

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### 1. Objąsnienia do bilansu

#### 1.1. Wartości niematerialne i prawne

##### 1.1.1. Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

(w złotych)	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialnych i prawnych	Razem
<b>Wartość brutto</b>					
Stan na początek okresu	0,00	0,00	9 802,30	0,00	9 802,30
<b>Zwiększenia</b>	<b>4 002 948,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 002 948,33</b>
- zakupy	4 002 948,33	0,00	0,00	0,00	4 002 948,33
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>4 002 948,33</b>	<b>0,00</b>	<b>9 802,30</b>	<b>0,00</b>	<b>4 012 750,63</b>
<b>Umorzenie</b>					
Stan na początek okresu	0,00	0,00	166,67	0,00	166,67
<b>Zwiększenia</b>	<b>800 589,72</b>	<b>0,00</b>	<b>1 960,46</b>	<b>0,00</b>	<b>802 550,18</b>
- amortyzacja	800 589,72	0,00	1 960,46	0,00	802 550,18
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>800 589,72</b>	<b>0,00</b>	<b>2 127,13</b>	<b>0,00</b>	<b>802 716,85</b>
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto</b>					
Stan na 01.01.2018	0,00	0,00	9 635,63	0,00	9 635,63
<b>Stan na 31.12.2018</b>	<b>3 202 358,61</b>	<b>0,00</b>	<b>7 675,17</b>	<b>0,00</b>	<b>3 210 033,78</b>

Spółka zakończyła realizowany projekt Brilliance 1.0, w związku z tym nakłady poniesione na realizację w/w projektu w wysokości 4.002.948,33 zł zostały przeksięgowane na koszty zakończonych prac rozwojowych. Jednocześnie od 01.01.2018 r. rozpoczęto amortyzację bilansową wg stawki 20%. Dodatkowo koszty były ujęte w momencie poniesienia.

## 1.2. Rzeczowe aktywa trwałe

### 1.2.1. Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych

(w złotych)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
<b>Wartość brutto</b>							
Stan na początek okresu	0,00	19 738,19	0,00	24 605,30	0,00	0,00	44 343,49
Zwiększenia:	0,00	14 455,30	0,00	0,00	0,00	0,00	14 455,30
- nabycie	0,00	14 455,30	0,00	0,00	0,00	0,00	14 455,30
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	34 193,49	0,00	24 605,30	0,00	0,00	58 798,79
<b>Umorzenie</b>							
Stan na początek okresu	0,00	12 970,83	0,00	2 997,01	0,00	0,00	15 967,84
Zwiększenia:	0,00	11 388,38	0,00	4 587,73	0,00	0,00	15 976,11
- amortyzacja	0,00	11 388,38	0,00	4 587,73	0,00	0,00	15 976,11
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	24 359,21	0,00	7 584,74	0,00	0,00	31 943,95
<b>Odpisy aktualizujące</b>							
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>							
Stan na 01.01.2018	0,00	6 767,36	0,00	21 608,29	0,00	0,00	28 375,65
Stan na 31.12.2018	0,00	9 834,28	0,00	17 020,56	0,00	0,00	26 854,84

### 1.2.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Spółka nie posiada gruntów w wieczystej dzierżawie.

### 1.2.3. Środki trwałe nieamortyzowane

W okresie obrotowym środki trwałe nieamortyzowane nie wystąpiły.

### 1.2.4. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

W okresie obrotowym środki trwałe w budowie nie wystąpiły.

## 1.3. Należności długoterminowe

### 1.3.1. Struktura należności długoterminowych

Na koniec okresu obrotowego należności długoterminowe nie wystąpiły.

### 1.3.2. Odpisy aktualizujące wartość należności długoterminowych

Spółka nie utworzyła odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych.

## 1.4. Inwestycje długoterminowe

### 1.4.1. Zmiana stanu inwestycji długoterminowych

W roku obrotowym zmiana stanu inwestycji długoterminowych nie wystąpiła.

### 1.4.2. Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych w jednostkach powiązanych

W okresie sprawozdawczym długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych nie wystąpiły.

### 1.4.3. Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale nie wystąpiły.

### 1.4.4. Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych w pozostałych jednostkach

Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach nie wystąpiły.

### 1.5. Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

(w złotych)	31.12.2018	31.12.2017
- nakłady na prace rozwojowe	41 541 656,78	20 694 763,41
	<b>41 541 656,78</b>	<b>20 694 763,41</b>

Spółka ponosi nakłady, które służą pracom rozwojowym ponoszonym w celu tworzenia innowacyjnego oprogramowania. W związku z tym, że są to koszty pośrednie, wykazano je jako długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Na dzień 31 grudnia 2018 r. w bilansie Spółki wykazano aktywa podatkowe z tytułu podatku odroczonego w łącznej kwocie 627.165,00 zł. Podstawa do obliczenia wartości aktywów z tytułu podatku odroczonego została zaprezentowana w poniższej tabeli:

(w złotych)	kwota różnicy przejściowej
Koszty finansowe-odsetki naliczone (przyszły koszt)	308 502,35
Ujemne różnice kursowe bilansowe (przyszły koszt)	19,47
Wynagrodzenie naliczone (przyszły koszt)	10 225,03
ZUS naliczony (przyszły koszt)	6 832,74
Pozostałe rezerwy (przyszły koszt)	13 500,00
Strata podatkowa do rozliczenia w latach następnych	2 961 787,50
<b>Różnice przejściowe - RAZEM</b>	<b>3 300 867,09</b>
Stawka podatku dochodowego	19,0%
<b>Aktywa z tytułu podatku dochodowego na dzień 31.12.2018</b>	<b>627 165,00</b>
<b>Aktywa z tytułu podatku dochodowego na dzień 31.12.2017</b>	<b>157 590,79</b>
Zmiana kwoty atywów z tytułu podatku dochodowego	469 574,21

### 1.6. Zapasy

(w złotych)	31.12.2018	31.12.2017
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	17 192,85	0,00
<b>Wartość zapasów netto</b>	<b>17 192,85</b>	<b>0,00</b>
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	0,00	0,00
<b>Wartość zapasów brutto</b>	<b>17 192,85</b>	<b>0,00</b>

### 1.7. Należności krótkoterminowe

#### 1.7.1. Należności od jednostek powiązanych

(w złotych)	31.12.2018	31.12.2017
- do 12 miesięcy	16,60	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>Należności z tytułu dostaw i usług</b>	<b>16,60</b>	<b>0,00</b>
<b>Inne należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Stan należności netto</b>	<b>16,60</b>	<b>0,00</b>
Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00
<b>Stan należności brutto</b>	<b>16,60</b>	<b>0,00</b>

#### 1.7.2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale nie wystąpiły.

#### 1.7.3. Należności od pozostałych jednostek

(w złotych)	31.12.2018	31.12.2017
- do 12 miesięcy	4 981 075,02	3 068 914,40
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>Należności z tytułu dostaw i usług</b>	<b>4 981 075,02</b>	<b>3 068 914,40</b>
- z tytułu podatku VAT	206 226,95	26 863,25
- z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	1 294 432,62	1 282 132,62
<b>Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych</b>	<b>1 500 659,57</b>	<b>1 308 995,87</b>
<b>Inne należności</b>	<b>104 471,16</b>	<b>62 215,98</b>
<b>Należności dochodzone na drodze sądowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Stan należności netto</b>	<b>6 586 205,75</b>	<b>4 440 126,25</b>
Odpisy aktualizujące wartość należności	2 312 755,00	0,00
<b>Stan należności brutto</b>	<b>4 273 450,75</b>	<b>4 440 126,25</b>

#### 1.7.4. Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych

(w złotych)	Odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia	0,00	0,00	2 312 755,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie poprzednio dokonanego odpisu	0,00	0,00	0,00
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 312 755,00</b>

## 1.8. Krótkoterminowe aktywa finansowe

### 1.8.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

W roku obrotowym krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych nie wystąpiły.

### 1.8.2. Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach

(w złotych)	31.12.2018	31.12.2017
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	692 125,75
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	<b>0,00</b>	<b>692 125,75</b>

W dniu 15 grudnia 2015 r. Spółka objęła obligację imienną niezabezpieczoną serii A o wartości nominalnej 631.135,30 zł, wyemitowaną przez Travel FX Sp. z o.o. Obligacja oprocentowana jest w wysokości WIBOR 3M + 3% w skali roku. Odsetki naliczane są od dnia 15 grudnia 2015 r. i na koniec okresu obrachunkowego wynoszą 90.721,73 zł. Termin wykupu obligacji 15 grudnia 2018 r. W okresie sprawozdawczym utworzono odpis aktualizujący.

### 1.8.3. Środki pieniężne i aktywa pieniężne

(w złotych)	31.12.2018	31.12.2017
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	18 651,34	121 316,97
- środki pieniężne w kasie	99 021,58	101 115,63
<b>Razem środki pieniężne w kasie i na rachunkach</b>	<b>117 672,92</b>	<b>222 432,60</b>
<b>Inne środki pieniężne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Inne aktywa pieniężne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>117 672,92</b>	<b>222 432,60</b>

## 1.9. Czynne rozliczenia międzyokresowe

(w złotych)	31.12.2018	31.12.2017
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów	122 580,98	
- Rejestracja domen	2 521,62	670,55
	<b>125 102,60</b>	<b>670,55</b>

## 1.10. Kapitał podstawowy

Udziałowiec	Liczba udziałów		Wartość nominalna udziałów	Procentowy udział posiadanych przez udziałowca udziałów w kapitale podstawowym spółki
	zwykłe	uprzywilejowane		
Voicetel Investments Sp. z o.o.*	905 180,00	0,00	90 518,00	80,81%
Bogusław Marczak	56 019,00	0,00	5 601,90	5,00%
Pozostali akcjonariusze	158 811,00	0,00	15 881,10	14,19%
<b>Razem</b>	<b>1 120 010,00</b>	<b>0,00</b>	<b>112 001,00</b>	<b>100%</b>

Kapitał podstawowy tworzą:

Akcje serii A – 500.010 szt. o wartości nominalnej 0,10 zł każda i ogólnej wartości 50.001,00 zł;  
Akcje serii B – 500.000 szt. o wartości nominalnej 0,10 zł każda i ogólnej wartości 50.000,00 zł;  
Akcje serii C – 100.000 szt. o wartości nominalnej 0,10 zł każda i ogólnej wartości 10.000,00 zł;  
Akcje serii D – 20.000 szt. o wartości nominalnej 0,10 zł każda i ogólnej wartości 2.000,00 zł.

Akcje serii C i D są wprowadzone do obrotu w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

## 1.11. Zmiana stanu kapitałów zapasowych i rezerwowych

(w złotych)	Kapitał zapasowy
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>7 786 703,08</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>9 346 199,94</b>
- z zysku	9 346 199,94
- dopłaty	0,00
- inne	0,00
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>
- pokrycia straty	0,00
- wypłaty dywidendy	0,00
- zwroty dopłat	0,00
- inne	0,00
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>17 132 903,02</b>

### 1.12. Propozycja co do podziału zysku/pokrycia straty

Zarząd Spółki do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie podjął decyzji w sprawie podziału zysku za 2018 r. w wysokości 14.104.971,32 zł.  
Zarząd Spółki proponuje pokryć stratę z lat ubiegłych w kwocie 42.000,66 zł z kapitału zapasowego.

### 1.13. Rezerwy na zobowiązania

#### 1.13.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Na dzień 31 grudnia 2018 r. w bilansie Spółki wykazano rezerwę z tytułu podatku odroczonego. Podstawę do utworzenia rezerwy prezentuje poniższa tabela:

(w złotych)	kwota różnicy przejściowej
Przychody finansowe - odsetki naliczone (przyszły przychód)	0,00
Nakłady na prace rozwojowe; koszt podatkowy w chwili poniesienia (amortyzacja bilansowa odroczone w czasie)	40 184 916,38
Wynagrodzenia związane z pracami rozwojowymi; koszt podatkowy w chwili poniesienia (amortyzacja bilansowa odroczone w czasie)	1 216 132,25
ZUS związany z pracami rozwojowymi; koszt podatkowy w chwili poniesienia (amortyzacja bilansowa odroczone w czasie)	29 195,50
Amortyzacja kosztowa inna od bilansowej-środki niskocenne	5 406,51
Koszty zakończonych prac rozwojowych minus amortyzacja	3 202 358,61
<b>Różnice przejściowe - RAZEM</b>	<b>44 638 009,25</b>
Stawka podatku dochodowego	19,0%
<b>Rezerwa z tytułu podatku dochodowego na dzień 31.12.2018</b>	<b>8 481 222,00</b>
<b>Rezerwa z tytułu podatku dochodowego na dzień 31.12.2017</b>	<b>3 931 411,02</b>
Zmiana kwoty rezerwy z tytułu podatku dochodowego	4 549 810,98

#### 1.13.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne

W roku obrotowym nie utworzono rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne.

#### 1.13.3. Pozostałe rezerwy na zobowiązania długoterminowe

W roku obrotowym nie utworzono pozostałych rezerw na zobowiązania długoterminowe.

#### 1.13.4. Pozostałe rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe

(w złotych)	Koszty księgowe	Razem
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>13 500,00</b>	<b>13 500,00</b>
Zwiększenia	13 500,00	13 500,00
Wykorzystanie	13 500,00	13 500,00
Rozwiązanie	0,00	0,00
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>13 500,00</b>	<b>13 500,00</b>

### 1.14. Zobowiązania długoterminowe

#### 1.14.1. Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec jednostek powiązanych

(w złotych)	31.12.2018	31.12.2017
<b>Okres wymagalności</b>		
powyżej 1 roku do 3 lat	3 749 070,86	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
	<b>3 749 070,86</b>	<b>0,00</b>

W okresie obrachunkowym występują pożyczki od Spółki Voicetel Investments Sp. z o.o.:

- umowa z dnia 25-10-2017 r. na kwotę 2.200.000,00 zł; data spłaty do dnia 31-12-2020 r.; pożyczka częściowo uregulowana; pozostało do spłaty 2.145.500,00 zł; odsetki naliczone na dzień 31-12-2018 r. wynoszą 130.022,86 zł;
- umowa z dnia 06-12-2017 r. na kwotę 100.000,00 zł; data spłaty do dnia 31-12-2020 r.; odsetki naliczone na dzień 31-12-2018 r. wynoszą 5.342,49 zł;
- umowa z dnia 14-12-2017 r. na kwotę 1.300.000,00 zł; data spłaty do dnia 31-12-2020 r.; odsetki naliczone na dzień 31-12-2018 r. wynoszą 68.205,51 zł.

#### 1.14.2. Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale nie wystąpiły.

#### 1.14.3. Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec pozostałych jednostek

Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek nie wystąpiły.

#### 1.14.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Spółka nie posiada na dzień bilansowy zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

### 1.15. Zobowiązania krótkoterminowe

#### 1.15.1. Struktura zobowiązań krótkoterminowych wobec jednostek powiązanych

(w złotych)	31.12.2018	31.12.2017
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- pożyczki otrzymane	3 690 653,35	3 624 041,11
<b>Inne zobowiązania</b>	<b>3 690 653,35</b>	<b>3 624 041,11</b>
	<b>3 690 653,35</b>	<b>3 624 041,11</b>

Spółka w okresie obrachunkowym otrzymała pożyczkę od Spółki Voicetel Investments Sp. z o.o.:

- umowa z dnia 22-01-2018 r. na kwotę 400.000,00 zł; data spłaty do dnia 31-12-2019 r.; odsetki naliczone na dzień 31-12-2018 r. wynoszą 18.849,34 zł;
- umowa z dnia 13-02-2018 r. na kwotę 1.000.000,00 zł; data spłaty do dnia 31-12-2019 r.; odsetki naliczone na dzień 31-12-2018 r. wynoszą 44.109,62 zł;
- umowa z dnia 09-05-2018 r. na kwotę 500.000,00 zł; data spłaty do dnia 31-12-2019 r.; odsetki naliczone na dzień 31-12-2018 r. wynoszą 16.232,87 zł;
- umowa z dnia 29-06-2018 r. na kwotę 500.000,00 zł; data spłaty do dnia 31-12-2019 r.; odsetki naliczone na dzień 31-12-2018 r. wynoszą 12.739,73 zł;
- umowa z dnia 31-08-2018 r. na kwotę 400.000,00 zł; data spłaty do dnia 31-12-2019 r.; odsetki naliczone na dzień 31-12-2018 r. wynoszą 6.739,73 zł;
- umowa z dnia 03-10-2018 r. na kwotę 300.000,00 zł; data spłaty do dnia 31-12-2019 r.; odsetki naliczone na dzień 31-12-2018 r. wynoszą 3.698,63 zł;
- umowa z dnia 03-10-2018 r. do kwoty limitu 600.000,00 zł; data spłaty do dnia 31-12-2019 r.; na dzień 31-12-2018 r. Spółka wykorzystwała 485.721,86 zł z limitu; odsetki naliczone na dzień 31-12-2018 r. wynoszą 2.561,57 zł;

#### 1.15.2. Struktura zobowiązań krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale nie wystąpiły.

#### 1.15.3. Struktura zobowiązań krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek

(w złotych)	31.12.2018	31.12.2017
<b>Kredyty i pożyczki</b>	<b>170 302,75</b>	<b>710 051,28</b>
<b>Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Inne zobowiązania finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- do 12 miesięcy	2 362 955,62	678 183,33
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>Z tytułu dostaw i usług</b>	<b>2 362 955,62</b>	<b>678 183,33</b>
<b>Zaliczki otrzymane na dostawy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zobowiązania wekslowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	35 689,00	12 978,00
- z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	36 785,74	10 758,63
<b>Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i świadczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych</b>	<b>72 474,74</b>	<b>23 736,63</b>
<b>Z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>90 994,03</b>	<b>61 893,90</b>
<b>Inne zobowiązania</b>	<b>98,09</b>	<b>0,00</b>
<b>Stan zobowiązań</b>	<b>2 696 825,23</b>	<b>1 473 865,14</b>

Spółka ma przyznany kredyt w rachunku bieżącym. Na koniec okresu obrachunkowego saldo kredytu wynosi 170.000,00 zł. Pozostała kwota 302,75 zł wynika z ujemnych sald rachunków bankowych.

### 1.16. Inne rozliczenia międzyokresowe bierne

#### 1.16.1. Inne rozliczenia długoterminowe

W roku obrotowym inne rozliczenia długoterminowe nie wystąpiły.

#### 1.16.2. Inne rozliczenia krótkoterminowe

W roku obrotowym inne rozliczenia krótkoterminowe nie wystąpiły.

### 1.17. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki

Na dzień bilansowy 31 grudnia 2018 r. oraz na dzień 31 grudnia 2017 r. nie występowały zabezpieczenia na majątku.

### 1.18. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez Spółkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

Na dzień 31 grudnia 2018 r. oraz na dzień 31 grudnia 2017 r. Spółka nie posiadała istotnych zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych gwarancji i poręczeń, łącznie z wekslowymi.

## 2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

### 2.1. Przychody netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów

#### 2.1.1. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów i usług

(w złotych)	Rok obrotowy	Rok poprzedni
<b>Przychody ze sprzedaży produktów</b>	<b>23 968 451,30</b>	<b>12 566 572,43</b>
- kraj	23 968 451,30	12 566 572,43
- eksport	0,00	0,00
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- kraj	0,00	0,00
- eksport	0,00	0,00
<b>Razem przychody ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów</b>	<b>23 968 451,30</b>	<b>12 566 572,43</b>

#### 2.1.2. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów

(w złotych)	Rok obrotowy	Rok poprzedni
<b>Przychody ze sprzedaży produktów</b>	<b>23 968 451,30</b>	<b>12 566 572,43</b>
- Wynagrodzenie z tyt.opłaty licencyjnej	0,00	3 113 000,00
- Opracowanie i wdrożenie technologii	23 486 503,70	1 500 000,00
- Realizacja projektu	0,00	3 945 000,00
- Realizacja systemu	0,00	1 250 000,00
- Licencja na system informatyczny	0,00	1 732 000,00
- Automatyczna obsługa telefoniczna	180 000,00	0,00
- Kampania outboundowa	151 500,00	0,00
- Rozliczenie kosztów prac rozwojowych i realizacji kampanii telefonicznej	136 947,60	0,00
- Pozostałe usługi	13 500,00	1 026 572,43
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem przychody ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów</b>	<b>23 968 451,30</b>	<b>12 566 572,43</b>

### 2.2. Pozostałe przychody operacyjne

(w złotych)	Rok obrotowy	Rok poprzedni
<b>Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Dotacje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Inne przychody operacyjne</b>	<b>528,21</b>	<b>50,76</b>
	<b>528,21</b>	<b>50,76</b>

### 2.3. Pozostałe koszty operacyjne

(w złotych)	Rok obrotowy	Rok poprzedni
<b>Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- odpis aktualizujący należności	2 312 755,00	0,00
- odpisanie przedawnionych należności	296 290,00	0,00
<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>2 609 045,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Inne koszty operacyjne</b>	<b>101 496,36</b>	<b>6 940,51</b>
	<b>2 710 541,36</b>	<b>6 940,51</b>

### 2.4. Przychody finansowe

(w złotych)	Rok obrotowy	Rok poprzedni
<b>Dywidendy i udziały w zyskach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>29 731,28</b>	<b>62 125,66</b>
- od udzielonych pożyczek	0,00	32 278,34
- pozostałe odsetki	29 731,28	29 847,32
<b>Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- przychód ze zbycia udziałów	0,00	5 050,00
- koszt ze zbycia udziałów	0,00	-5 050,00
<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Inne, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>8,10</b>
- zrealizowane dodatnie różnice kursowe	0,00	0,03
- niezrealizowane dodatnie różnice kursowe	0,00	19,73
- zrealizowane ujemne różnice kursowe	0,00	-11,66
	<b>29 731,28</b>	<b>62 133,76</b>

### 2.5. Koszty finansowe

(w złotych)	Rok obrotowy	Rok poprzedni
<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>383 692,35</b>	<b>232 908,09</b>
- od otrzymanych kredytów i pożyczek	383 474,40	104 314,13
- budżetowe	0,00	17 869,80
- pozostałe odsetki	217,95	110 724,16
<b>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- odpis aktualizujący obligacje	721 857,03	0,00
<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>721 857,03</b>	<b>0,00</b>
<b>Inne, w tym:</b>	<b>1 356,23</b>	<b>7 300,00</b>
- zrealizowane ujemne różnice kursowe	1 006,94	0,00
- niezrealizowane ujemne różnice kursowe	49,38	0,00
- zrealizowane dodatnie różnice kursowe	-178,98	0,00
- niezrealizowane dodatnie różnice kursowe	19,73	0,00
- pozostałe (mniej niż 10% ogólnej wartości)	459,16	0,00
	<b>1 106 905,61</b>	<b>240 208,09</b>

## 2.6. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

W okresie obrotowym od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r. oraz w okresie obrotowym od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. nie wystąpiły przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

## 2.7. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

(w złotych)	Rok obrotowy	Rok poprzedni
<b>Zysk/Strata brutto</b>	<b>18 185 208,09</b>	<b>11 503 928,91</b>
<b>Przychody niestanowiące przychodów podatkowych (-)</b>	<b>29 711,55</b>	<b>62 145,39</b>
- odsetki naliczone od obligacji, pożyczek	29 731,28	62 125,66
- różnice kursowe	-19,73	19,73
<b>Przychody podatkowe nieujęte w księgach (+)</b>	<b>0,00</b>	<b>71 478,34</b>
- odsetki uregulowane	0,00	32 278,34
- poręczenie otrzymane	0,00	39 200,00
<b>Przychody lat ubiegłych stanowiące przychody podatkowe roku bieżącego (+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Koszty podatkowe nieujęte w księgach (-)</b>	<b>24 806 473,55</b>	<b>12 349 585,10</b>
- odsetki uregulowane	0,00	195 490,24
- amortyzacja różna od bilansowej	5 406,51	0,00
- nakłady na prace rozwojowe; koszt podatkowy w chwili poniesienia	24 801 067,04	12 154 094,86
<b>Koszty lat ubiegłych stanowiące koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (-)</b>	<b>13 500,00</b>	<b>0,00</b>
- wykorzystanie rezerwy na usługi księgowe	13 500,00	0,00
<b>Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>	<b>4 516 352,51</b>	<b>278 097,05</b>
- amortyzacja	800 589,72	0,00
- odpis aktualizujący	3 330 902,03	0,00
- rezerwa na usługi księgowe	13 500,00	13 500,00
- wynagrodzenia naliczone	10 225,03	1 587,83
- składki ZUS naliczone	6 832,74	674,37
- różnice kursowe	49,38	0,00
- odsetki budżetowe	0,00	17 869,80
- odsetki naliczone od obligacji i pożyczek	284 461,24	207 924,63
- odsetki NKUP	90,94	7 105,81
- inne koszty nie stanowiące kosztu podatkowego	69 701,43	29 434,61
<b>Dochód/Strata</b>	<b>-2 148 124,50</b>	<b>-558 226,19</b>

## 2.8. Działalność zaniechana

W roku obrotowym Spółka nie zaniechała i w kolejnym roku nie planuje zaniechania żadnego rodzaju działalności.

## 2.9. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (w tym na ochronę środowiska)

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe poniesione w bieżącym roku obrotowym wyniosły 14.455,30 zł (w roku poprzednim 44.343,49 zł), nakładów w związku z ochroną środowiska nie poniesiono w roku bieżącym i poprzednim.

## 3. Objaśnienia dotyczące zawartych przez Spółkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

### 3.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez Spółkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki

Nie dotyczy.

### 3.2. Istotne transakcje zawarte przez Spółkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanyimi

Nie dotyczy.



### **3.3. Przeciętne zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe**

W okresie obrotowym nie było osób zatrudnionych na umowę o pracę.

### **3.4. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących**

Wynagrodzenie członka Zarządu wyniosło w roku obrotowym łącznie 91.229,52 zł (w roku poprzednim wynagrodzenie wyniosło 26.550,08 zł).

Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej wyniosły w roku obrotowym łącznie 11.754,54 zł (w roku poprzednim wynagrodzenie wyniosło 15.663,84 zł).

### **3.5. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących**

Członkowie organów zarządzających i nadzorujących nie mają na dzień bilansowy wobec spółki zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek.

### **3.6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych**

Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z tytułu badania sprawozdania finansowego wynosi 8.000,00 zł netto.

## **4. Pozostałe informacje**

### **4.1. Znaczące zdarzenia z lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym**

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które wymagałyby ujęcia w niniejszym sprawozdaniu.

### **4.2. Znaczące zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym**

Po dniu bilansowym, a przed dniem sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie wystąpiły istotne zdarzenia wpływające na sytuację majątkową i finansową Spółki.

### **4.3. Zmiany zasad rachunkowości w roku obrotowym**

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki nie wprowadził zmian w polityce rachunkowości Spółki.

### **4.4. Porównywalność danych finansowych za rok poprzedzający ze sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy**

Sprawozdanie finansowe za bieżący i poprzedni okres sprawozdawczy sporządzono stosując identyczne zarówno zasady rachunkowości, jak i metody prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

### **4.5. Transakcje z podmiotami powiązаныmi**

Podmiot powiązany	Przychody w 2018 r.	Koszty w 2018 r.	Należności na 31.12.2018	Zobowiązania na 31.12.2018
Voicetel Investments Sp. z o.o.	0,00	284 461,24	16,60	7 439 724,21
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>284 461,24</b>	<b>16,60</b>	<b>7 439 724,21</b>

### **4.6. Informacje o niepewności co do możliwości kontynuowania działalności**

Nie dotyczy.

### **4.7. Pozostałe informacje ułatwiające ocenę Spółki**

Informacje zawarte w częściach 6 – 9 Dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego ujęte w Załączniku do ustawy o rachunkowości Spółki nie dotyczą.