

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SPÓŁKI**

CALL CENTER TOOLS

Spółka Akcyjna



za okres

od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

obejmujące:

- 1 WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- 2 BILANS**
- 3 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- 4 RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**
- 5 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**
- 6 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

Sprawozdanie podpisał Zarząd Spółki:

- 1. ANDRZEJ SZUMLAS - Prezes Zarządu**

podpis:

Sprawozdanie sporządziła w imieniu Spółki:

- 1. Anna Chwedoruk**

podpis:

Warszawa , dnia 3.06.2016 r.

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

nazwa: **Call Center Tools Spółka Akcyjna**
adres : **02-403 Warszawa, ul. Piastów 2**
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

01.01.2015-31.12.2015

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. 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 górnich 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 księgach 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 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 bezpośrednie.

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.

8. 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	31.12.2014	31.12.2015
A.	AKTYWA TRWAŁE		3 031 713,69	2 671 922,68
I.	Wartości niematerialne i prawne	N-1	166 404,34	2 185 665,03
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	N-1	-	-
2.	Wartość firmy	N-1	-	1 413 450,99
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	N-1	166 404,34	772 214,04
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	N-1	-	-
II.	Rzeczowy majątek trwały	N-2	1 288 395,35	469 579,87
1.	Środki trwałe	N-2	188 857,89	272 438,26
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	N-2	-	-
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	N-2	-	-
c)	urządzenia techniczne i maszyny	N-2	24 137,95	14 534,62
d)	środki transportu	N-2	164 719,94	120 232,09
e)	inne środki trwałe	N-2	-	137 671,55
2.	Środki trwałe w budowie	N-2	1 099 537,46	197 141,61
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	N-2	-	-
III.	Należności długoterminowe	N-4	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	N-4	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	N-4	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	N-8	1 560 000,00	-
1.	Nieruchomości	N-8	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	N-8	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	N-8	1 560 000,00	-
a)	w jednostkach powiązanych	N-8	1 560 000,00	-
	udziały lub akcje	N-8	1 560 000,00	-
	inne papiery wartościowe	N-8	-	-
	udzielone pożyczki	N-8	-	-
	inne długoterminowe aktywa finansowe	N-8	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	N-8	-	-
	ANDRZEJ SZUMLAS - Prezes Zarządu	N-8	-	-
	inne papiery wartościowe	N-8	-	-
	udzielone pożyczki	N-8	-	-
	inne długoterminowe aktywa finansowe	N-8	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	N-8	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	N-5	16 914,00	16 677,78
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	N-5	16 094,00	9 100,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	N-5	820,00	7 577,78
B.	AKTYWA OBROTOWE		1 891 519,93	2 704 645,40
I.	Zapasy		-	-
1.	Materiały		-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku		-	-
3.	Produkty gotowe		-	-
4.	Towary		-	-
5.	Zaliczki na dostawy		-	-
II.	Należności krótkoterminowe	N-4	1 053 180,67	1 808 166,70
1.	Należności od jednostek powiązanych	N-4	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	N-4	-	-
	- do 12 miesięcy	N-4	-	-
	powyżej 12 miesięcy	N-4	-	-
b)	inne	N-4	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek	N-4	1 053 180,67	1 808 166,70
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	N-4	1 033 315,67	1 267 901,47
	- do 12 miesięcy	N-4	1 033 315,67	1 267 901,47
	powyżej 12 miesięcy	N-4	-	-
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	N-4	19 865,00	115,23
	c) inne	N-4	-	540 150,00
	d) dochodzone na drodze sądowej	N-4	-	-
	Inwestycje krótkoterminowe	N-8a	767 249,64	678 598,52
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	N-8a	767 249,64	678 598,52
a)	w jednostkach powiązanych	N-8a	-	-
	udziały lub akcje	N-8a	-	-
	inne papiery wartościowe	N-8a	-	-
	udzielone pożyczki	N-8a	-	-
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	N-8a	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	N-8a	166,40	166,40
	udziały lub akcje	N-8a	166,40	166,40
	inne papiery wartościowe	N-8a	-	-
	udzielone pożyczki	N-8a	-	-
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	N-8a	-	-
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	N-8a	767 083,24	678 432,12
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	N-8a	767 083,24	678 432,12
	inne środki pieniężne	N-8a	-	-
	inne aktywa pieniężne	N-8a	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	N-8a	-	-

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	N-5	71 089,62	217 880,18
AKTYWA RAZEM		4 923 233,62	5 376 568,08

PASywa		nr noty	31.12.2014	31.12.2015
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		3 539 382,76	3 707 215,66
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	N-3	765 000,00	765 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	N-3	-	-
III.	Udziały (akcje) własne (-)	N-3	-	-
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	N-3	2 109 127,65	2 660 571,41
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	N-3	-	-
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	N-3	-	37 311,35
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	N-3	37 311,35	42 990,33
VIII.	Zysk (strata) netto	N-3	627 943,76	201 342,57
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	N-3	-	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		1 383 850,86	1 669 352,42
I.	Rezerwy na zobowiązania	N-5b	-	-
1.	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	N-5b	-	-
2.	<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	N-5b	-	-
	długoterminowa	N-5b	-	-
	krótkoterminowa	N-5b	-	-
3.	<i>Pozostałe rezerwy</i>	N-5b	-	-
	długoterminowe	N-5b	-	-
	krótkoterminowe	N-5b	-	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	N-8c,d	72 071,18	54 563,33
1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	N-8c,d	-	-
	a) kredyty i pożyczki	N-8c,d	-	-
2.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	N-8c,d	72 071,18	54 563,33
	a) kredyty i pożyczki	N-8c,d	72 071,18	54 563,33
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	N-8c,d	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	N-8c,d	-	-
	d) inne	N-8c,d	-	-
III.	ANDRZEJ SZUMLAS - Prezes Zarządu	N-8b	763 323,70	1 047 937,28
1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	N-8b	6 703,50	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	N-8b	6 703,50	-
	- do 12 miesięcy	N-8b	6 703,50	-
	powyżej 12 miesięcy	N-8b	-	-
	b) inne	N-8b	-	-
2.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	N-8b	756 620,20	1 047 937,28
	a) kredyty i pożyczki	N-8b	39 410,56	115 501,19
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	N-8b	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	N-8b	-	-
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	N-8b	573 981,95	754 717,77
	- do 12 miesięcy	N-8b	573 981,95	754 717,77
	powyżej 12 miesięcy	N-8b	-	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	N-8b	-	-
	f) zobowiązania wekslowe	N-8b	-	-
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	N-8b	143 227,69	122 639,36
	h) z tytułu wynagrodzeń	N-8b	-	8 578,96
	i) inne	N-8b	-	46 500,00
3.	<i>Fundusze specjalne</i>	N-8b	-	-
	ZFŚS	N-8b	-	-
	inne fundusze	N-8b	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	N-5	548 455,98	566 851,81
1.	<i>Ujemna wartość firmy</i>	N-5	-	-
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	N-5	548 455,98	566 851,81
	długoterminowe	N-5	-	-
	krótkoterminowe	N-5	548 455,98	566 851,81
PASywa RAZEM			4 923 233,62	5 376 568,08

Rachunek zysków i strat		01.01.2014- 31.12.2014	01.01.2015- 31.12.2015
	nr noty		
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	N-6	6 236 445,92	5 758 465,79
- w tym od jednostek powiązanych	N-6	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	N-6	6 236 445,92	5 758 465,79
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	N-6	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	N-6	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	N-6	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej		5 469 022,07	6 253 776,19
I. Amortyzacja		93 826,76	420 837,13
II. Zużycie materiałów i energii		102 377,16	209 199,36
III. Usługi obce		4 915 178,95	5 289 746,92
IV. Podatki i opłaty		66 053,45	31 476,38
- w tym podatek akcyzowy		-	-
V. Wynagrodzenia		152 094,36	186 528,98
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		31 761,21	34 387,91
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		107 730,18	81 599,51
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		767 423,85	(495 310,40)
D. Pozostałe przychody operacyjne		94 780,90	980 207,04
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Dotacje		-	189 186,93
III. Inne przychody operacyjne		94 780,90	791 020,11
E. Pozostałe koszty operacyjne		1 292,58	255 954,25
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	-
III. Inne koszty operacyjne		1 292,58	255 954,25
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		860 912,17	228 942,39
G. ANDRZEJ SZUMLAS - Prezes Zarządu		17 576,79	780,32
I. Dywidendy i udziały w zyskach		-	-
- w tym od jednostek powiązanych		-	-
II. Odsetki		17 537,79	780,32
- w tym od jednostek powiązanych		-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji		-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		39,00	-
V. Inne		-	-
H. Koszty finansowe		21 565,20	21 386,14
I. Odsetki, w tym:		16 998,60	18 734,94
- w tym od jednostek powiązanych		-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji		-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji		66,60	-
IV. Inne		4 500,00	2 651,20
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		856 923,76	208 336,57
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		-	-
I. Zyski nadzwyczajne		-	-
II. Straty nadzwyczajne		-	-
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)		856 923,76	208 336,57
L. Podatek dochodowy w tym:	N-7	228 980,00	6 994,00
- w tym część odroczone (dodatnia lub ujemna)	N-7	93 026,00	6 994,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		-	-
ZYSK NETTO		627 943,76	201 342,57

	01.01.2014- 31.12.2014	01.01.2015- 31.12.2015
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	627 943,76	201 342,57
Korekty razem:	451 049,73	3 895,92
Amortyzacja	93 826,76	420 837,13
(Zysk)/Strata z tytułu różnic kursowych	-	-
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	207,04	(46 325,59)
(Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej	27,60	133 665,83
Zmiana stanu rezerw	-	-
Zmiana stanu zapasów	-	-
Zmiana stanu należności	309 110,96	(754 985,03)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(166 984,48)	208 522,95
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	214 861,85	(87 166,67)
Inne korekty	-	129 347,30
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 078 993,49	205 238,49
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	-	-
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	-	-
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	-	-
ANDRZEJ SZUMLAS - Prezes Zarządu	1 167 764,60	322 296,98
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 167 570,60	322 296,98
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
Na aktywa finansowe, w tym:	194,00	-
w jednostkach powiązanych	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
w pozostałych jednostkach	194,00	-
- nabycie aktywów finansowych	194,00	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
Inne wydatki inwestycyjne	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 167 764,60)	(322 296,98)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy	150 783,74	101 070,24
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
Kredyty i pożyczki	-	101 070,24
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
Inne wpływy finansowe	150 783,74	-
Wydatki	249 988,99	72 662,87
Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	30 000,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysk	-	-
Spłaty kredytów i pożyczek	249 988,99	6 293,44
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	30 976,68
Odsetki	-	5 392,75
Inne wydatki finansowe	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(99 205,25)	28 407,37
Przepływy pieniężne netto razem	(187 976,36)	(88 651,12)
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(187 976,36)	(88 651,12)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
Środki pieniężne na początek okresu	955 059,60	767 083,24
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	767 083,24	678 432,12
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

	01.01.2014- 31.12.2014	01.01.2015- 31.12.2015
Kapitał własny na początek okresu	1 031 275,31	3 539 382,76
-korekty błędów podstawowych	-	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-
Kapitał własny na początek okresu po korektach	1 031 275,31	3 539 382,76
Kapitał zakładowy na początek okresu	465 000,00	765 000,00
Zmiany kapitału zakładowego	-	-
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	<i>300 000,00</i>	<i>-</i>
- emisji akcji serii C	300 000,00	-
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Kapitał zakładowy na koniec okresu	765 000,00	765 000,00
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	528 963,96	2 109 127,65
Zmiany kapitału zapasowego:	1 580 163,69	551 443,76
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	<i>1 580 163,69</i>	<i>551 443,76</i>
- z podziału zysku	320 163,69	551 443,76
- emisji akcji serii C (agio)	1 260 000,00	-
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	2 109 127,65	2 660 571,41
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>37 311,35</i>
- podział zysku z lat ubiegłych	-	37 311,35
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	37 311,35
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	37 311,35	37 311,35
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	37 311,35	37 311,35
-korekty błędów podstawowych	-	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	37 311,35	37 311,35
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	<i>-</i>	<i>42 990,33</i>
- korekta błęd podstawowego	-	42 990,33
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	<i>-</i>	<i>37 311,35</i>
- przeniesienie wyniku z lat ubiegłych na kapitał rezerwowy	-	37 311,35
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	37 311,35	42 990,33
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	42 990,33
Wynik netto	627 943,76	201 342,57
zysk netto	627 943,76	201 342,57
strata netto	-	-
odpisy z zysku	-	-
Kapitał własny na koniec okresu	3 539 382,76	3 707 215,66
<i>proponowany podział wyniku finansowego</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
- zwiększenie kapitału zapasowego	-	-
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 539 382,76	3 707 215,66



Nota-1 Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wartość brutto						
	Tytuł	Stan na 01.01.2015	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-	-
2	Wartość firmy	-	1 542 798,29	-	-	-
3	Inne wartości niematerialne i prawne	333 970,98	896 805,20	-	-	-
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-
	Razem	333 970,98	2 439 603,49	-	-	-
Wartość umorzenia						Wartość netto
	Tytuł	Stan na 01.01.2015	Amortyzacja	Dot. rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2015
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-	-
2	Wartość firmy	-	129 347,30	-	-	129 347,30
3	Inne wartości niematerialne i prawne	167 566,64	290 995,50	-	-	458 562,14
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-
	Razem	167 566,64	420 342,80	-	-	587 909,44
						2 185 665,03

**Nota-2a Zmiany stanu środków trwałych**

Wartość brutto						
Tytuł	Stan na 01.01.2015	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2015
1 grunty	-	-	-	-	-	-
2 budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-
3 urządzenia techniczne i maszyny	47 992,47	7 160,51	-	-	-	55 152,98
4 środki transportu	362 599,35	20 000,00	-	-	-	382 599,35
5 inne środki trwałe	-	184 263,00	-	-	-	184 263,00
Razem	410 591,82	211 423,51	-	-	-	622 015,33
Wartość umorzenia						
Tytuł	Stan na 01.01.2015	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2015	Wartość netto Netto na 31.12.2015
1 grunty użytkowane wieczysto	-	-	-	-	-	-
2 budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-
3 urządzenia techniczne i maszyny	23 854,52	16 763,84	-	-	40 618,36	14 534,62
4 środki transportu	197 879,41	64 487,85	-	-	262 367,26	120 232,09
5 inne środki trwałe	-	46 591,45	-	-	46 591,45	137 671,55
Razem	221 733,93	127 843,14	-	-	349 577,07	272 438,26

Nota-2b Grunty w użytkowaniu wieczystym

Nie dotyczy

Nota-2c Środki użytkowane nie wykazane w sprawozdaniu finansowym

Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu,

ANDRZEJ SZUMLAS - Prezes Zarządu

Nota-2d Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli,

Nie dotyczy

Nota 2e- Poniesione w ostatnim roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Środki trwałe	Kwota
1.	urządzenia	5 772,36
2.	samochód	20 000,00
Środki trwałe w budowie		
1.	remont siedziby- inwestycja w obce środki	116 464,12
WNiP		
1.	System B2B	896 805,20

Nota-3a Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych,

Seria/ 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
Seria C	zwykłe	brak	3 000 000,00	0,10	300 000,00
Razem			7 650 000,00	-	765 000,00

Nota-3b Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji na 31.12.2015

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział %
Tekaem Capital Ltd.	3 053 334,00	305 333,40	39,91
Andrzej Szumlas	1 352 637,00	135 263,70	17,68
Captura Holdings Ltd	900 000,00	90 000,00	11,76
Rafał Wiśniewski	450 000,00	45 000,00	5,88
Pozostali	1 894 029,00	189 402,90	24,76
Razem	7 650 000,00	765 000,00	100,00

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

Lp	Tytuł	Kwota
I	Zysk netto	201 342,57
II	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	-
III	Propozycja podział zysku	-
IV	Nie podzielony zysk	201 342,57

Nota-4 Odpisy aktualizujące wartość należności wg stanu na 31.12.2015

Lp.	Tytuł	Wartość należności na 01.01.2015	Odpisy aktualizujące na 01.01.2015	Wartość należności na 31.12.2015	Odpisy aktualizujące na 31.12.2015	Wartość netto na 31.12.2015
1	Od jednostek powiązanych	-	-	-	-	-
a)	długoterminowe	-	-	-	-	-
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	-	-	-	-	-
	-do 12 miesięcy	-	-	-	-	-
	-powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-
c)	inne	-	-	-	-	-
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	1 053 180,67	235 056,77	1 963 706,70	155 540,00	1 808 166,70
a)	długoterminowe	-	-	-	-	-
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	1 033 315,67	235 056,77	1 423 441,47	155 540,00	1 267 901,47
	-do 12 miesięcy	1 033 315,67	235 056,77	1 423 441,47	155 540,00	1 267 901,47
	-powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-
c)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	19 865,00	-	115,23	-	115,23
d)	inne	-	-	540 150,00	-	540 150,00
e)	dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-	-
	RAZEM	1 053 180,67	235 056,77	1 963 706,70	155 540,00	1 808 166,70

Nota-5a Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych.

Lp.	Tytuł	wartość na 01.01.2015	wartość na 31.12.2015
AKTYWA Rozliczenia międzyokresowe			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	16 094,00	9 100,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe (wymienić):	820,00	7 577,78
a)	znak towarowy	820,00	7 577,78
3.	Czynne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):	71 089,62	217 880,18
a)	ubezpieczenia	9 461,75	12 615,58
} - Prezes Zarządu wynajem lokalu		-	163 239,93
c)	znak towarowy	116,77	(3,23)
d)	domena	756,24	193,84
e)	rabat IS	9 166,00	-
f)	utrzymanie serwera	-	599,25
g)	projekty w przygotowaniu	37 727,60	37 727,60
h)	prenumeraty	383,96	-
i)	usługa hotelowa	13 445,00	-
j)	pozostałe	32,30	1 907,57
i)	korekta VAT od niezapłaconych faktur	-	1 599,64
4.	Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):	-	-
5.	Odpis aktualizacyjny krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:	-	-
PASYWA Rozliczenia międzyokresowe			
6.	Ujemna wartość firmy	-	-
7.	Pozostałe rozliczenia krótkoterminowe (wymienić):	548 455,98	566 851,81
a)	dotacja	548 455,98	566 851,81
8.	Pozostałe rozliczenia długoterminowe (wymienić):	-	-

Nota-5b Zmiany stanu rezerw na zobowiązania

	Tytuł rezerwy	Stan na 01.01.2015	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2015
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00				0,00
2.	Długoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wymienić):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wymienić):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe rezerwy długoterminowe (wymienić):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Pozostałe rezerwy krótkoterminowe (wymienić):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota-6a Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży

Lp.	rodzaje działalności	kwota przychodów w 2014	kwota przychodów w 2015
-	Przychody ze sprzedaży usług	6 236 445,92	5 758 465,79
-	Pozostałe przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
	RAZEM	6 236 445,92	5 758 465,79
	w tym: sprzedaż krajowa	6 236 445,92	5 758 465,79
	w tym: świadczenie usług poza terytorium kraju	-	-

Nota-6b Informacje o działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w następnym,

Nie dotyczy

Nota-6c Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych oraz o podatku od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

ANDRZEJ SZUMLAS - Prezes Zarządu

Nota-6d Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość aktywów

Lp.	pozycja aktywów/ składnik majątku	Odpisy aktualizujące	Wyjaśnienie przyczyn
a)	Wartości niematerialne i prawne	0,00	
b)	Rzeczowy majątek trwały	0,00	
c)	Inwestycje długoterminowe	0,00	
d)	Należności	0,00	
e)	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	
f)	Zapasy	0,00	
g)	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	
	RAZEM	0,00	

Nota-6e Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby,

Nie dotyczy

Nota-6f Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na ochronę środowiska

Nie dotyczy

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

Lp.	Tytuł	
1	Zysk brutto	208 336,57
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	418 594,43
-	rozliczenie kosztów rodzajowych	264 223,84
-	odsetki budżetowe	6 603,15
-	odsetki od kredytów i pożyczek niezapłacone	4 192,14
-	nie wypłacone składki ZUS	2 242,38
-	nie zapłacone wynagrodzenia	11 786,12
-	pozostałe koszty operacyjne	129 546,80
3	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	729 186,93
-	odpis aktualizujący	189 186,93
-	kara umowna	540 000,00
4	Koszty lat poprzednich	54 374,89
-	koszty niezapłaconych faktur w latach poprzednich zapłała w 2015	54 374,89
5	Przychody lat poprzednich	-
6	Inne tytuły różniące podstawę opodatkowania	11 126,05
-	niezapłacone faktury po 30 dniach	11 126,05
7	Dochód	(145 504,77)
8	Zwolnienia i ulgi	-
9	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	(145 504,77)
10	Podatek dochodowy 19%	-

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

Lp.	Tytuł	Podstawa	Kwota (19%)
1.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2015	84 706,68	16 094,00
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2015 w tym:	47 899,06	9 100,00
-	niezapłacone faktury po 30 dniach	43 706,92	8 304,00
-	niezapłacone składki ZUS od wynagrodzeń - koszty pracodawcy	-	-
-	niezapłacone odsetki od zobowiązań	4 192,14	796,00
-	odpisy aktualizujące należności	-	-
3.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2015	-	-
4.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2015 w tym:	-	-



Nota-8a Inwestycje długoterminowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2015	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2015	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2015
1.	Nieruchomości	0,00			0,00		0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00		0,00
3.	Inwestycje w jednostkach powiązanych	1 560 000,00	0,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje	1 560 000,00		1 560 000,00	0,00		0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00			0,00		0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00			0,00		0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00		0,00
4.	Inwestycje 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
b)	inne papiery wartościowe	0,00			0,00		0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00			0,00		0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00		0,00
5.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00			0,00		0,00
	Razem	1 560 000,00	0,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00

Nota-8b Krótkoterminowe aktywa finansowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2015	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2015	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2015
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	-	-	-	-	-	-
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	166,40	-	-	166,40	-	166,40
a)	udziały lub akcje	166,40	-	-	166,40	-	166,40
b)	inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-
AND	Srodki pieniężne i inne aktywa pieniężne	767 083,24	-	88 651,12	678 432,12	-	678 432,12
a)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	767 083,24	-	88 651,12	678 432,12	-	678 432,12
b)	inne środki pieniężne	-	-	-	-	-	-
4.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-	-	-	-
	Razem	767 249,64	-	88 651,12	678 598,52	-	678 598,52

Nota-8c Zobowiązania krótkoterminowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2015	Stan na 31.12.2015
1.	Wobec jednostek powiązanych	6 703,50	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	6 703,50	-
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	-	-
c)	inne	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	756 620,20	1 047 937,28
a)	kredyty i pożyczki	39 410,56	115 501,19
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	573 981,95	754 717,77
e)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	-	-
f)	zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
g)	zobowiązania wekslowe	-	-
h)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	143 227,69	122 639,36
i)	z tytułu wynagrodzeń	-	8 578,96
j)	inne	-	46 500,00
3.	Fundusze specjalne	-	-
a)	ZFSS	-	-
b)	inne fundusze	-	-
	Razem	763 323,70	1 047 937,28

Nota-8d Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Zobowiązania	Stan na 01.01.2015	Stan na 31.12.2015	a) powyżej 1 roku do 3 lat,	b) powyżej 3 lat do 5 lat,	c) powyżej 5 lat,
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-	-
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	72 071,18	54 563,33	54 563,33	-	-
a)	kredyty i pożyczki	72 071,18	54 563,33	54 563,33	-	-
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-
d)	inne	-	-	-	-	-
	Razem	72 071,18	54 563,33	54 563,33	-	-

Nota-8e Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Nie dotyczy

Nota- 8f Zobowiązania warunkowe, gwarancje oraz roszczenia sporne

Na dzień 31.12.2015 r. Spółka posiada roszczenia sporne z operatorami Orange Polska S.A. na łączną kwotę 980 tys. zł oraz z T-Mobile Polska S.A. na łączną kwotę 590 tys. zł. Zarząd Spółki nie uznał faktur opiewających na wyżej wymienione kwoty. Wystawione zostały one bezpodstawnie i niezgodnie z treścią przedstawionych Spółce ofert oraz zawartych pomiędzy stronami umów. W przypadku T-Mobile Polska S.A. Spółka wystąpiła na drogę sądową, uzyskując nieprawomocny nakaz zapłaty związany z przedmiotem sporu w dniu 30.12.2015 r. Po dniu bilansowym Spółka wystąpiła z roszczeniami odszkodowawczymi z tytułu utraconych korzyści na kwotę 1.240 tys. zł oraz z zawezwaniem do próby ugodowej. Informacje na temat okoliczności roszczeń spornych z operatorami zostały także zaprezentowane w sprawozdaniu zarządu z działalności Spółki.

Nota- 9 Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Zmiana stanu	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia	Różnica	Przepływy pieniężne	Różnica między przepływami pieniężnymi a zmianą
Zobowiązania krótkoterminowe bez kredytów i rozliczeń międzyokresowych- AKTYWA	723 913,14	932 436,09	208 522,95	208 522,95	(0,00)
rozliczeń międzyokresowych- PASYWA	88 003,62	234 557,96	(146 554,34)		
rozliczeń międzyokresowych- PASYWA	548 455,98	566 851,81	18 395,83		
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych			(128 158,51)	(87 166,67)	40 991,84
Zmiana stanu należności	1 053 180,67	1 808 166,70	(754 986,03)	(754 985,03)	1,00

Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	
Zmiana bilansowa	(128 158,51)
Zmiana w przepływach pieniężnych	(87 166,67)
Różnica:	40 991,84
- zmiana z korekty kosztów 2014 roku	40 991,84
Zmiana stanu należności	
Zmiana bilansowa	(754 986,03)
Zmiana w przepływach pieniężnych	(754 985,03)
Różnica:	1,00
- pozostałe zmiany	1,00

Nota-10 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nie dotyczy

Nota-11a Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

Lp	Wyszczególnienie	przeciętne zatrudnienie	zatrudnienie na 01.01.2015	zatrudnienie na 31.12.2015
1	Pracownicy produkcyjni	-	-	-
2	Pracownicy handlowi	-	-	-
3	Pracownicy administracji	4,62	4,00	4,00
4	Pracownicy inni	-	-	-
	Razem	4,62	4,00	4,00

Nota-11b Informacje o wynagrodzeniach, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących

Lp	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie 2015
1	Wynagrodzenia brutto Zarządu	-
2	Wynagrodzenia organów nadzoru	-
	Razem	-

Nota-11c Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych

Lp	Wyszczególnienie	kwota	Stan na 31.12.2015	termin spłaty
1	Pożyczki i inne świadczenia udzielone Zarządowi	-	-	-
2	Pożyczki i inne świadczenia udzielone członkom organów nadzoru	-	-	-
	Razem	-	-	-

Nota-11d 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	7 500,00
Razem		7 500,00

Noty objaśniające do Sprawozdania Finansowego

ANDRZEJ SZUMLAS - Prezes Zarządu



Nota-12a Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

Korekta błędu podstawowego wynikała z korekty kosztów za usługi telekomunikacyjne w 2014 roku w kwocie 42.990,33 zł.

Nota-12b informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Nie dotyczy

Nota-12c 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-12d 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 01.01.2014-31.12.2014, spółki Call Center Tools Spółka Akcyjna

Nota-12e Pozostałe informacje:

Nie dotyczy

Nota- 12f Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi:

Nie dotyczy

Nota- 12g Informacje o braku sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Jednostka nie jest członkiem Grupy Kapitałowej i nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Nota - 12h Informacje o połączeniu spółek w ciągu okresu za który sporządzono sprawozdanie finansowe

a) nazwa i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,

Przedmiotem działalności IPOM Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, był rozwój autorskiego projektu rozwiązania teleinformatycznego adresowanego na rynek call & contact centers oraz do branży windykacyjnej. Rozwiązanie IPOM Sp. z o.o. było komplementarne w stosunku do dotychczas świadczonych przez Call Center Tools S.A. usług. Po przejęciu spółki i połączeniu, rozwiązanie zostało dostosowane do potrzeb przejmującego i stanowi obecnie stały element jego oferty.

b) liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

200 udziałów o wartości 10 000,00 zł (50 zł wartość nominalna udziału)

c) cena przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy i opis zasady jej amortyzacji został wykazany poniżej:

Przejęte aktywa spółki IPOM Sp. z o.o.	19 307,71
Przejęte zobowiązania spółki IPOM Sp. z o.o.	-2 106,00
Wartość udziałów IPOM Sp. z o.o. w księgach spółki przejmującej (cena przejęcia)	1 560 000,00
Wartość firmy z połączenia	1 542 798,29

Amortyzacja wartości firmy powstała w związku z połączeniem została ustalona na 5 lat.