

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SPÓŁKI**

CALL CENTER TOOLS

Spółka Akcyjna

za okres

od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

obejmujące:

1 WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

2 BILANS

3 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

4 RACHUNEK PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH

5 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

6 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie podpisał Zarząd Spółki:

1. ANNA KOSIOREK-CZAJKA - Członek Zarządu

podpis:

Sprawozdanie sporządziła w imieniu Spółki:

1. Katarzyna Lenarcik

podpis:

Warszawa

data

29.05.2014

**Call Center Tools S.A.
na dzień 31.12.2013**

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

nazwa: **Call Center Tools Spółka Akcyjna**
adres : **00-852 Warszawa, ul. Żelazna 54**
nr KRS: **0000383038**
przedmiot
działalności: **Działalność centrów telefonicznych (CALL CENTER) - PKD 8220Z**

Podmiot Call Center Tools S.A., powstał w drodze przekształcenia spółki Call Center Tools Sp. z o.o. (nr KRS 0000351406) uchwałą Zgromadzenia Wspólników z dnia 28 stycznia 2011 r (Akt Notarialny z 28 stycznia 2011 r, Repetytorium A nr 594/2011)

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Nieoznaczony

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2013-31.12.2013

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

5. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości.

6. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

7. Informacje na temat połączenia spółek

Sprawozdanie finansowe nie jest sporządzone w wyniku połączenia spółek oraz nie zawiera danych związanych z takim połączeniem.

8. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru oraz przedstawienie przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego:

W zakresie ewidencji środków trwałych

Środki trwałe w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych.

Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środków trwałych do używania przy zastosowaniu najwyższych stawek przewidzianych w przepisach podatkowych. Wysokość odpisu miesięcznego stanowi w takim wypadku iloraz wynikający z przeliczenia rocznej kwoty amortyzacji: przez liczbę miesięcy w sezonie.

Amortyzacja niskocennych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 3,500 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu następnym po przyjęciu środków trwałych do używania. Środki trwałe o niewielkiej wartości mogą być odnoszone w koszty Spółki bezpośrednio po oddaniu ich do używania.

W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości, dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.

W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych

Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu górnych stawek określonych przepisach podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 3.500 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe jednostka stosuje zasady określone dla środków trwałych.

W zakresie ewidencji inwestycji

Wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości zaliczane do inwestycji w ciągu roku oraz na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Pozostałe inwestycje długoterminowe wyceniane są według ceny rynkowej, inwestycje krótkoterminowe według ceny rynkowej lub wartości godziwej.

krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgi rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne i kredyty w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub sprzedaży ustalonego dla danej waluty (odrębnie dla dla każdej waluty) przez bank dewizowy, z którego usług dana jednostka korzystała.

Znajdujące się w kasach środki pieniężne są uzgadniane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu. Ewentualne różnice są wyjaśniane i rozliczane w księgach roku, za który sporządza się bilans.

W zakresie ewidencji towarów i materiałów

Materiały o niewielkim znaczeniu z punktu widzenia kosztów działalności, jak też wymagań kontroli, nabywane w drobnych ilościach, np. do celów gospodarczych i biurowych, są przekazywane po zakupie bezpośrednio do zużycia i odpisywane w koszty bezpośrednio.

Ewidencję rzeczowych składników majątku obrotowego prowadzi się w postaci ewidencji wartościowej w księgach rachunkowych Spółki oraz ewidencji ilościowo-wartościowej w magazynie. Przychody są wyceniane na podstawie dokumentów zakupu. Zapasy towarów i materiałów wycenia się w ciągu roku w cenach zakupu powiększonych o naliczone cło oraz opłaty administracyjne związane z zakupem. Wycena rozchodu stanu magazynowego jest dokonywana wg metody FIFO.

Towary, materiały i opakowania obce w magazynach Spółki są objęte inwentaryzacją najpóźniej na koniec roku obrotowego.

Wartość materiałów i towarów podlega obniżeniu lub spisaniu w przypadku powstania szkody, jak np. pogorszenia jakości, przeterminowania, uszkodzenia, zniszczenia itp. Obniżoną wartość tych składników ustala się w drodze oszacowania ceny ich sprzedaży, a kwoty odpowiadające niezawinionemu obniżeniu wartości zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

W zakresie ewidencji należności i zobowiązań

Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego zobowiązania podlegają powiększeniu o naliczone i niezapłacone odsetki. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

Zasady ustalania wyniku finansowego

Spółka prowadzi ewidencję kosztów na kontach zespołu 4, gdzie są ujmowane wszystkie koszty rodzajowe dotyczące bezpośrednio działalności spółki. Wynik finansowy z działalności Spółki ustalany jest jako różnica wszystkich przychodów i kosztów zaewidencjonowanych w roku obrotowym na kontach zespołu 4 i 7, których salda na koniec roku są przenoszone bezpośrednio na konto 860.

9. Inne informacje na temat załączonego sprawozdania finansowego

Dodatkowe noty i objaśnienia do sprawozdania finansowego zawierają informacje określone załącznikiem Ustawy. Noty i objaśnienia niewystępujące w Spółce lub nieistotne z punktu widzenia wyniku, rentowności i sytuacji majątkowej jednostki zostały pominięte

AKTYWA		nr noty	31.12.2012	31.12.2013
A.	AKTYWA TRWAŁE		190 375,06	527 701,85
I.	Wartości niematerialne i prawne	N-1	96 392,66	183 728,50
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	N-1	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	N-1	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	N-1	96 392,66	183 728,50
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	N-1	0,00	0,00
II.	Rzeczowy majątek trwały	N-2	63 302,40	233 913,35
1.	Środki trwałe	N-2	63 302,40	30 249,75
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	N-2	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	N-2	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	N-2	7 801,02	18 757,75
d)	środki transportu	N-2	55 501,38	11 492,00
e)	inne środki trwałe	N-2	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	N-2	0,00	203 663,60
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	N-2	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe		0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1.	Nieruchomości		0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	udziały lub akcje		0,00	0,00
	inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	udzielone pożyczki		0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	udziały lub akcje		0,00	0,00
	inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	udzielone pożyczki		0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	N-5	30 680,00	110 060,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	N-5	29 620,00	109 120,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	N-5	1 060,00	940,00
B.	AKTYWA OBROTOWE		2 284 120,24	2 491 079,46
I.	Zapasy		0,00	0,00
1.	Materiały		0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3.	Produkty gotowe		0,00	0,00
4.	Towary		0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy		0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	N-4	2 094 854,34	1 362 291,63
1.	Należności od jednostek powiązanych	N-4	131 490,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	N-4	131 490,00	0,00
	- do 12 miesięcy	N-4	131 490,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	N-4	0,00	0,00
b)	inne	N-4	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	N-4	1 963 364,34	1 362 291,63
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	N-4	1 963 327,68	1 348 337,59
	- do 12 miesięcy	N-4	1 963 327,68	1 348 337,59
	powyżej 12 miesięcy	N-4	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	N-4	36,66	13 954,04
c)	inne	N-4	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	N-4	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	N-8a	184 017,89	955 059,60	
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	N-8a	184 017,89	955 059,60
a)	w jednostkach powiązanych	N-8a	0,00	0,00
	udziały lub akcje	N-8a	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	N-8a	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	N-8a	0,00	0,00
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	N-8a	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	N-8a	0,00	0,00
	udziały lub akcje	N-8a	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	N-8a	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	N-8a	0,00	0,00
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	N-8a	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	N-8a	184 017,89	955 059,60
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	N-8a	184 017,89	955 059,60
	inne środki pieniężne	N-8a	0,00	0,00
	inne aktywa pieniężne	N-8a	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	N-8a	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	N-5	5 248,01	173 728,23
	AKTYWA RAZEM		2 474 495,30	3 018 781,31

PASywa		nr noty	31.12.2012	31.12.2013
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		1 031 275,31	1 351 439,00
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	N-3	465 000,00	465 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	N-3	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (-)	N-3	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	N-3	363 137,29	528 963,96
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	N-3	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	N-3	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	N-3	37 311,35	37 311,35
VIII.	Zysk (strata) netto	N-3	165 826,67	320 163,69
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	N-3	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		1 443 219,99	1 667 342,31
I.	Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
	długoterminowa		0,00	0,00
	krótkoterminowa		0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
	długoterminowe		0,00	0,00
	krótkoterminowe		0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	N-8c,d	19 563,06	42 785,46
1.	Wobec jednostek powiązanych	N-8c,d	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	N-8c,d	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	N-8c,d	19 563,06	42 785,46
	a) kredyty i pożyczki	N-8c,d	19 563,06	6 121,46
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	N-8c,d	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	N-8c,d	0,00	0,00
	d) inne	N-8c,d	0,00	36 664,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	N-8b	1 423 656,93	1 245 961,85
1.	Wobec jednostek powiązanych	N-8b	281 609,60	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	N-8b	281 609,60	0,00
	- do 12 miesięcy	N-8b	281 609,60	0,00
	powyżej 12 miesięcy	N-8b	0,00	0,00
	b) inne	N-8b	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	N-8b	1 142 047,33	1 245 961,85
	a) kredyty i pożyczki	N-8b	13 115,32	245 072,23
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	N-8b	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	N-8b	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	N-8b	998 921,53	753 577,25
	- do 12 miesięcy	N-8b	998 921,53	753 577,25
	powyżej 12 miesięcy	N-8b	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	N-8b	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	N-8b	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	N-8b	130 010,48	179 394,57
	h) z tytułu wynagrodzeń	N-8b	0,00	5 863,98
	i) inne	N-8b	0,00	62 053,82
3.	Fundusze specjalne	N-8b	0,00	0,00
	ZFŚS	N-8b	0,00	0,00
	inne fundusze	N-8b	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	N-5	0,00	378 595,00
1.	Ujemna wartość firmy	N-5	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	N-5	0,00	378 595,00
	długoterminowe	N-5	0,00	0,00
	krótkoterminowe	N-5	0,00	378 595,00
	PASYWA RAZEM		2 474 495,30	3 018 781,31

Rachunek zysków i strat		01.01.2012-31.12.2012	01.01.2013-31.12.2013
	nr noty		
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	N-6	8 320 331,86	7 134 243,20
- w tym od jednostek powiązanych	N-6	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	N-6	8 320 331,86	7 127 663,20
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	N-6	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	N-6	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	N-6	0,00	6 580,00
B. Koszty działalności operacyjnej		7 937 484,49	6 549 811,92
I. Amortyzacja		103 452,68	155 368,33
II. Zużycie materiałów i energii		10 588,55	79 027,38
III. Usługi obce		7 741 140,73	6 131 729,42
IV. Podatki i opłaty		3 431,74	10 884,17
- w tym podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		31 500,00	94 336,69
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		8 095,30	20 024,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		39 275,49	55 941,11
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	2 500,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		382 847,37	584 431,28
D. Pozostałe przychody operacyjne		503,79	4,19
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		503,79	4,19
E. Pozostałe koszty operacyjne		155 543,09	165 240,20
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	70 686,72
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		155 540,00	94 549,67
III. Inne koszty operacyjne		3,09	3,81
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		227 808,07	419 195,27
G. Przychody finansowe		54,68	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
- w tym od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Odsetki		54,68	0,00
- w tym od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		13 669,08	37 428,58
I. Odsetki, w tym:		10 669,08	29 928,58
- w tym od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
IV. Inne		3 000,00	7 500,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		214 193,67	381 766,69
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)		214 193,67	381 766,69
L. Podatek dochodowy w tym:	N-7	48 367,00	61 603,00
- w tym część odroczone (dodatnia lub ujemna)	N-7	-29 477,00	-79 500,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		0,00	0,00
ZYSK NETTO		165 826,67	320 163,69

	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2013-31.12.2013
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	165 826,67	320 163,69
<i>Korekty razem:</i>	(156 978,63)	708 116,97
Amortyzacja	103 452,68	155 368,33
(Zysk)/Strata z tytułu różnic kursowych	-	-
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 934,31	3 150,69
(Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej	-	70 686,72
Zmiana stanu rezerw	-	-
Zmiana stanu zapasów	-	-
Zmiana stanu należności	(921 495,30)	848 956,47
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	687 223,95	(500 780,02)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(31 094,27)	130 734,78
Inne korekty	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 848,04	1 028 280,66
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
<i>Wpływy</i>	-	-
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktyw	-	-
Zbycie inwestycji w nieruchomości i wnip	-	-
Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
w jednostkach powiązanych	-	-
w pozostałych jednostkach	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
Inne wpływy inwestycyjne	-	-
<i>Wydatki</i>	3 958,54	472 603,57
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 958,54	472 603,57
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
w jednostkach powiązanych	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
Inne wydatki inwestycyjne	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(3 958,54)	(472 603,57)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
<i>Wpływy</i>	-	231 630,63
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
Kredyty i pożyczki	-	231 630,63
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
Inne wpływy finansowe	-	-
<i>Wydatki</i>	15 381,83	16 266,01
Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysk	-	-
Spłaty kredytów i pożyczek	10 348,68	13 115,32
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
Odsetki	5 033,15	3 150,69
Inne wydatki finansowe	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(15 381,83)	215 364,62
Przepływy pieniężne netto razem	(10 492,33)	771 041,71
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(10 492,33)	771 041,71
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
Środki pieniężne na początek okresu	194 510,22	184 017,89
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	184 017,89	955 059,60
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2013-31.12.2013
Kapitał własny na początek okresu	865 448,64	1 031 275,31
-korekty błędów podstawowych	-	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-
Kapitał własny na początek okresu po korektach	865 448,64	1 031 275,31
Kapitał zakładowy na początek okresu	465 000,00	465 000,00
Zmiany kapitału zakładowego	-	-
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	-	-
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	-	-
Kapitał zakładowy na koniec okresu	465 000,00	465 000,00
Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu		
Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy:		
Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	-	-
Udziały (akcje) własne na początek okresu		
Zmiany (akcji) udziałów własnych:		
Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
Kapitał zapasowy na początek okresu	286 500,00	363 137,29
Zmiany kapitału zapasowego:	76 637,29	165 826,67
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	<i>76 637,29</i>	<i>165 826,67</i>
- z podziału zysku	76 637,29	165 826,67
- z kapitału z aktualizacji	-	-
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	363 137,29	528 963,96
Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-
Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
- wpłata na kapitał zapasowy niezarejestrowana	-	-
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		203 138,02
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	203 138,02
-korekty błędów podstawowych	-	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		203 138,02
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	<i>37 311,35</i>	<i>-</i>
- podział zysku z lat ubiegłych	37 311,35	-
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	<i>-</i>	<i>165 826,67</i>
- przeniesienie wyniku z 2012 na kapitał zapasowy	-	165 826,67
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	37 311,35	37 311,35
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
-korekty błędów podstawowych	-	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-
Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	37 311,35	37 311,35
Wynik netto	165 826,67	320 163,69
zysk netto	165 826,67	320 163,69
strata netto	-	-
odpisy z zysku	-	-
Kapitał własny na koniec okresu	1 031 275,31	1 351 439,00
<i>proponowany podział wyniku finansowego</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
- zwiększenie kapitału zapasowego	-	-
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 031 275,31	1 351 439,00

Nota-1 Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wartość brutto							
	Tytuł	Stan na 01.01.2013	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2013
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	158 320,98	132 000,00	0,00	0,00	0,00	290 320,98
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	158 320,98	132 000,00	0,00	0,00	0,00	290 320,98
Wartość umorzenia							Wartość netto
	Tytuł	Stan na 01.01.2013	Amortyzacja	Dot. rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2013	Netto na 31.12.2013
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	61 928,32	44 664,16	0,00	0,00	106 592,48	183 728,50
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	61 928,32	44 664,16	0,00	0,00	106 592,48	183 728,50

Nota-2a Zmiany stanu środków trwałych

	Tytuł	Stan na 01.01.2013	Wartość brutto				Stan na 31.12.2013
			Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	
1	grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	urządzenia techniczne i maszyny	12 261,96	245 878,24	0,00	226 947,73	0,00	31 192,47
4	środki transportu	175 001,07	13 260,00	0,00	0,00	0,00	188 261,07
5	inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	187 263,03	259 138,24	0,00	226 947,73	0,00	219 453,54
Wartość umorzenia							Wartość netto
	Tytuł	Stan na 01.01.2013	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2013	Netto na 31.12.2013
1	grunty użytkowane wieczysto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	urządzenia techniczne i maszyny	4 460,94	53 434,79	45 461,01	0,00	12 434,72	18 757,75
4	środki transportu	119 499,69	57 269,38	0,00	0,00	176 769,07	11 492,00
5	inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	123 960,63	110 704,17	45 461,01	0,00	189 203,79	30 249,75

Nota-2b Grunty w użytkowaniu wieczystym

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto nie wykazanych w sprawozdaniu finansowym:		
Lokalizacja	Wartość na 31.12.2012	Powierzchnia w m2
Razem	0,00	0,00

Nota-2c Środki użytkowane nie wykazane w sprawozdaniu finansowym

Serial/ emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	cena akcji	Wartość nominalna
Seria A	zwykłe	brak	4 000 000,00	0,10	400 000,00
Seria B	zwykłe	brak	650 000,00	0,10	65 000,00
Razem			4 650 000,00	-	465 000,00

Nota-3b Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji na 31.12.2013

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział %
Captura Holdings Ltd	900 000	90 000,00	19,35
Andrzej Szumias	900 000	90 000,00	19,35
Rafał Wiśniewski	450 000	45 000,00	9,68
David Kaiser	380 000	38 000,00	8,17
Celetis Holdings Ltd	380 000	38 000,00	8,17
Chance2Play Ltd	451 645	45 164,50	9,71
Pozostali	1 188 355	118 835,50	25,56
Razem	4 650 000	465 000,00	100,00

Nota-3c Zmiany stanu kapitałów własnych (funduszy)

	Tytuł	Stan na 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozliczenie	Stan na 31.12.2013
1	Kapitał (fundusz) podstawowy	465 000,00	0,00	0,00	0,00	465 000,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowego	363 137,29	165 826,67	0,00	0,00	528 963,96
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wynik lat ubiegłych	37 311,35	0,00	0,00	0,00	37 311,35
8	Wynik roku bieżącego	165 826,67	320 163,69	0,00	-165 826,67	320 163,69
9	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	1 031 275,31	485 990,36	0,00	-165 826,67	1 351 439,00

Nota-3d Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy,

Lp	Tytuł	Kwota
I	Zysk netto	320 163,69
II	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00
III	Propozycja podziału zysku	0,00
IV	Nie podzielony zysk	320 163,69

Lp.	Tytuł	Wartość należności na 01.01.2013	Odpisy aktualizujące na 01.01.2013	Wartość należności na 31.12.2013	Odpisy aktualizujące na 31.12.2013	Wartość netto na 31.12.2013
1	Od jednostek powiązanych	131 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	131 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	131 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	1 963 364,34	0,00	1 456 841,30	94 549,67	1 362 291,63
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	1 963 327,68	0,00	1 442 887,26	94 549,67	1 348 337,59
	-do 12 miesięcy	1 963 327,68	0,00	1 442 887,26	94 549,67	1 348 337,59
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	36,66	0,00	13 954,04	0,00	13 954,04
d)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	2 094 854,34	0,00	1 456 841,30	94 549,67	1 362 291,63

Nota-5 Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych,

Lp.	Tytuł	wartość na 01.01.2013	wartość na 31.12.2013
AKTYWA Rozliczenia międzyokresowe			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	29 620,00	109 120,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe (wymienić):	1 060,00	940,00
a)	znak towarowy	1 060,00	940,00
3.	Czynne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):	5 248,01	173 728,23
a)	ubezpieczenia	4 662,98	3 847,12
b)	usługa informatyczna	0,00	60 000,00
c)	znak towarowy	116,77	116,77
d)	domena	193,26	193,84
e)	rabat IS	0,00	119 158,00
f)	utrzymanie serwera	275,00	412,50
4.	Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):	0,00	0,00
5.	Odpis aktualizacyjny krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:	0,00	0,00
PASYWA Rozliczenia międzyokresowe			
6.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
7.	Pozostałe rozliczenia krótkoterminowe (wymienić):	0,00	378 595,00
a)	dotacja	0,00	378 595,00
b)			
8.	Pozostałe rozliczenia długoterminowe (wymienić):	0,00	0,00
a)	rozliczenia wartości prawa użytkowania wieczystego	0,00	0,00

Nota-6 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży

Lp	rodzaje działalności	kwota przychodów w 2012	kwota przychodów w 2013
-	Przychody ze sprzedaży usług	8 320 331,86	7 127 663,20
-	Pozostałe przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	6 580,00
	RAZEM	8 320 331,86	7 134 243,20
	w tym sprzedaż krajowa	7 534 331,86	7 134 243,20
	w tym świadczenie usług poza terytorium kraju	786 000,00	0,00

Nota-7a Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk brutto	381 766,69
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	159 324,25
-	amortyzacja	14 929,67
-	odsetki budżetowe	10 830,41
-	pozostałe odsetki niezapłacone	1 485,84
-	reprezentacja	24 394,95
-	ubezpieczenia	1326,56
-	inne koszty niepodatkowe	11 807,15
-	odpisy aktualizujące należności	94 549,67
3	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	119 158,00
-	Rabat IS	119 158,00
4	Koszty lat poprzednich	345,21
-	odsetki zapłacone 2013 dotyczą 2012	345,21
5	Przychody lat poprzednich	0,00
6	Inne tytuły różniące podstawę opodatkowania	321 058,74
-	niezapłacone faktury po 30 dniach	321 058,74
7	Dochód	742 646,47
8	Zwolnienia i ulgi	0,00
9	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	742 646,47
10	Podatek dochodowy 19%	141 103

Nota-7b Ustalenie aktywów/rezerw z tytułu podatku odroczonego

Lp.	Tytuł	Podstawa	Kwota (19%)
1.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2013	155 890,71	29 620,00
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2013 w tym:	324 227,44	79 567,00
-	niezapłacone faktury po 30 dniach	321 058,74	61 001,16
-	niezapłacone składki ZUS od wynagrodzeń - koszty pracodawcy	1 686,17	320,37
-	niezapłacone odsetki od zobowiązań	1 482,53	281,68
-	odpisy aktualizujące należności	94549,67	17 964,00
3.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2013	0,00	0,00
4.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2013 w tym:	0,00	0,00
-			0,00

Nota-8a Krótkoterminowe aktywa finansowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2013	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2013	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2013
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	184 017,89	11 210 508,74	10 439 467,03	955 059,60	0,00	955 059,60
a)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	184 017,89	11 210 508,74	10 439 467,03	955 059,60	0,00	955 059,60
b)	inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	184 017,89	11 210 508,74	10 439 467,03	955 059,60	0,00	955 059,60

Nota-8b Zobowiązania krótkoterminowe

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2013	Stan na 31.12.2013
1.	Wobec jednostek powiązanych	281 609,60	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	281 609,60	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		
c)	inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 142 047,33	1 245 961,85
a)	kredyty i pożyczki	13 115,32	245 072,23
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	998 921,53	753 577,25
e)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
f)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
g)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
h)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	130 010,48	179 394,57
i)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	5 863,98
j)	inne	0,00	62 053,82
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
a)	ZFSS	0,00	0,00
b)	inne fundusze	0,00	0,00
	Razem	1 423 656,93	1 245 961,85

Nota-8c Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Zobowiązania	Stan na 01.01.2013	Stan na 31.12.2013	a) powyżej 1 roku do 3 lat,	b) powyżej 3 lat do 5 lat,	c) powyżej 5 lat,
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	19 653,06	42 785,46	42 785,46	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	19 653,06	6 121,46	6 121,46	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne	0,00	36 664,00	36 664,00	0,00	0,00
	Razem	19 653,06	42 785,46	42 785,46	0,00	

Nota-8d Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki,

	Typ zobowiązania	Forma zabezpieczenia	Kwota otrzymanego kredytu	data wymagalności
a)	Getin Noble Bank S.A.- umowa kredytu 3251978/K/3/2011	przewłaszczenie pojazdu marki: Audi A4, wraz z jednoczesną cesją praw z umowy AC	47 431,58	25.05.2015
	RAZEM		47 431,58	

Nota-9a Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

Lp	Wyszczególnienie	przeciętne zatrudnienie	zatrudnienie na 01.01.2013	zatrudnienie na 31.12.2013
1	Pracownicy produkcyjni			
2	Pracownicy handlowi			
3	Pracownicy administracji	3,16	2	3
4	Pracownicy inni			
	Razem	3,16	2	3

Nota-9b Informacje o wynagrodzeniach, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących

Lp	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie 2013
1	Wynagrodzenia brutto Zarządu	17 600,00
2	Wynagrodzenia organów nadzoru	0,00
	Razem	17 600,00

Nota-9c Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych

Lp	Wyszczególnienie	kwota	Stan na 31.12.2013	termin spłaty
1	Pożyczki i inne świadczenia udzielone Zarządowi	0,00	0,00	0,00
2	Pożyczki i inne świadczenia udzielone członkom organów nadzoru	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00

Nota-9d Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego: WBS Audyt Sp. z o.o.		
Lp	Wykaz czynności wykonywanych przez biegłego rewidenta	kwota netto
1	badanie rocznego sprawozdania finansowego	6 800,00
	Razem	6 800,00

Nota-10a Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

Nie dotyczy

Nota-10b informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Nie dotyczy

Nota-10c Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nie dotyczy

Nota-10d Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

Jako dane porównywalne przedstawione zostały dane za poprzedni rok obrotowy, tj. okres od 01.01.2012-31.12.2013, spółki Call Center Tools Spółka Akcyjna

Nota-10e Pozostałe informacje: