

Formularz SA-Q III/2000
(kwartał/rok)

(dla emitentów papierów wartościowych o działalności wytwórczej, budowlanej, handlowej lub usługowej)

Zgodnie z § 46 ust. 1 pkt 2 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 22 grudnia 1998r. - Dz.U. Nr 163, poz. 1160

Zarząd Spółki ComArch SA

podaje do wiadomości raport kwartalny za III kwartał 2000 roku

dnia 6.11.2000 r.
(data przekazania)

WYBRANE DANE FINANSOWE (rok bieżący)	w tys. zł		w tys. EURO	
	III kwartał okres od 1.07.2000 do 30.09.2000	3 kwartały narastająco okres od 1.01.2000 do 30.09.2000	III kwartał okres od 1.07.2000 do 30.09.2000	3 kwartały narastająco okres od 1.01.2000 do 30.09.2000
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	25 044	78 337	6 302	19 376
II. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(262)	(264)	(66)	(65)
III. Zysk (strata) brutto	227	2 209	57	546
IV. Zysk (strata) netto	680	2 145	171	531
V. Aktywa (stan na 30.06.2000 roku)	127 651		31 945	
VI. Kapitał własny (stan na 30.06.2000 roku)	113 662		28 444	
VII. Liczba akcji (stan na 30.06.2000 roku)	7 228 000		7 228 000	
VIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł) (stan na 30.06.2000 roku)	15,73		3,94	

BILANS w tys. zł	stan na 30.09.2000 koniec kwartału (rok bieżący)	stan na 31.06.2000 koniec popr. kwartału (rok bieżący)	stan na 30.09.1999 koniec kwartału (rok popr.)	stan na 31.06.1999 koniec popr. kwartału (rok popr.)
A k t y w a				
I. Majątek trwały	80 690	73 049	19 859	9 405
1. Wartości niematerialne i prawne	7 394	6 895	2 481	2 120
2. Rzeczowy majątek trwały	38 861	39 582	15 255	6 343
3. Finansowy majątek trwały	34 435	26 572	2 123	942
4. Należności długoterminowe				
II. Majątek obrotowy	46 735	68 845	33 795	36 143
1. Zapasy	13 543	13 996	7 954	6 941
2. Należności krótkoterminowe	22 017	33 891	15 695	19 714
3. Akcje (udziały) własne do zbycia				
4. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu			279	8 076
5. Środki pieniężne	11 175	20 958	9 867	1 412
III. Rozliczenia międzyokresowe	226	446	123	198
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	226	446	123	198
A k t y w a r a z e m	127 651	142 340	53 777	45 746

P a s y w a				
I. Kapitał własny	113 662	106 394	33 765	29 050
1. Kapitał akcyjny	7 228	7 088	3 044	1 522
2. Należne wpłaty na poczet kapitału akcyjnego (wielkość ujemna)				
3. Kapitał zapasowy	103 980	97 532	19 929	21 149
4. Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	2	2	2	2
5. Pozostałe kapitały rezerwowe	307	307	91	459
6. Różnice kursowe z przeliczenia oddziałów (zakładów) zagranicznych				
7. Niepodzielony zysk lub niepokryta strata z lat ubiegłych				
8. Zysk (strata) netto	2 145	1 465	10 699	5 918

II. Rezerwy	1 784		1 113	1 113
1. Rezerwy na podatek dochodowy				
2. Pozostałe rezerwy	1 784		1 113	1 113
III. Zobowiązania	11 352	34 100	15 805	14 767
1. Zobowiązania długoterminowe				
2. Zobowiązania krótkoterminowe	11 352	34 100	15 805	14 767
IV. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów	853	1 846	3 094	816
P a s y w a r a z e m	127 651	142 340	53 777	45 746

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	III kwartał (rok bieżący) okres od 1.07.2000 do 30.09.2000	3 kwartały narastająco (rok bieżący) okres od 1.01.2000 do 30.09.2000	III kwartał (rok poprz.) okres od 1.07.1999 do 30.09.1999	3 kwartały narastająco (rok poprz.) okres od 1.01.1999 do 30.09.1999
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	25 044	78 337	36 748	88 644
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 384	32 539	15 595	40 252
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	13 660	45 798	21 153	48 392
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	22 506	69 489	26 354	64 988
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	12 521	34 355	13 166	31 382
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 985	35 134	13 188	33 606
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży (I-II)	2 538	8 848	10 394	23 656
IV. Koszty sprzedaży				
V. Koszty ogólnego zarządu	2 814	8 900	1 822	5 065
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	(276)	(52)	8 572	18 591
VII. Pozostałe przychody operacyjne	99	1 657	45	127
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	85	1 869	57	596
IX. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	(262)	(264)	8 560	18 122
X. Przychody z akcji i udziałów w innych jednostkach				
XI. Przychody z pozostałego finansowego majątku trwałego				
XII. Pozostałe przychody finansowe	410	9 391	408	1 322
XIII. Koszty finansowe	-51	6 941	51	756
XIV. Zysk (strata) na działalności gospodarczej (IX+X+XI+XII-XIII)	199	2 186	8 917	18 688
XV. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XV.1. - XV.2.)	28	23		59
1. Zyski nadzwyczajne	29	29		65
2. Straty nadzwyczajne	1	6		
XVI. Zysk (strata) brutto	227	2 209	8 917	18 682
XVII. Podatek dochodowy	-453	64	4 136	7 983
XVIII. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
XIX. Zysk (strata) netto	680	2 145	4 781	10 699

Zysk (strata) netto (za 12 miesięcy)	5 655		16 471	
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	6 873 000		6 088 000	
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	1,22		2,71	

RACHUNEK PRZEPLYWU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	III kwartał (rok bieżący) okres od 1.07.2000 do 30.09.2000	3 kwartały narastająco (rok bieżący) okres od 1.01.2000 do 30.09.2000	III kwartał (rok poprz.) okres od 1.07.1999 do 30.09.1999	3 kwartały narastająco (rok poprz.) okres od 1.01.1999 do 30.09.1999
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	2 650	(11 729)	6 602	6 578
I. Zysk (strata) netto	680	2 145	4 781	10 699
II. Korekty razem	1 970	(13 874)	1 821	(4 121)
1. Amortyzacja	1 190	3 536	756	1 531
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych		29		
3. Odsetki i dywidendy			(327)	(1 037)
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(143)	(1 850)		9

5. Zmiana stanu pozostałych rezerw	(1)	(2)	(24)	18
6. Podatek dochodowy (wykazany w rachunku zysków i strat)	(453)	64	4 136	7 983
7. Podatek dochodowy zapłacony	(532)	(1 636)	(2 698)	(8 234)
8. Zmiana stanu zapasów	453	(8 299)	(1 013)	(3 871)
9. Zmiana stanu należności	12 004	16 518	4 117	14 618
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	(9 774)	(17 789)	(5 111)	(17 629)
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(763)	(3 934)	2 423	2 857
12. Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów	(11)	(11)	(70)	2
13. Pozostałe korekty		(500)	(368)	(368)
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(19 021)	(57 912)	1 525	(13 915)
I. Wpływy z działalności inwestycyjnej	21 999	259 038	7 798	7 880
1. Sprzedaż składników wartości niematerialnych i prawnych				
2. Sprzedaż składników rzeczowego majątku trwałego	161	(259)		82
3. Sprzedaż składników finansowego majątku trwałego, w tym:		5 332		
- w jednostkach zależnych		5 022		
- w jednostkach stowarzyszonych		310		
- w jednostce dominującej				
4. Sprzedaż papierów wartościowych przeznaczonych do obrotu	21 838	253 965	7 798	7 798
5. Spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
6. Otrzymane dywidendy				
7. Otrzymane odsetki				
8. Pozostałe wpływy				
II. Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej	(41 020)	(316 950)	(6 273)	(21 795)
1. Nabycie składników wartości niematerialnych i prawnych	(1 156)	(6 076)	(467)	(2 301)
2. Nabycie składników rzeczowego majątku trwałego	(19 117)	(30 566)	(4 626)	(9 731)
3. Nabycie składników finansowego majątku trwałego, w tym:	1 037	(27 917)	(1 180)	(1 687)
- w jednostkach zależnych	7 349	(20 047)	(1 180)	(1 687)
- w jednostkach stowarzyszonych	(6 312)	(7 870)		
- w jednostce dominującej				
4. Nabycie akcji (udziałów) własnych				
5. Nabycie papierów wartościowych przeznaczonych do obrotu	(21 784)	(252 280)		(8 076)
6. Udzielone pożyczki długoterminowe		(77)		
7. Pozostałe wydatki		(34)		
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	6 588	75 770	328	13 519
I. Wpływy z działalności finansowej	6 588	76 771	328	15 150
1. Zaciągnięcie długoterminowych kredytów i pożyczek				
2. Emisja obligacji lub innych długoterminowych dłużnych papierów wartościowych				
3. Zaciągnięcie krótkoterminowych kredytów i pożyczek				
4. Emisja obligacji lub innych krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych				
5. Wpływy z emisji akcji (udziałów) własnych	6 588	76 588		14 100
6. Dopłaty do kapitału				
7. Pozostałe wpływy		183	328	1 050
II. Wydatki z tytułu działalności finansowej		(1 001)		(1 631)
1. Spłata długoterminowych kredytów i pożyczek				
2. Wykup obligacji lub innych długoterminowych dłużnych papierów wartościowych				
3. Spłata krótkoterminowych kredytów bankowych i pożyczek		(1)		(1 631)

4. Wykup obligacji lub innych krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych				
5. Koszty emisji akcji własnych				
6. Umorzenie akcji (udziałów) własnych				
7. Płatności dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli				
8. Wypłaty z zysku dla osób zarządzających i nadzorujących		(1 000)		
9. Wydatki na cele społecznie-użyteczne				
10. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
11. Zapłacone odsetki				
12. Pozostałe wydatki				
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A+/-B+/-C)	(9 783)	6 129	8 455	6 182
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	(9 783)	6 129	8 455	6 182
- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych				
F. Środki pieniężne na początek okresu	20 958	5 046	1 412	3 685
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D)	11 175	11 175	9 867	9 867

ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE	stan na 30.09.2000 koniec kwartału (rok bieżący)	stan na 31.06.2000 koniec poprz. kwartału (rok bieżący)	stan na 30.09.1999 koniec kwartału (rok poprz.)	stan na 31.06.1999 koniec poprz. kwartału (rok poprz.)
Zobowiązania pozabilansowe				
a) łączna wartość udzielonych gwarancji i poręczeń, w tym:				
- na rzecz jednostek zależnych				
- na rzecz jednostek stowarzyszonych				
- na rzecz jednostki dominującej				
b) pozostałe zobowiązania pozabilansowe (z tytułu)				6 487
- gwarancje bankowe wystawione na zlecenie ComArch SA	17 291	15 447	11 831	6 487
Zobowiązania pozabilansowe, razem	17 291	15 447	11 831	6 487

Data 4.08.2000 r.

Data 4.08.2000 r.

Komentarz do raportu za III kwartał 2000 roku.

1. Zasady sporządzania sprawozdania finansowego i stosowane metody wyceny

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z Ustawą z dnia 29.09.1994 r w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości (Dz. U. Nr 121, poz. 94 z późn. zm.). Dane zostały sporządzone z zastosowaniem zasad wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego netto określonych na dzień bilansowy. Szczegółowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego netto w 2000 roku nie uległy zmianom i zostały przedstawione w rocznym sprawozdaniu finansowym (SA-R 1999) ComArch SA przekazanym do publicznej wiadomości w dniu 28.04.2000 roku. Zmiana nastąpiła w odniesieniu do środków trwałych nabytych po 1.01.2000 roku do których stosuje się zasady amortyzacji wynikające z Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z 26.11.1999 roku (Dz. U. 95/99). Środki o wartości początkowej nie przekraczającej 3500 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu następnym po miesiącu w którym przyjęto je do używania. W odniesieniu do sprzętu komputerowego stosuje się podwyższone stawki amortyzacyjne stosownie do art. 16 pkt 3 w/w Ustawy (współczynnik 2).

Informacje o korektach z tytułu rezerw oraz aktualizacji wyceny składników majątku

a) korekty z tytułu rezerw na przejściową różnicę z tytułu podatku dochodowego i zmianach rozliczeń międzyokresowych z tego tytułu

Spółka nie tworzyła w/w rezerw.

b) korekty odpisów aktualizujących wartość składników majątku

Spółka nie dokonała w/w korekt.

c) podział rezerw wg tytułów

Spółka utworzyła rezerwę w wysokości 1.784 tys. zł z tytułu nadwyżki wartości rynkowej nad wartością księgową aportu wniesionego do spółki zależnej.

3. Dodatkowe informacje

a) Spółka stosuje rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej - wariant I.

b) Kursy EURO użyte do przeliczania danych finansowych.

- średni kurs NBP z dnia 31-01 2000	4,1250
- średni kurs NBP z dnia 29-02 2000	4,0539
- średni kurs NBP z dnia 31-03 2000	3,9650
- średni kurs NBP z dnia 30-04 2000	4,0226
- średni kurs NBP z dnia 31-05 2000	4,0894
- średni kurs NBP z dnia 30-06 2000	4,2075
- średni kurs NBP z dnia 31-07 2000	4,0108
- średni kurs NBP z dnia 31-08 2000	3,9157
- średni kurs NBP z dnia 30-09 2000	3,9960

- średnia arytmetyczna kursów za okres 1.07-30.09.2000 3,9742

- średnia arytmetyczna kursów za okres 1.01 30.09.2000 4,0429

W tabeli „Wybrane dane finansowe” punkt I □ IV wycenione są wg średniej arytmetycznej kursów

ogłaszanych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca, natomiast punkt V, VI i VIII kursu NBP obowiązuje na koniec września 2000 roku.

c) Informacje o wszczętych postępowaniach przed sądem lub organem administracji publicznej.

W III kwartale 2000 roku nie zostało wszczęte żadne postępowanie o którym mowa w § 49 ust. 3. pkt 4 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 22 grudnia 1998 roku (Dz. U. Nr 163, poz. 1160).

4. Informacje o akcjonariuszach

a) Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio poprzez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu ComArch SA, na dzień sporządzenia raportu kwartalnego.

Według stanu na dzień 30.09.2000 r. akcjonariuszami posiadającymi bezpośrednio lub pośrednio poprzez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu ComArch SA jest małżeństwo Elżbieta i Janusz Filipiak. Elżbieta i Janusz Filipiakowie posiadają razem 3.826.800 akcji co daje 69,29 % głosów na WZA. W poniższej tabeli przedstawiono szczegółowo ilość posiadanych akcji przez wyżej wymienionych akcjonariuszy oraz ich udział w głosach na WZA ComArch SA.

Ilość akcji Udział w kapitale akcyjnym Udział w głosach na WZA

Janusz Filipiak 2.199.600 30,43 % 37,86 %

Elżbieta Filipiak 1.627.200 22,51 % 31,43 %

b) Zmiany w stanie posiadania akcji ComArch SA przez osoby zarządzające i nadzorujące ComArch SA w okresie od 1.06.2000 do 30.09.2000 roku.

W poniższej tabeli przedstawiono stan posiadania akcji ComArch SA przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień 31.06.2000 oraz 30.09.2000 r. zgodnie z posiadanymi przez Spółkę informacjami. Według informacji posiadanych przez Spółkę w omawianym okresie nie wystąpiły żadne zmiany w stanie posiadania akcji ComArch SA przez w/w osoby.

Osoby zarządzające i nadzorujące	Funkcja	Akcje (szt.)	Udział w głosach na WZA (%)	Akcje (szt.)	Udział w głosach na WZA (%)
Elżbieta Filipiak	Przewodnicząca Rady Nadzorczej	1.627.200	31,73%	1.627.200	31,43%
Janusz Filipiak	Prezes Zarządu	2.199.600	38,22%	2.199.600	37,86%
Tomasz Maciantowicz	Wiceprezes Zarządu	243.976	4,24%	243.976	4,20%
Paweł Prokop	Wiceprezes Zarządu	24.440	0,42%	24.440	0,42%
Paweł Przewięźlikowski	Wiceprezes Zarządu	24.352	0,42%	24.352	0,42%
Rafał Chwast	Wiceprezes Zarządu	6.856	0,05%	6.856	0,05%
Aleksander Waszkielewicz	Członek Zarządu	4.502	0,03%	4.502	0,03%
Ilość wyemitowanych akcji		7.088.000	100,00%	7.228.000	100,00%

Czynniki i zdarzenia mające znaczący wpływ na osiągnięty wynik finansowy oraz przegląd dokonań ComArch SA w III kwartale 2000 r.

ComArch S.A. w III kwartale 2000 roku osiągnął przychody ze sprzedaży na poziomie 25.044 tys. zł. Jest to o 11,7 mln zł mniej niż w analogicznym okresie ubiegłego roku. W rezultacie w okresie 9 miesięcy 2000 roku Spółka osiągnęła 78.389 tys. zł przychodów ze sprzedaży wobec 88.644 tys. zł w ubiegłym roku. Niższy poziom przychodów w III kwartale 2000 roku podobnie jak w całym roku wynika z osłabienia popytu na produkty i usługi informatyczne, w szczególności z niewielkiego popytu ze strony sektora publicznego. Jednocześnie zwiększeniu uległy koszty osobowe, co wynikało z zaostrzającej się

konkurencji na rynku pracy o pozyskanie i zatrzymanie specjalistów IT. Niższe przychody przy wyższych kosztach ich uzyskania negatywnie wpłynęły na osiągane wyniki finansowe Spółki. Wysokość zysku netto narastająco spadła z poziomu 10.699 tys. zł do 2.145 tys. zł. W związku z powyższym, w oparciu o zawarte dotychczas umowy oraz na podstawie przewidywań dotyczących możliwości pozyskania nowych zleceń do końca roku Zarząd ComArch SA w raporcie bieżącym nr 57/2000 z 30.10.2000 roku przedstawił korektę prognozy wyników finansowych w 2000 roku. Zmieniona prognoza zakłada osiągnięcie w bieżącym roku przychodów ze sprzedaży na poziomie 115 mln zł i zysku netto w wysokości 8 mln zł.

W III kwartale 2000 roku zostało podpisanych kilka umów, które mają duże znaczenie dla działalności Spółki. Należą do nich:

- umowa zawarta pomiędzy ComArch SA, Ministerstwem Gospodarki oraz Ministrem Skarbu Państwa. Przedmiotem umowy jest "Projekt i wykonanie systemów baz danych oraz systemu obiegu i przetwarzania informacji – I etap budowy Zintegrowanego Systemu Informatycznego Ministerstwa Gospodarki";
- umowa zawarta pomiędzy ComArch SA i Nokia Networks OY z siedzibą w Finlandii na wykonanie systemu usług dodanych dla użytkowników telefonii komórkowej. Jest to jak do tej pory największy kontrakt eksportowy Spółki i pierwsza znacząca umowa związana z nową generacją usług w sieciach komórkowych. Umowa pozwoli ComArch SA na zdobycie niezbędnych doświadczeń i dobre przygotowanie do obsługi polskich i zagranicznych klientów w zakresie systemów mobile commerce;

W dniu 29.09.2000 roku spółka stowarzyszona INTERIA.PL złożyła w Komisji Papierów Wartościowych swój prospekt emisyjny w celu dopuszczenia jej akcji do obrotu publicznego.

W III kwartale (1 lipca 2000 roku) nastąpiła zmiana siedziby Spółki. Nowa siedziba ComArch SA znajduje się obecnie na terenie w Specjalnej Strefy Ekonomicznej Krakowski Park Technologiczny. Sprzedaż pierwszych produktów i usług wytworzonych na terenie Strefy nastąpiła 1.09.2000 roku.

W III kwartale nastąpiło również podwyższenie kapitału akcyjnego Spółki. W dniu 10 lipca 2000 roku kapitał akcyjny został o 140.000 zł do kwoty 7.228.000 zł w drodze emisji 70.000 akcji serii F o wartości nominalnej 2 zł każda. Jednocześnie dokonano podziału każdej akcji ComArch SA w stosunku 1:2. Po podwyższeniu oraz podziale akcji kapitał akcyjny ComArch SA dzieli się na 7.228.000 akcji o wartości nominalnej 1 zł każda.