w kapitale zakładowym

Robert Fręchowicz posiadał 222 600 akcji co stanowi 11,02% w kapitale zakładowym

Jarosław Gutkiewicz posiadał 201 980 akcji co stanowi 10,00% w kapitale zakładowym

Mirosław Załęski posiadał 201 000 akcji co stanowi 9,95% w kapitale zakładowym

Antonio Zaragoza posiadał 101 052 akcji co stanowi 5% w kapitale zakładowym

Porozumienie akcjonariuszy Spółki* posiadało 161 000 akcji co stanowi 7,97% w kapitale zakładowym

*Porozumienie akcjonariuszy obejmuje:

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

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

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

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

Komisja Nadzoru Finansowego

Nota 11 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2020	2019
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	12 755	12 755
b) inny (wg rodzaju)	5 776	5 298
- odpisy z zysku	5 776	5 298
Kapitał zapasowy, razem	18 531	18 053

Nota 12 a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2020	2019
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 134	952
a) odniesionej na wynik finansowy	1 134	952
- premie ze sprzedaży	4	26
- przychody z tytułu wyceny niezakończonych kontraktów długoterminowych	1 118	921
- różnica pomiędzy wartością podatkową a bilansową środków trwałych	12	5
2. Zwiększenia	222	1 134
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	222	1 134
- premie ze sprzedaży	8	9
- przychody z tytułu wyceny niezakończonych kontraktów długoterminowych	214	1 118
- różnica pomiędzy wartością podatkową a bilansową środków trwałych		7
3. Zmniejszenia	1 129	952
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 129	952
- premie ze sprzedaży	4	26
- przychody z tytułu wyceny niezakończonych kontraktów długoterminowych	1 118	921
- różnica pomiędzy wartością podatkową a bilansową środków trwałych	7	5
inne		
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	227	1 134
a) odniesionej na wynik finansowy	227	1 134
- premie ze sprzedaży	8	4
- przychody z tytułu wyceny niezakończonych kontraktów długoterminowych	214	1 118
- różnica pomiędzy wartością podatkową a bilansową środków trwałych	5	12

Nota 12 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2020	2019
a) stan na początek okresu	103	103
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
-	0	0
c) stan na koniec okresu	103	103

Nota 12 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2020	2019
a) stan na początek okresu	824	456
b) zwiększenia (z tytułu)	2 001	488
- naliczenie rezerwy	2 001	488
c) wykorzystanie (z tytułu)	450	120
- zaistnienie zdarzenia	450	120
d) rozwiązanie (z tytułu)	374	0
- ustanie tytułu	374	0
e) stan na koniec okresu	2 001	824

Nota 12 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2020	2019
a) stan na początek okresu	271	917
b) zwiększenia (z tytułu)	880	271
- rezerwa na koszty usług	880	271
c) wykorzystanie (z tytułu)	271	
- rezerwa na koszty wydanego towaru	0	454
- rezerwa na koszty usług	271	463
d) stan na koniec okresu	880	271

Nota 13 a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2020	2019
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)		
cc) wobec innych jednostek	0	52
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	52
- umowy leasingu finansowego	0	52
Zobowiązania długoterminowe, razem	0	52

Nota 13 b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	
	2020	2019
a) powyżej 1 roku do 3 lat	0	52
Zobowiązania długoterminowe, razem	0	52

Nota 13 c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2020	2019
a) w walucie polskiej			0	52
Zobowiązania długoterminowe, razem			0	52

Nota 14 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2020	2019
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		

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
bb) wobec jednostek stowarzyszonych	86	29
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	86	29
- do 12 miesięcy	86	29
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)		
cc) wobec pozostałych jednostek	17 735	14 672
- kredyty i pożyczki, w tym:	3 500	
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	45	4
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13 852	14 355
- do 12 miesięcy	13 852	14 355
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	306	306
- z tytułu wynagrodzeń	12	
- inne (wg tytułów)	20	7
a) fundusze specjalne (wg tytułów)	182	100
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	18 003	14 801

Nota 14 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2020	2019
a) w walucie polskiej			17 438	14 662
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			570	139
b1. w walucie	w tys.	EUR	109	20
po przeliczeniu na tys. zł			510	92
b2. w walucie	w tys.	USD	15	11
po przeliczeniu na tys. zł			60	47
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			18 008	14 801

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITULU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty		Warunki procentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia Inne
		w tys. zł	w walucie	w tys. zł	ednoska			
Bank Pekao S.A.	Warszawa, ul. Grzybowska 53/57	4 000	w tys.	0	w tys.	1 miesięczny WIBOR + marża banku	31.10.2021	weksel własny, zastaw rejestrowy na majątku firmy, blokada środków na rachunku bankowym,
Santander Bank Polska S.A.	Warszawa, Al. Jana Pawła II 17	2 500	w tys.	0	w tys.	1 miesięczny WIBOR + marża banku	31.01.2022	weksel własny, blokada środków na rachunku bankowym, cesja wierzytelności
HSBC Bank Polska S.A.	Warszawa, ul. Rondo ONZ 1	0	w tys.	0	w tys.	1 miesięczny WIBOR + marża banku	02.03.2022	weksel własny, blokada środków na rachunku bankowym, cesja wierzytelności
Bank PKO BP S.A.	Warszawa, ul. Puławska 15	3 500	w tys.	0	w tys.	1 miesięczny WIBOR + marża banku	08.11.2022	weksel własny in blanco, blokada środków na rachunku bankowym
PFR		3 500	w tys.	3 500	w tys.	prak		

Spółka na dzień 31.03.2021r. posiada przyznane limity:

W Banku Pekao S.A. w ramach linii wielozadaniowej 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 31.03.2021r. wynosi 0 zł
- gwarancje bankowe do kwoty 7 000 tys. zł (kwota pomniejszana jest o kwotę wykorzystanego kredytu w rachunku bieżącym) - wykorzystanie na dzień 31.03.2021r. wynosi 0 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
- przelew środków na rachunek Banku w postaci lokaty terminowej jako zabezpieczenie gwarancji długoterminowych - wykorzystanie na dzień 31.03.2021r.wynosi 0 tys. zł.

W Santander Bank Polska S.A. kredyt w formie linii wielozadaniowej i wielowalutowej do równowartości kwoty 9 900 tys. zł, w ramach której mogą funkcjonować:

- kredyt w rachunku bieżącym do kwoty 2 500 tys. zł., w tym istnieje możliwość korzystania z kredytu przez spółkę zależną Edventure Research Lab Sp. z o.o do wysokości 500 tys. zł
- wykorzystanie na dzień 31.03.2021r. przez Betacom S.A. wynosi 0 zł, wykorzystanie przez Edventure Research Lab Sp. z o.o na dzień 31.03.2021r. wynosi 476 tys. zł
- kredyt celowy na finansowanie kontraktów do kwoty 7 900 tys zł - wykorzystanie na dzień 31.03.2021r. wynosi 0 zł

- gwarancje bankowe do kwoty 6 000 tys. zł - wykorzystanie na dzień 31.03.2021r. wynosi 2 092 tys zł
- Zabezpieczenie linii stanowi:
 - weksel własny in blanco
 - cesja należności z tytułu dostaw i usług do wysokości 120% wartości przyznanego limitu.
 - przelew środków na rachunek Banku w postaci lokaty terminowej jako zabezpieczenie gwarancji długoterminowych - wykorzystanie na dzień 31.03.2021r. wynosi 482 tys. zł
- W Banku HSBC Bank Polski S.A. kredyt w formie linii wielozadaniowej i wielowalutowej do równowartości kwoty 1 212 tys. zł, w ramach której mogą funkcjonować:
 - gwarancje bankowe do kwoty 1 212 tys. zł do dnia 11.01.2021r. Od dnia 12.01.2021r. gwarancje bankowe do łącznej kwoty 414 tys. zł. - wykorzystanie na dzień 31.03.2021r. wynosi 414 tys.zł.
- Zabezpieczenie linii stanowi:
 - weksel własny in blanco
 - cesja należności z tytułu dostaw i usług do wysokości 175% wartości przyznanego limitu.
 - przelew środków na rachunek Banku w postaci lokaty terminowej jako zabezpieczenie gwarancji długoterminowych - wykorzystanie na dzień 31.03.2021r. wynosi 345 tys.zł
- W banku PKO BP kredyt wielocelowy w wysokości 8 000 tys. zł, w ramach którego mogą funkcjonować:
 - kredyt w rachunku bieżącym do kwoty 3 500 tys. zł - wykorzystanie na dzień 31.03.2021r. wynosi 0 zł
 - kredyt obrotowy nieodnawialny do kwoty 4 500 tys. zł - wykorzystanie na dzień 31.03.2021r. wynosi 0 zł
- Zabezpieczenie linii stanowi:
 - weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
 - gwarancja spłaty Limitu de minimis udzielona przez Bank Gospodarstwa Krajowego
- W dniu 12 maja 2020 r. Spółka otrzymała subwencję finansową w wysokości 3,5 mln zł z Polskiego Funduszu Rozwoju w ramach uruchomionego w dniu 29 kwietnia 2020 r. programu Tarcza Finansowa PFR dla Mikro, Małych i Średnich Firm.

Nota 15 a

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2020	2019
a) rozliczenia międzyokresowe przychodów	251	1 294
- długoterminowe (wg tytułów)	0	162
- zafakturowane z góry usługi serwisowe	0	162
- krótkoterminowe (wg tytułów)	251	1 132
- zafakturowane z góry usługi serwisowe	208	1 030
- rozliczenia międzyokresowe związane z wyceną kontraktów długoterminowych	43	102
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	251	1 294

Nota 16 a

Wartość księgową na jedną akcję ustalono jako iloraz wartości kapitału własnego (17 865 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 POZYCJI POZABILANSOWYCH

Nota 17 a

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2020	2019
a) udzielonych gwarancji i poręczeń	2 516	3 338
- na rzecz pozostałych jednostek, w tym:	2 516	3 338
- na rzecz innych jednostek	2 516	3 338
na rzecz jednostek powiązanych, w tym:		
na rzecz jednostek zależnych		
na rzecz jednostki dominującej		
na rzecz pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
na rzecz jednostek współzależnych		
na rzecz jednostek stowarzyszonych		
na rzecz innych jednostek		
na rzecz pozostałych jednostek, w tym:		
na rzecz wspólnika jednostki współzależnej		
na rzecz znaczącego inwestora		
na rzecz innych jednostek		

Należy wskazać zobowiązania warunkowe zabezpieczone na majątku emitenta/jednostek powiązanych/pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale/wspólnika jednostki współzależnej/znaczącego inwestora (ze wskazaniem rodzaju zabezpieczeń)

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 18 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2020	2019
- sprzedaż usług	45 448	47 090
- od jednostek powiązanych, w tym:	210	26
- od jednostek zależnych	2	11
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	208	15
od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych	208	15
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	45 238	47 064
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	45 448	47 090

Nota 18 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2020	2019
a) kraj	44 128	44 559
- od jednostek powiązanych, w tym:	210	26
- od jednostek zależnych	2	11
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	208	15
od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych	208	15
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	43 918	44 533
b) eksport	1 320	2 531
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		
- od pozostałych jednostek	1 320	2 531
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	45 448	47 090

Nota 19 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2020	2019
- sprzedaż towarów	54 581	48 499
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	54 581	48 499

Nota 19 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2020	2019
a) kraj	54 315	47 027
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	14
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:	0	14
od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych	0	14
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	54 315	47 013
b) eksport	266	1 472
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	266	1 472
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	54 581	48 499

Nota 20 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2020	2019
a) amortyzacja	1 731	1 677
b) zużycie materiałów i energii	243	420
c) usługi obce	38 193	36 520
d) podatki i opłaty	90	80
e) wynagrodzenia	8 560	8 287
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	1 729	1 804
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	309	744
Koszty według rodzaju, razem	49 124	49 532
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	4 042	3 637
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-8 897	-9 735
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-4 141	-4 260
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	40 128	39 174

Nota 21 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2020	2019
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	109	89
- likwidacja zapasów	109	89
b) pozostałe, w tym:	61	71
- z tyt. dzierżawy śr. trwałych	57	60
- inne	4	11
Inne przychody operacyjne, razem	170	160

Nota 22 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2020	2019
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	280	0
- rezerwa na należności	78	0
- rezerwa na zapasy	202	
b) pozostałe, w tym:	546	114
- kary, grzywny, odszkodowania	24	20
- likwidacja środków trwałych	361	6
- likwidacja towarów	126	54
- inne	35	34
Inne koszty operacyjne, razem	826	114

Nota 23 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2020	2019
a) pozostałe odsetki	1	38
od pozostałych jednostek, w tym:	1	38
- od innych jednostek	1	38
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	1	38

Nota 23 b

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2020	2019
a) dodatnie różnice kursowe	37	135
- zrealizowane	116	13
- niezrealizowane	-79	122
b) pozostałe, w tym:	12	0
Inne przychody finansowe, razem	49	135

Nota 24 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2020	2019
a) od kredytów i pożyczek	81	76
- dla innych jednostek	81	76
b) pozostałe odsetki	8	1
- dla innych jednostek	8	1
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	89	77

Nota 25 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2020	2019
1. Zysk (strata) brutto	-3 506	656
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	4 809	-1 511
- a) koszty rachunkowe nie zaliczane do podatkowych	4 277	3 993
- utworzone rezerwy na koszty bieżącego roku	2 920	916
- utworzone rezerwy na koszty pod wyceniane kontrakty	786	102
- koszty kontraktów długoterminowych	42	2 649
- odpisy aktualizujące wartość zapasów	202	30
- PFRON	89	65
- odpisy aktualizujące wartość należności	86	0
- amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych nkup	31	39
- koszty reprezentacji	25	71
- 25% wydatków z tytułu kosztów używania samochodu osobowego	55	88
- inne	41	33
- b) koszty podatkowe nie zaliczane do kosztów rachunkowych	4 200	4 584
- zapłacone raty leasingu - śr.trwałe i wartości niematerialne i prawne	10	10
- rozwiązane rezerwy na koszty roku ubiegłego	1 502	1 678
- koszty zrealizowanych kontraktów długoterminowych	2 649	2 896
- inne	39	0
- c) przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	1 172	5 929
- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	45	45
- niezrealizowane różnice kursowe		0
- przychody z wyceny nie zakończonych kontraktów długoterminowych	1 127	5 884
- d) przychody podatkowe nie zaliczane do księgowych	5 904	5 009
- zafakturowane przychody zaliczone do roku poprzedniego	19	162
- przychody z wyceny zakończonych kontraktów długoterminowych	5 885	4 847
- inne		0
- e) straty z lat ubiegłych	1 057	0
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	246	-855
4. Podatek dochodowy według stawki ... %	47	0
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku		0
6. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	47	
- wykazany w rachunku zysków i strat	47	0
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny		0

Nota 25 b

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2020	2019
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-687	178
Podatek dochodowy odroczony, razem	-687	178

Nota 26 a

Zarząd Betacom SA będzie rekomendować Walnemu Zgromadzeniu spółki powzięcie uchwały co do pokrycia straty za rok obrotowy kończący się 31.03.2021r. w taki sposób, że strata netto za rok obrotowy zakończony 31.03.2021r. w kwocie 2 865 tys. zł w całości zostanie pokryta z kapitału zapasowego.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Betacom S.A. podjęło uchwałę nr 8, w której postanowiło zysk netto za rok obrotowy zakończony 31.03.2020r. w kwocie 478 tys. zł przeznaczyć w całości na kapitał zapasowy.

Plik	Opis

Nota 27 a

Strata netto na jedną akcję ustalono jako iloraz wartości zysku netto (2 865 tys. zł) i ilości akcji (2.020 tys. sztuk). Spółka nie oblicza rozwodnionej wartości straty netto na akcję gdyż nie występują czynniki rozwadniające.

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Różnica pomiędzy zmianą stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikającą z bilansu a wykazaną w rachunku przepływów pieniężnych wynika z wyłączenia zobowiązań z tytułu leasingu finansowego (10 tys. zł) oraz z tytułu kredytów i pożyczek (3 500 tys. zł).

Plik	Opis

PODPISY

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2021-06-17	Magda Pleskacz	Wiceprezes Zarządu	
2021-06-17	Karol Cieślak	Członek Zarządu	
2021-06-17	Robert Fręchowicz	Członek Zarządu	

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2021-06-17	Mariola Brumer	Główny Księgowy	

W niniejszym raporcie nie wypełniono następujących not:

Środki trwałe wykazywane pozabilansowo

Należności długoterminowe, Zmiana stanu należności długoterminowych (wg tytułów), Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych,

Należności długoterminowe (struktura walutowa)

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, Udzielone pożyczki długoterminowe (struktura walutowa), Inne inwestycje długoterminowe (wg rodzaju), Zmiana stanu innych inwestycji długoterminowych (wg grup rodzajowych), Inne inwestycje długoterminowe (struktura walutowa)
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)
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
Łączna kwota podatku odroczonego, Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat dotyczący
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), z tytułu: