

VOICETEL COMMUNICATIONS

Spółka Akcyjna

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy

od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku

Warszawa, dnia 16 maja 2018 r.

Spis treści

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	3
1. Informacje o Spółce.....	3
2. Przyjęte zasady rachunkowości – stosowane metody wyceny aktywów i pasywów, pomiar wyniku finansowego.....	4
Bilans – Aktywa	8
Bilans – Pasywa.....	9
Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy	10
Zestawienie zmian w kapitale.....	11
Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia	12
Dodatkowe informacje i objaśnienia	13
1. Objasnienia do bilansu.....	13
2. Objasnienia do rachunku zysków i strat.....	19
3. Objasnienia dotyczące zawartych przez Spółkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych	20
4. Pozostałe informacje	21

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Informacje o Spółce

- a) Nazwa Spółki: **VOICETEL COMMUNICATIONS Spółka Akcyjna**
- b) Siedziba: 00-844 Warszawa, ul. Grzybowska 87
- c) Data utworzenia Spółki: Akt Notarialny z dnia 25 września 2012 r.
- d) Wpis do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000443544. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 11 grudnia 2012 r.
- e) Numery identyfikacji podatkowej (NIP): 9571067309
- f) Regon: 221798923
- g) Przedmiot prowadzonej działalności:
 - 82,20,z, działalność centrów telefonicznych (call center)
 - 62,0, działalność związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki oraz działalność powiązana
 - 70, , , działalność firm centralnych (head offices); doradztwo związane z zarządzaniem
 - 73, , , reklama, badanie rynku i opinii publicznej
 - 63, , , działalność usługowa w zakresie informacji
 - 82, , , działalność związana z administracyjną obsługą biura i pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej
- h) Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.
- i) Dane finansowe zawarte w niniejszym sprawozdaniu:
 - Okres bieżący: 01 stycznia 2017 r. – 31 grudnia 2017 r.
 - Dane porównywalne: 01 stycznia 2016 r. – 31 grudnia 2016 r.
- j) W okresie obrotowym członkami Zarządu Spółki byli:
 - Dawid Michał Wójcicki - Prezes Zarządu
 - Krzysztof Bartłomiej Płachta - Wiceprezes Zarządu
- k) W okresie obrotowym w skład Rady Nadzorczej wchodził:
 - Jakub Płachta – ponownie powołany 08-11-2017 r.
 - Bogdan Lewicki – powołany 08-11-2017 r.
 - Włodzimierz Andrzej Wójcicki – powołany 08-11-2017 r.
 - Jakub Kleban – powołany 08-11-2017 r.
 - Grzegorz Marek Wapiński – powołany 08-11-2017 r.
 - Barbara Cichosz – odwołana 28-06-2017 r.
 - Jolanta Blinkiewicz – odwołana 08-11-2017 r.
 - Bogdan Lewicki – odwołany 08-11-2017 r.
 - Magdalena Wójcicka – odwołana 08-11-2017 r.
 - Sebastian Kilian – odwołany 08-11-2017 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy po dniu bilansowym, tj. 31 grudnia 2017 r.; nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia działalności naszej Spółki.

Prezentowane sprawozdanie finansowe podlega obowiązkowi badania.

2. Przyjęte zasady rachunkowości – stosowane metody wyceny aktywów i pasywów, pomiar wyniku finansowego

a) Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz. 395), zwaną dalej „ustawą”, oraz wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi, które określają między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztów historycznych (za wyjątkiem środków trwałych podlegających aktualizacjom wyceny według zasad określonych w ustawie oraz w odrębnych przepisach), przez co wpływ inflacji nie jest uwzględniony.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym zostały podane w złotych polskich.

b) Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

Rzeczowy majątek trwały oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia środków trwałych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres montażu i przystosowania i związane z nimi różnice kursowe pomniejszony o przychody z tego tytułu. Cenę nabycia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegające na przebudowie, modernizacji, rozbudowie, powodujące, że wartość użytkowa tego środka trwałego po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

W przypadku przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów i stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Składniki majątkowe o wartości początkowej poniżej 3.500,00 złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w miesiącu oddania do użytkowania.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

c) Prace rozwojowe

Spółka postanowiła zakwalifikować prowadzone prace, polegające na wytworzeniu technologii, stanowiącej innowacyjne rozwiązanie, uwzględniające szereg aspektów technologicznych, funkcjonalnych i ergonomicznych, przy wykorzystaniu autorskich algorytmów – jako prace rozwojowe w rozumieniu przepisów ustawy o rachunkowości. Ponoszone nakłady na oprogramowanie uznaje się jako pośrednie koszty podatkowe, potrącalne w momencie poniesienia i wykazane jako długoterminowe rozliczenia międzyokresowe. Po zakończeniu prac nad

innowacyjnym oprogramowaniem, zostaną one zakwalifikowane jako wartości niematerialne i prawne, co skutkować będzie dokonywaniem stosownych odpisów amortyzacyjnych, nie przekraczających 5 lat.

d) Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez Spółkę, lecz zostały nabyte w celu osiągnięcia tych korzyści.

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wycenia się według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Udziały w innych jednostkach podporządkowanych wycenia się według ceny nabycia z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości.

e) Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega okresowej aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące tworzy się również na należności zgłoszone do postępowania sądowego. Odpisy aktualizujące zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub finansowych w zależności od rodzaju należności, której dotyczy dany odpis aktualizujący. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące. W stosunku do należności umorzonych, przedawnionych lub nieściągalnych, dla których nie dokonano odpisów aktualizujących następuje odpis bezpośrednio w pozostałe koszty operacyjne.

f) Zapasy

Wartość zapasów ustala się w oparciu o cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło.

Zapasy wykazywane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszonej o wartość odpisów aktualizujących wynikających z ich wyceny według cen sprzedaży netto.

g) Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

h) Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

i) Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału.

j) Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- odprawy emerytalne i rentowe, których obowiązek wypłaty wynika z art. 92 Kodeksu pracy. Rezerwa tworzona jest w wysokości bazującej na szacowanym prawdopodobieństwie osiągnięcia wieku emerytalnego w pięcioletnich przedziałach wiekowych.

k) Zobowiązania

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

l) Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

m) Odroczony podatek dochodowy

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane są aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego Spółka jest podatnikiem.

Wartość podatkowa aktywów jest to kwota wpływająca na pomniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przypadku uzyskania z nich, w sposób pośredni lub bezpośredni, korzyści ekonomicznych. Jeżeli uzyskanie korzyści ekonomicznych z tytułu określonych aktywów nie powoduje pomniejszenia podstawy obliczenia podatku dochodowego, to wartość podatkowa aktywów jest ich wartością księgową.

Wartością podatkową pasywów jest ich wartość księgową pomniejszona o kwoty, które w przyszłości pomniejszą podstawę podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustalane są w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzona jest w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustalana jest przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie.

n) Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz wszelkich udzielonych rabatów.

o) Koszty

Ponoszone koszty ujmowane są w rachunku zysków i strat w celu odniesienia do przychodów w okresie, którego one dotyczą.

p) Szacunki Zarządu

Sporządzenie sprawozdania finansowego wymaga od Zarządu Spółki dokonywania pewnych szacunków i założeń, które znajdują odzwierciedlenie w sprawozdaniu finansowym oraz w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania. Rzeczywiste wyniki mogą różnić się od wyników szacunków. Szacunki Zarządu Spółki dotyczą m.in. utworzonych odpisów aktualizujących, rezerw, rozliczeń międzyokresowych oraz przyjętych stawek amortyzacyjnych, podatków odroczonego.

q) Transakcje w walutach obcych

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt. 1, a także w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

Dla potrzeb wyceny w sprawozdaniu finansowym zostały przyjęte następujące kursy:

	31 grudnia 2016 roku (Tabela kursów NBP Nr 251/A/NBP/2017 z dnia 29.12.2016)	31 grudnia 2016 roku (Tabela kursów NBP Nr 252/A/NBP/2016 z dnia 30.12.2016)
USD	3,4813	4,1793
EURO	4,1709	4,4240

Prezes Zarządu

Dawid Michał Wójcicki

Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Bartłomiej Płachta

Odpowiedzialna(y) za prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Estelligence Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Sporządziła
Małgorzata Babińska

Warszawa, dnia 16 maja 2018 r.

Bilans – Aktywa

(w złotych)		Nota	Na dzień 31.12.2017 r.	Na dzień 31.12.2016 r.
A.	Aktywa trwałe		20 890 365,48	9 143 987,19
I.	Wartości niematerialne i prawne	1.1.	9 635,63	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2.	Wartość firmy		0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		9 635,63	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1.2.	28 375,65	0,00
1.	Środki trwałe		28 375,65	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny		6 767,36	0,00
d)	środki transportu		0,00	0,00
e)	inne środki trwałe		21 608,29	0,00
2.	Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	1.3.	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	1.4.	0,00	667 328,43
1.	Nieruchomości		0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	667 328,43
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	5 050,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach		0,00	662 278,43
4.	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1.5.	20 852 354,20	8 476 658,76
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		157 590,79	107,13
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		20 694 763,41	8 476 551,63
B.	Aktywa obrotowe		5 355 355,15	3 267 840,97
I.	Zapasy	1.6.	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 i usługi		0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe		4 440 126,25	3 157 583,48
1.	Należności od jednostek powiązanych	1.7.1.	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b)	inne		0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1.7.2.	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b)	inne		0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	1.7.3.	4 440 126,25	3 157 583,48
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		3 068 914,40	2 363 483,51
	- do 12 miesięcy		3 068 914,40	2 363 483,51
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		1 308 995,87	794 099,97
c)	inne		62 215,98	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1.8.	914 558,35	109 693,64
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		914 558,35	109 693,64
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		692 125,75	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		222 432,60	109 693,64
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1.9.	670,55	563,85
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy		0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
Aktywa razem			26 245 720,63	12 411 828,16

Prezes Zarządu

Dawid Michał Wójcicki

Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Bartłomiej Płachta

Warszawa, dnia 16 maja 2018 r.

Odpowiedzialna(y) za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Estelligence Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Sporządziła
Małgorzata Babińska

Bilans – Pasywa

(w złotych)		Nota	Na dzień 31.12.2017 r.	Na dzień 31.12.2016 r.
A.	Kapitał (fundusz) własny		17 202 903,36	7 856 703,42
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1.10.	112 001,00	112 001,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1.11.	7 786 703,08	3 828 265,91
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		906 500,00	906 500,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1.11.	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-42 000,66	-42 000,66
VI.	Zysk (strata) netto	1.12.	9 346 199,94	3 958 437,17
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		9 042 817,27	4 555 124,74
I.	Rezerwy na zobowiązania	1.13.	3 944 911,02	1 616 198,39
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		3 931 411,02	1 616 198,39
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
	- długoterminowa		0,00	0,00
	- krótkoterminowa		0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy		13 500,00	0,00
	- długoterminowe		0,00	0,00
	- krótkoterminowe		13 500,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	1.14.	0,00	644 958,09
1.	Wobec jednostek powiązanych		0,00	505 875,72
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie		0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek		0,00	139 082,37
	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	139 082,37
	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
	d) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
	e) inne		0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		5 097 906,25	2 293 968,26
1.	Wobec jednostek powiązanych	1.15.1.	3 624 041,11	423 795,50
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	423 795,50
	- do 12 miesięcy		0,00	423 795,50
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	b) inne		3 624 041,11	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie	1.15.2.	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	b) inne		0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	1.15.3.	1 473 865,14	1 870 172,76
	a) kredyty i pożyczki		710 051,28	1 629 234,83
	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:		678 183,33	240 937,93
	- do 12 miesięcy		678 183,33	240 937,93
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		23 736,63	0,00
	h) z tytułu wynagrodzeń		61 893,90	0,00
	i) inne		0,00	0,00
4.	Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1.16.	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
	- długoterminowe		0,00	0,00
	- krótkoterminowe		0,00	0,00
Pasywa razem			26 245 720,63	12 411 828,16

Prezes Zarządu

Dawid Michał Wójcicki

Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Bartłomiej Płachta

Warszawa, dnia 16 maja 2018 r.

Odpowiedzialna(y) za prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Estelligence Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Sporządziła
Małgorzata Babińska

Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy

(w złotych)		Nota	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2017	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2016
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2.1.	12 566 572,43	5 348 200,00
	od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		12 566 572,43	5 348 200,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)		0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		877 679,44	406 085,43
I.	Amortyzacja		16 134,51	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii		39 193,83	3 511,58
III.	Usługi obce		748 278,82	394 483,73
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		42 522,60	7 254,81
	- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia		6 413,93	0,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		974,09	0,00
	- emerytalne		0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		24 161,66	835,31
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		11 688 892,99	4 942 114,57
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2.2.	50,76	1,78
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Dotacje		0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne		50,76	1,78
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2.3.	6 940,51	1 277,09
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne		6 940,51	1 277,09
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		11 682 003,24	4 940 839,26
G.	Przychody finansowe	2.4.	62 133,76	29 787,01
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00
	'- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:		62 125,66	29 755,67
	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V.	Inne		8,10	31,34
H.	Koszty finansowe	2.5.	240 208,09	60 943,50
I.	Odsetki, w tym:		232 908,09	60 943,50
	- dla jednostek powiązanych		24 041,11	52 017,09
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
IV.	Inne		7 300,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		11 503 928,91	4 909 682,77
J.	Podatek dochodowy	2.7.	2 157 728,97	951 245,60
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)		9 346 199,94	3 958 437,17

Prezes Zarządu

Dawid Michał Wójcicki

Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Bartłomiej Płachta

Warszawa, dnia 16 maja 2018 r.

Odpowiedzialna(y) za prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Estelligence Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Sporządziła
Małgorzata Babińska

Zestawienie zmian w kapitale

(w złotych)		Na dzień 31 grudnia 2017 roku	Na dzień 31 grudnia 2016 roku
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	7 856 703,42	3 940 266,91
	- zmiany polityki (zasad) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	-42 000,66
Ia.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	7 856 703,42	3 898 266,25
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	112 001,00	112 001,00
1.1.	Zwiększenie kapitału podstawowego - z tytułu:	0,00	0,00
	- ustanowienia nowych udziałów	0,00	0,00
1.2.	Zmniejszenie kapitału podstawowego - z tytułu:	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów	0,00	0,00
1.3.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	112 001,00	112 001,00
2	Kapitał zapasowy na początek okresu	3 828 265,91	1 778 749,70
2.1.	Zwiększenie kapitału zapasowego - z tytułu	3 958 437,17	2 049 516,21
	- emisji akcji/udziałów powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	3 958 437,17	2 049 516,21
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- z nadwyżki wpłat na poczet udziału Agio	0,00	0,00
2.2.	Zmniejszenie kapitału zapasowego - z tytułu	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
2.3.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	7 786 703,08	3 828 265,91
	- w tym z tytułu agio	906 500,00	906 500,00
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Zwiększenie kapitału z aktualizacji wyceny z tytułu	0,00	0,00
3.2.	Zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny z tytułu	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych (przeniesiono na kapitał rezerwowy)	0,00	0,00
3.3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zwiększenie pozostałych kapitałów rezerwowych - razem, w tym z tytułu:	0,00	0,00
	- dopłat wspólników	0,00	0,00
	- niezarejestrowania podwyższenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
	- podział zysku	0,00	0,00
4.2.	Zmniejszenie pozostałych kapitałów rezerwowych - razem, w tym z tytułu:	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- dopłaty wspólników na pokrycie straty	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
4.3.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu, w tym:	0,00	0,00
	a) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	b) na udziały/akcje własne	0,00	0,00
	c) z dopłat wspólników	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-42 000,66	2 007 515,55
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	2 049 516,21
	- korekty błędów podstawowych	0,00	-27 402,58
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	2 022 113,63
	a) Zwiększenia zysku z lat ubiegłych w roku obrotowym - z tytułu:	0,00	0,00
	b) Zmniejszenia zysku z lat ubiegłych w roku obrotowym - z tytułu:	0,00	0,00
	- przeniesienia na kapitał zapasowy	0,00	2 049 516,21
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-42 000,66	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	-14 598,08
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-14 598,08
	a) zwiększenie straty z lat ub. w roku obrot. z tytułu	0,00	0,00
	b) zmniejszenie straty z lat ub. w roku obrot.	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-42 000,66	-42 000,66
5.7.	Wynik finansowy z lat ubiegłych na koniec okresu - per saldo	-42 000,66	-42 000,66
6.	Wynik netto roku obrotowego (a-b-c)	9 346 199,94	3 958 437,17
	a) zysk netto	9 346 199,94	3 958 437,17
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	17 202 903,36	7 856 703,42
III.	Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00
	- minus należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	- udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	- niewniesione dopłaty	0,00	0,00
IIIa.	Kapitał własny na koniec okresu	17 202 903,36	7 856 703,42

Prezes Zarządu

Dawid Michał Wójcicki

Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Bartłomiej Płachta

Odpowiedzialna(y) za prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Estelligence Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Sporządziła
Małgorzata Babińska

Warszawa, dnia 16 maja 2018 r.

Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

(w złotych)		Rok zakończony dnia 31 grudnia 2017	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2016
A			
I	Zysk (Strata) netto	9 346 199,94	3 958 437,17
II	Korekty razem:	4 380 569,21	-1 134 961,14
1	Amortyzacja	16 134,51	0,00
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	2 328 712,63	951 352,73
6	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7	Zmiana stanu należności	-1 927 500,86	-1 758 814,78
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 723 121,54	-388 373,60
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-106,70	-71,01
10	Inne korekty	240 208,09	60 945,52
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	13 726 769,15	2 823 476,03
B	PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I	Wpływy	5 050,00	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	5 050,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	5 050,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	12 459 688,55	5 007 226,73
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	54 145,79	0,00
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	29 847,32	29 755,67
-	nabycie aktywów finansowych	29 847,32	29 755,67
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	12 375 695,44	4 977 471,06
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-12 454 638,55	-5 007 226,73
C	PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I	Wpływy	0,00	2 274 192,92
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	1 629 234,83
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	644 958,09
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	1 159 391,64	60 945,52
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Splata kredytów i pożyczek	919 183,55	0,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8	Odsetki	240 208,09	60 945,52
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 159 391,64	2 213 247,40
D	PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	112 738,96	29 496,70
E	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	112 738,96	29 496,70
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	109 693,64	80 196,94
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	222 432,60	109 693,64
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00
	suma kontrolna	0,00	0,00

Prezes Zarządu

Dawid Michał Wójcicki

Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Bartłomiej Płachta

Warszawa, dnia 16 maja 2018 r.

Odpowiedzialna(y) za prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Estelligence Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Sporządziła
Małgorzata Babińska

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Objasnienia 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
Wartość brutto					
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	9 802,30	0,00	9 802,30
- zakupy	0,00	0,00	9 802,30	0,00	9 802,30
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	9 802,30	0,00	9 802,30
Umorzenie					
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	166,67	0,00	166,67
- amortyzacja	0,00	0,00	166,67	0,00	166,67
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	166,67	0,00	166,67
Odpisy aktualizujące					
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
Stan na 01.01.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2017	0,00	0,00	9 635,63	0,00	9 635,63

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
Wartość brutto							
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia:	0,00	19 738,19	0,00	24 605,30	0,00	0,00	44 343,49
- nabycie	0,00	19 738,19	0,00	24 605,30	0,00	0,00	44 343,49
- 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	19 738,19	0,00	24 605,30	0,00	0,00	44 343,49
Umorzenie							
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia:	0,00	12 970,83	0,00	2 997,01	0,00	0,00	15 967,84
- amortyzacja	0,00	12 970,83	0,00	2 997,01	0,00	0,00	15 967,84
- 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	12 970,83	0,00	2 997,01	0,00	0,00	15 967,84
Odpisy aktualizujące							
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
Wartość netto							
Stan na 01.01.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2017	0,00	6 767,36	0,00	21 608,29	0,00	0,00	28 375,65

1.2.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Spółka nie posiada gruntów w wieczystej dzierżawie.

1.2.3. Środki trwale nieamortyzowane

W okresie obrotowym środki trwale nieamortyzowane nie wystąpiły.

1.2.4. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

W okresie obrotowym środki trwale w budowie nie wystąpiły.

1.3. Należności długoterminowe

1.3.1. Struktura należności długoterminowych

Na koniec okresu obrachunkowego 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 złotych)	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
Wartość brutto					
Stan na początek okresu	5 050,00	0,00	0,00	0,00	5 050,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	5 050,00	0,00	0,00	0,00	5 050,00
- sprzedaży	5 050,00	0,00	0,00	0,00	5 050,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie					
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
Stan na 01.01.2017	5 050,00	0,00	0,00	0,00	5 050,00
Stan na 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W dniu 14 sierpnia 2015 r. Spółka zawarła umowę na zakup 101 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Quizz Platform Sp. z o.o. (obecna nazwa Speechguru Sp. z o.o.) o wartości nominalnej 50,00 zł każdy udział, za łączną cenę 5.050,00 zł.

W dniu 24 sierpnia 2017 r. Spółka sprzedała 101 udziałów Spółki Speechguru Sp. z o.o. w wartości nominalnej 50,00 zł każdy udział, za łączną cenę sprzedaży w wysokości 5.050,00 zł.

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

(w złotych)	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
Wartość brutto					
Stan na początek okresu	0,00	662 278,43	0,00	0,00	662 278,43
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	662 278,43	0,00	0,00	662 278,43
- sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	662 278,43	0,00	0,00	662 278,43
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie					
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
Stan na 01.01.2017	0,00	662 278,43	0,00	0,00	662 278,43
Stan na 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 31.143,13 zł. Obligacja zostanie wykupiona w dniu 15 grudnia 2018 r. Ze względu na termin wykupu, obligacja została przekwalifikowana na krótkoterminowe aktywa finansowe.

1.5. Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

(w złotych)	31.12.2017	31.12.2016
- nakłady na prace rozwojowe	20 694 763,41	8 476 551,63
	20 694 763,41	8 476 551,63

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 2017 r. w bilansie Spółki wykazano aktywa podatkowe z tytułu podatku odroczonego w łącznej kwocie 157.590,79 zł. Podstawa do obliczenia wartości aktywów z tytułu podatku odroczonego została zaprezentowana w poniższej tabeli:

(w złotych)	kwota różnicy przejściowej
Wynagrodzenie naliczone (przyszły koszt)	1 587,83
ZUS naliczony (przyszły koszt)	674,37
Pozostałe rezerwy (przyszły koszt)	13 500,00
Strata podatkowa do rozliczenia w latach następnych	813 663,00
Różnice przejściowe - RAZEM	829 425,20
Stawka podatku dochodowego	19,0%
Aktywa z tytułu podatku dochodowego na dzień 31.12.2017	157 590,79
Aktywa z tytułu podatku dochodowego na dzień 31.12.2016	107,13
Zmiana kwoty aktywów z tytułu podatku dochodowego	157 483,66

1.6. Zapasy

W roku obrotowym zapasy nie wystąpiły.

1.7. Należności krótkoterminowe

1.7.1. Należności od jednostek powiązanych

Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych nie wystąpiły.

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)	31.12.2017	31.12.2016
- do 12 miesięcy	3 068 914,40	2 363 483,51
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Należności z tytułu dostaw i usług	3 068 914,40	2 363 483,51
- z tytułu podatku VAT	26 863,25	587,97
- z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	1 282 132,62	793 512,00
Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 308 995,87	794 099,97
Inne należności	62 215,98	0,00
Należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Stan należności netto	4 440 126,25	3 157 583,48
Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00
Stan należności brutto	4 440 126,25	3 157 583,48

1.7.4. Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych

Spółka nie utworzyła odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych.

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)	31.12.2017	31.12.2016
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	692 125,75	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	692 125,75	0,00

1.8.3. Środki pieniężne i aktywa pieniężne

(w złotych)	31.12.2017	31.12.2016
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	121 316,97	9 607,48
- środki pieniężne w kasie	101 115,63	100 086,16
Razem środki pieniężne w kasie i na rachunkach	222 432,60	109 693,64
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	222 432,60	109 693,64

1.9. Czynne rozliczenia międzyokresowe

(w złotych)	31.12.2017	31.12.2016
- Rejestracja domen	670,55	563,85
	670,55	563,85

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.*	914 180,00	0,00	91 418,00	81,62%
Bogusław Marczak	56 019,00	0,00	5 601,90	5,00%
Pozostali akcjonariusze	149 811,00	0,00	14 981,10	13,38%
Razem	1 120 010,00	0,00	112 001,00	100%

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
Stan na początek okresu	3 828 265,91
Zwiększenia	3 958 437,17
- z zysku	3 958 437,17
- dopłaty	0,00
- inne	0,00
Zmniejszenia	0,00
- pokrycia straty	0,00
- wypłaty dywidendy	0,00
- zwroty dopłat	0,00
- inne	0,00
Stan na koniec okresu	7 786 703,08

1.12. Propozycja co do podziału zysku/pokrycia straty

Zarząd Spółki proponuje przeznaczyć zysk za 2017 r. w wysokości 9.346.199,94 zł w całości na kapitał zapasowy.

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 2017 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)	60 990,45
Nakłady na prace rozwojowe; koszt podatkowy w chwili poniesienia (amortyzacja bilansowa odroczone w czasie)	20 457 398,20
Wynagrodzenia związane z pracami rozwojowymi; koszt podatkowy w chwili poniesienia (amortyzacja bilansowa odroczone w czasie)	172 897,75
ZUS związany z pracami rozwojowymi; koszt podatkowy w chwili poniesienia (amortyzacja bilansowa odroczone w czasie)	350,54
Różnice przejściowe - RAZEM	20 691 636,94
Stawka podatku dochodowego	19,0%
Rezerwa z tytułu podatku dochodowego na dzień 31.12.2017	3 931 411,02
Rezerwa z tytułu podatku dochodowego na dzień 31.12.2016	1 616 198,39
Zmiana kwoty rezerwy z tytułu podatku dochodowego	2 315 212,63

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
Stan na początek okresu	0,00
Zwiększenia	13 500,00
Wykorzystanie	0,00
Rozwiązanie	0,00
Stan na koniec okresu	13 500,00

1.14. Zobowiązania długoterminowe

1.14.1. Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec jednostek powiązanych

(w złotych)	31.12.2017	31.12.2016
Okres wymagalności		
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	505 875,72
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
	0,00	505 875,72

W poprzednim roku obrotowym Spółka wyemitowała 7 obligacji imiennych serii 3/2016 o wartości nominalnej 70.000,00 zł każda i łącznej wartości 490.000,00 zł, które objęła Spółka Speechguru Sp. z o.o. Obligacje oprocentowane były w wysokości WIBOR 3M + 3% w skali roku. We wrześniu 2017 r. obligacje wraz z odsetkami zostały wykupione.

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

W poprzednim roku obrotowym Spółka wyemitowała 1 obligację imienną serii 1/2016 o wartości nominalnej 61.800,00 zł i 1 obligację imienną serii 2/2016 o wartości nominalnej 72.800,00 zł, które zostały objęte przez Spółkę Nect Research Sp. z o.o. Obligacje oprocentowane były w wysokości WIBOR 3M + 3% w skali roku. We wrześniu 2017 r. obligacje wraz z odsetkami zostały wykupione.

Na dzień bilansowy 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)	31.12.2017	31.12.2016
- do 12 miesięcy	0,00	423 795,50
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	423 795,50
- pożyczki otrzymane	3 624 041,11	0,00
Inne zobowiązania	3 624 041,11	0,00
	3 624 041,11	423 795,50

Spółka w okresie obrachunkowym otrzymała pożyczkę 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 25-10-2018 r.; odsetki naliczone na dzień 31-12-2017 r. wynoszą 20.493,16 zł;
- umowa z dnia 06-12-2017 r. na kwotę 100.000,00 zł; data spłaty do dnia 06-12-2018 r.; odsetki naliczone na dzień 31-12-2017 r. wynoszą 342,47 zł;
- umowa z dnia 14-12-2017 r. na kwotę 1.300.000,00 zł; data spłaty do dnia 31-12-2018 r.; odsetki naliczone na dzień 31-12-2016 r. wynoszą 3.205,48 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)	31.12.2017	31.12.2016
Kredyty i pożyczki	710 051,28	1 629 234,83
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	678 183,33	240 937,93
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług	678 183,33	240 937,93
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	12 978,00	0,00
- z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	10 758,63	0,00
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i świadczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	23 736,63	0,00
Z tytułu wynagrodzeń	61 893,90	0,00
Inne zobowiązania	0,00	0,00
Stan zobowiązań	1 473 865,14	1 870 172,76

Spółka ma przyznany kredyt w rachunku bieżącym. Na koniec okresu obrachunkowego saldo kredytu wynosi 710.001,44 zł.

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 2017 r. oraz na dzień 31 grudnia 2016 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 2017 r. oraz na dzień 31 grudnia 2016 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
Przychody ze sprzedaży produktów	12 566 572,43	5 348 200,00
- kraj	12 566 572,43	5 348 200,00
- eksport	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
- kraj	0,00	0,00
- eksport	0,00	0,00
Razem przychody ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	12 566 572,43	5 348 200,00

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

(w złotych)	Rok obrotowy	Rok poprzedni
Przychody ze sprzedaży produktów	12 566 572,43	5 348 200,00
- Wynagrodzenie z tyt.opłaty licencyjnej	3 113 000,00	0,00
- Opracowanie i wdrożenie technologii	1 500 000,00	0,00
- Realizacja projektu	3 945 000,00	0,00
- Realizacja systemu	1 250 000,00	0,00
- Licencja na system informatyczny	1 732 000,00	3 446 000,00
- Sprzedaż systemu STS	0,00	600 000,00
- Usługa Brilliance	0,00	600 000,00
- Pozostałe usługi	1 026 572,43	702 200,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Razem przychody ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	12 566 572,43	5 348 200,00

2.2. Pozostałe przychody operacyjne

(w złotych)	Rok obrotowy	Rok poprzedni
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
- Pozostałe	50,76	1,78
Inne przychody operacyjne	50,76	1,78
	50,76	1,78

2.3. Pozostałe koszty operacyjne

(w złotych)	Rok obrotowy	Rok poprzedni
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
- Pozostałe	6 940,51	1 277,09
Inne koszty operacyjne	6 940,51	1 277,09
	6 940,51	1 277,09

2.4. Przychody finansowe

(w złotych)	Rok obrotowy	Rok poprzedni
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	62 125,66	29 755,67
- od udzielonych pożyczek	32 278,34	0,00
- pozostałe odsetki	29 847,32	29 755,67
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
- przychód ze zbycia udziałów	5 050,00	0,00
- koszt ze zbycia udziałów	-5 050,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne, w tym:	8,10	31,34
- zrealizowane dodatnie różnice kursowe	0,03	32,36
- niezrealizowane dodatnie różnice kursowe	19,73	0,00
- zrealizowane ujemne różnice kursowe	-11,66	-2,02
- pozostałe	0,00	1,00
	62 133,76	29 787,01

2.5. Koszty finansowe

(w złotych)	Rok obrotowy	Rok poprzedni
Odsetki, w tym:	232 908,09	60 943,50
- od otrzymanych kredytów i pożyczek	104 314,13	36 141,37
- budżetowe	17 869,80	3 568,00
- pozostałe odsetki	110 724,16	21 234,13
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne, w tym:	7 300,00	0,00
	240 208,09	60 943,50

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

W okresie obrotowym od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. oraz w okresie obrotowym od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2016 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
Zysk/Strata brutto	11 503 928,91	4 909 682,77
Przychody niestanowiące przychodów podatkowych (-)	62 145,39	29 756,67
- odsetki naliczone od obligacji, pożyczek	62 125,66	29 756,67
- różnice kursowe	19,73	0,00
Przychody podatkowe nieuwjęte w księgach (+)	71 478,34	0,00
- odsetki uregulowane	32 278,34	0,00
- poręczenie otrzymane	39 200,00	0,00
Przychody lat ubiegłych stanowiące przychody podatkowe roku bieżącego (+)	0,00	0,00
Koszty podatkowe nieuwjęte w księgach (-)	12 349 585,10	4 977 363,93
- odsetki uregulowane	195 490,24	0,00
- nakłady na prace rozwojowe; koszt podatkowy w chwili poniesienia	12 154 094,86	4 977 363,93
Koszty lat ubiegłych stanowiące koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (-)	0,00	0,00
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	278 097,05	63 052,98
- rezerwa na usługi księgowe	13 500,00	0,00
- wynagrodzenia naliczone	1 587,83	0,00
- składki ZUS naliczone	674,37	0,00
- odsetki budżetowe	17 869,80	3 568,00
- odsetki naliczone od obligacji i pożyczek	207 924,63	56 499,46
- odsetki NKUP	7 105,81	0,00
- inne koszty nie stanowiące kosztu podatkowego	29 434,61	2 985,52
Dochód/Strata	-558 226,19	-34 384,85

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 44.343,49 złotych (w roku poprzednim nie poniesiono nakładów), 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 powiązanymi

Nie dotyczy.

3.3. Przeciętne zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

W okresie obrachunkowym 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 26.550,08 złotych (w roku poprzednim wynagrodzenie nie wystąpiło).

Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej wyniosły w roku obrotowym łącznie 15.663,84 złotych (w roku poprzednim wynagrodzenia nie wystąpiły).

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

W 2017 r. Spółka zakończyła realizowany projekt Maya, 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.

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

- w dniu 22-01-2018 r. w kwocie 400.000,00 zł; data spłaty do 31-12-2019 r.;
- w dniu 13-02-2018 r. w kwocie 1.000.000,00 zł; data spłaty do 31-12-2019 r.

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 2017 r.	Koszty w 2017 r.	Należności na 31.12.2017	Zobowiązania na 31.12.2017
Voicetel Investments Sp. z o.o.	0,00	24 041,11	0,00	3 624 041,11
Razem	0,00	24 041,11	0,00	3 624 041,11

4.6. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej

Voicetel Communications S.A. jako Emitent jest jednostką dominującą, sporządzającą skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej.

Dane skonsolidowane zostały przedstawione w odrębnym sprawozdaniu finansowym skonsolidowanym za 2016 r.

Spółka Voicetel Communications S.A. w dniu 24.08.2017 r. dokonała sprzedaży wszystkich posiadanych udziałów spółki zależnej – Speech Guru Sp. z o.o.

Voicetel Communications S.A. była właścicielem 101 udziałów w spółce Speech Guru sp. z o.o. o wartości nominalnej 50 zł każdy, dających 100% głosów na walnym zgromadzeniu współników tej spółki.

Spółka, w związku ze sprzedażą spółki zależnej Speech Guru Sp. z o.o., począwszy od 3 kwartału 2017 r. nie będzie publikować sprawozdań skonsolidowanych.

4.7. Informacje o niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Nie dotyczy.

4.8. 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.

Prezes Zarządu

Dawid Michał Wójcicki

Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Bartłomiej Płachta

Odpowiedzialna(y) za prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Estelligence Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Sporządziła
Małgorzata Babińska

Warszawa, dnia 16 maja 2018 r.