

Grupa Kapitałowa
VOICETEL COMMUNICATIONS S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Grupy Kapitałowej

za rok obrotowy

od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku

Warszawa, dnia 31.05 2016 r.

Spis treści

Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	3
1. Informacje o Grupie Kapitałowej	3
2. Przyjęte w Grupie Kapitałowej 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. Objaśnienia do bilansu.....	13
2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat	18
3. Objaśnienia dotyczące zawartych przez Grupę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych	19
4. Pozostałe informacje.....	20

Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

1. Informacje o Grupie Kapitałowej

1.1. Jednostka dominująca

- a) Nazwa Spółki: **VOICETEL COMMUNICATIONS Spółka Akcyjna**
- b) Siedziba: 80-257 Gdańsk, ul. Słowackiego 35
- 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 zgodnie ze Statutem Jednostki oraz wpisem w Krajowym Rejestrze Sądowym:

Przedmiot przeważającej działalności:

- 82,20,z, działalność centrów telefonicznych (call center)

Przedmiot pozostałej działalności:

- 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 2015 r. – 31 grudnia 2015 r.
 - Dane porównawcze: 01 stycznia 2014 r. – 31 grudnia 2014 r.
- j) W roku obrotowym oraz po jego zakończeniu do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania członkami Zarządu Spółki byli:
 - Dawid Michał Wójcicki - Prezes Zarządu
 - Krzysztof Bartłomiej Płachta - Wiceprezes Zarządu
- k) W roku obrotowym oraz po jego zakończeniu do dnia sporządzenia niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego w skład Rady Nadzorczej wchodziłi:
 - Magdalena Wójcicka - Członek Rady Nadzorczej
 - Jakub Płachta - Członek Rady Nadzorczej
 - Natalia Kowalska - Członek Rady Nadzorczej do dnia 29.06.2015 r.
 - Wolszlegier Małgorzata - Członek Rady Nadzorczej od dnia 29.06.2015 r.
 - Cichosz Barbara - Członek Rady Nadzorczej od dnia 29.06.2015r.
 - Blinkiewicz Jolanta - Członek Rady Nadzorczej od dnia 14.08.2015r.

1.2. Jednostka zależna

W dniu 14.08.2015 r. Voicetel Communications S.A. nabyła 100% udziałów w spółce Quizz Platform Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, która w dniu 13.01.2016 r. zmieniła nazwę na Speechguru Sp. z o.o.

Wyniki finansowe Jednostki Zależnej Speechguru Sp. z o.o. zostały skonsolidowane metodą pełną.

Podstawowe dane Jednostki Zależnej:

- a) Nazwa: Speechguru Sp. z o.o. (do dnia 12.01.2016 r. Quizz Platform Sp. z o.o.)
- b) Siedziba: 80-257 Gdańsk, ul. Słowackiego 35 (do dnia 12.01.2016 r. Spółka była zarejestrowana pod adresem: 80-287 Gdańsk, ul. Wileńska 55B lok. 5)
- c) Podstawa utworzenia Spółki: Akt Notarialny z dnia 24.02.2009 r.
- d) Wpis do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000325199. 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): 9571014276
- f) Regon: 220747361
- g) Podstawowa działalność Spółki:
 - 62,01,Z – działalność związana z oprogramowaniem;

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

a) Format oraz podstawa sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami), 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.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy po dniu bilansowym, tj. 31 grudnia 2015 r.; nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia działalności naszej Grupy.

Prezentowane skonsolidowane sprawozdanie finansowe podlega obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta.

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.

Grupa prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.

Dane liczbowe w skonsolidowanym 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.

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) 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 Grupę, lecz zostały nabyte w celu osiągnięcia tych korzyści.

Udziały w innych jednostkach podporządkowanych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym podlegają konsolidacji.

d) Wartość firmy jednostek podporządkowanych

Wartość firmy jednostek podporządkowanych jest wykazywana w skonsolidowanym bilansie Grupy Kapitałowej Voicetel Communications S.A. wg wyceny nadwyżki ceny nabycia udziałów w jednostce podporządkowanej nad wartością odpowiadającego tej cenie udziału w wartości godziwej aktywów netto jednostki podporządkowanej.

W przypadku stwierdzenia trwałej utraty wartości wartości firmy jednostki podporządkowanej dokonywany jest odpis aktualizujący tę wartość.

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 niewniesione 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) Odroczonego podatku dochodowego

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 aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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 jednostki dominującej 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 jednostki dominującej dotyczą m.in. utworzonych odpisów aktualizujących, rezerw, rozliczeń międzyokresowych oraz przyjętych stawek amortyzacyjnych, podatków odroczonech.

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.

Podpisy członków Zarządu:

Dawid Michał Wójcicki
Prezes Zarządu

Krzysztof Bartłomiej Płachta
Wiceprezes Zarządu

Odpowiedzialna(y) za prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Agnieszka Szwedowicz
Esterlingen Sp. z o.o.
Spółka Komandytowo-Akcyjna 0 6

Warszawa, dnia 31.05 2016 r.

Bilans - Aktywa

(w złotych)		Nota	Na dzień 31 grudnia 2015 roku	Na dzień 31 grudnia 2014 roku
A.	Aktywa trwałe		4 257 001,73	735 284,63
I.	Wartości niematerialne i prawne	1.1.	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2.	Wartość firmy		0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1.2.	3 499 187,70	735 284,63
1.	Środki trwałe		0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wleczystego gruntu)		0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00
d)	środki transportu		0,00	0,00
e)	Inne środki trwałe		0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie		3 499 187,70	735 284,63
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		0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	1.4.	632 522,76	0,00
1.	Nieruchomości		0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		632 522,76	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	1.4.2.	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	1.4.3.	632 522,76	0,00
	- Inne papiery wartościowe		632 522,76	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
VI.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	1.5.	125 291,27	0,00
B.	Aktywa obrotowe		1 429 094,61	1 323 534,28
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		0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe		1 334 711,70	1 282 628,89
1.	Należności od jednostek powiązanych	1.7.1.	615,00	615,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		615,00	615,00
	- do 12 miesięcy		615,00	615,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b)	Inne		0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	1.7.2.	1 334 096,70	1 282 013,89
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 322 211,50	985 268,61
	- do 12 miesięcy		1 322 211,50	985 268,61
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		11 885,20	128,80
c)	Inne		0,00	296 616,48
d)	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe		93 890,07	40 725,19
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		93 890,07	40 725,19
a)	w jednostkach powiązanych	1.8.1.	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	1.8.2.	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1.8.3.	93 890,07	40 725,19
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1.9.	492,84	180,20
Aktywa razem			5 686 096,34	2 058 818,91

Podpisy członków Zarządu:

Dawid Michał Wójcicki
Prezes Zarządu

Krzysztof Bartłomiej Piachta
Wiceprezes Zarządu

Warszawa, dnia 31.05 2016 r.

Odpowiedzialna(y) za prowadzenie Księg rachunkowych:

Agnieszka Szewcówna
Certyfikat Księgowy MF
3363/2006
Estelligence Sp. z o.o.
Spółka Komandytowo-Akcyjna

Bilans – Pasywa

(w złotych)		Nota	Na dzień 31 grudnia 2015 roku	Na dzień 31 grudnia 2014 roku
A.	Kapitał (fundusz) własny		3 795 576,15	1 564 750,70
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1.10.	112 001,00	110 001,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00	-7 500,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	1.11.	1 778 749,70	669 415,51
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto	1.12.	1 904 825,45	792 834,19
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		1 890 520,19	494 068,21
I.	Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1.13.1.	0,00	0,00
	- długoterminowa		0,00	0,00
	- krótkoterminowa		0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
	- długoterminowe	1.13.2.	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	1.13.3.	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe		4 000,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	1.14.1.	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	1.14.2.	4 000,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
	d) inne		4 000,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		1 886 520,19	494 068,21
1.	Wobec jednostek powiązanych	1.15.1.	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
2.	Wobec pozostałych jednostek	1.15.2.	1 886 520,19	494 068,21
	a) kredyty i pożyczki		65,00	0,00
	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:		1 385 195,00	156 293,21
	- do 12 miesięcy		1 385 195,00	156 293,21
	- 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, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		500 510,19	337 775,00
	h) z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
	i) inne		750,00	0,00
3.	Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
	- długoterminowe	1.16.1.	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	1.16.2.	0,00	0,00
Pasywa razem			5 686 096,34	2 058 818,91

Podpisy członków Zarządu:

Dawid Michał Wójcicki
Prezes Zarządu

Krzysztof Bartłomiej Piachta
Wiceprezes Zarządu

Warszawa, dnia 31.05 2016 r.

Odpowiedzialność za prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Agneszka Zawadzka
Certyfikat Księgowy MF
3363/2006
Estelligence Sp. z o.o.
Spółka Komandytowo-Akcyjna

Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy

(w złotych)		Nota	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2015	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2014
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2.1.	2 643 252,04	1 132 788,61
	od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 643 252,04	1 132 788,61
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		233 572,03	153 852,32
I.	Amortyzacja		0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii		4 541,94	805,68
III.	Usługi obce		166 746,45	150 951,10
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		5 588,02	764,26
	- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia		53 670,00	0,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		3 025,62	1 331,28
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		2 409 680,01	978 936,29
D.	Pozostałe przychody operacyjne		2,11	1,37
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Dotacje		0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	2.2.	2,11	1,37
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 884,93	4,52
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	2.3.	1 884,93	4,52
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		2 407 797,19	978 933,14
G.	Przychody finansowe	2.4.	1 387,46	35,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:		1 387,46	35,00
	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V.	Inne		0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	2.5.	6 620,20	41,95
I.	Odsetki, w tym:		6 620,20	35,00
	- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
IV.	Inne		0,00	6,95
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		2 402 564,45	978 926,19
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	2.6.	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+J)		2 402 564,45	978 926,19
L.	Podatek dochodowy	2.7.	497 739,00	186 092,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)		1 904 825,45	792 834,19

Podpisy członków Zarządu:

Dawid Michał Wójcicki
Prezes Zarządu



Krzysztof Bartłomiej Piachta
Wiceprezes Zarządu

Warszawa, dnia 31.05 2016 r.

Odpowiedzialna(y) za prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Agnieszka SZWEDOWICZ
Certyfikat Księgowy MF
N. 13363/2006
Estelligence Sp. z o.o.
Spółka Komandytowo-Akcyjna

Zestawienie zmian w kapitale

(w złotych)		Na dzień 31 grudnia 2015 roku	Na dzień 31 grudnia 2014 roku
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	1 564 750,70	479 416,51
	- zmiany polityki (zasad) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
Ia.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	1 564 750,70	479 416,51
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	110 001,00	100 001,00
1.1.	Zwiększenie kapitału podstawowego - z tytułu:		
	- ustanowienia nowych udziałów	2 000,00	10 000,00
1.2.	Zmniejszenie kapitału podstawowego	2 000,00	10 000,00
1.3.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	112 001,00	110 001,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	7 500,00	0,00
2.1.	Zwiększenie należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	7 500,00
2.2.	Zmniejszenie należnych wpłat na kapitał podstawowy	7 500,00	0,00
2.3.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	7 500,00
3.	Udziały własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Zwiększenie	0,00	0,00
3.2.	Zmniejszenie	0,00	0,00
3.3.	Udziały własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	669 415,51	200 000,00
4.1.	Zwiększenie kapitału zapasowego - z tytułu		
	- z podziału zysku	1 109 334,19	469 415,51
	- z nadwyżki wpłat na poczet akcji - Agio	792 834,19	79 415,51
4.2.	Zmniejszenie kapitału zapasowego	316 500,00	390 000,00
4.3.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	1 778 749,70	669 415,51
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zwiększenie kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
5.2.	Zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
5.3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	100 000,00
6.1.	Zwiększenie pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
6.2.	Zmniejszenie pozostałych kapitałów rezerwowych - razem, w tym z tytułu:	0,00	100 000,00
	- z innych tytułów	0,00	100 000,00
6.3.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	792 834,19	79 415,51
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) Zwiększenia zysku z lat ubiegłych w roku obrotowym	0,00	0,00
	b) Zmniejszenia zysku z lat ubiegłych w roku obrotowym - z tytułu:	0,00	0,00
	- przeniesienia na kapitał zapasowy	792 834,19	79 415,51
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.6.	Wynik finansowy z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto roku obrotowego (a-b-c)	1 904 825,45	792 834,19
	a) zysk netto	1 904 825,45	792 834,19
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	3 795 576,15	1 564 750,70
IIIa.	Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)	0,00	0,00
IIIb.	Kapitał własny na koniec okresu, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku poza kapitały własne	3 795 576,15	1 564 750,70

Podpisy członków Zarządu:

Dawid Michał Wójcicki
Prezes Zarządu

Krzysztof Bartłomiej Piachta
Wiceprezes Zarządu

Warszawa, dnia 31-05 2016 r.

 Odpowiedzialna(y) za prowadzenie ksiąg rachunkowych:
 Agnieszka Szwedowicz
 Estelligence Sp. z o.o. NIP 1336312006
 Spółka Komandytowo-Akcyjna

Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia


(w złotych)		Rok zakończony dnia 31 grudnia 2015	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2014
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	1 904 825,45	792 834,19
II	Korekty razem	1 220 638,14	-659 258,17
1	Amortyzacja	0,00	0,00
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Koszty odsetek	6 620,20	0,00
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7	Zmiana stanu należności	115 179,90	-1 077 826,87
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 100 538,14	418 639,63
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-312,64	-112,88
10	Inne korekty	-1 387,46	41,95
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	3 125 463,59	133 576,02
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	8 409,86	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:	8 409,86	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	8 409,86	0,00
	- inne wpływy - w ramach nabycia jednostki zależnej	8 409,86	0,00
II	Wydatki	3 400 088,37	482 043,40
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 763 903,07	482 043,40
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	636 185,30	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	5 050,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych - udziały	5 050,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	631 135,30	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	631 135,30	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 391 678,51	-482 043,40
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	326 000,00	292 500,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	326 000,00	292 500,00
II	Wydatki	6 620,20	41,95
1	Odsetki	6 620,20	41,95
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	319 379,80	292 458,05
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	53 164,88	-56 009,33
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	53 164,88	-56 009,33
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	40 725,19	96 734,52
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	93 890,07	40 725,19
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Podpisy członków Zarządu:

Dawid Michał Wójcicki
Prezes Zarządu

Krzysztof Bartłomiej Płachta
Wiceprezes Zarządu

Odpowiedzialna(y) za prowadzenie ksiąg rachunkowych:


 Agnieszka Szwedowicz
 Certyfikat Księgowy MF
 Estelligence Sp. z o.o. 3 / 2 0 0 6
 Spółka Komandytowo-Akcyjna

Warszawa, dnia 31-05 2016 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Objasnienia do bilansu

1.1. Wartości niematerialne i prawne

1.1.1. Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

W roku obrotowym Grupa Kapitałowa nie posiadała wartości niematerialnych i prawnych.

1.2. Rzeczowe aktywa trwałe

1.2.1. Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych

(w złotych)	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto		
Stan na początek okresu	735 284,63	735 284,63
Zwiększenia:	2 763 903,07	2 763 903,07
- nabycie	2 763 903,07	2 763 903,07
Zmniejszenia:	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	3 499 187,70	3 499 187,70
Umorzenie		
Stan na początek okresu	0,00	0,00
Zwiększenia:	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00
Odписy aktualizujące		
Stan na początek okresu	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00
Wartość netto		
Stan na 01.01.2015	735 284,63	735 284,63
Stan na 31.12.2015	3 499 187,70	3 499 187,70

1.2.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grupa Kapitałowa nie posiada gruntów w wieczystej dzierżawie.

1.2.3. Środki trwałe nieamortyzowane

W roku obrotowym środki trwałe nieamortyzowane nie wystąpiły.

1.2.4. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku 2015 wyniósł 2.763.903,07 zł (rok poprzedni: 482.043,40 zł).

1.3. Należności długoterminowe

1.3.1. Struktura należności długoterminowych

Na koniec roku obrachunkowego należności długoterminowe nie wystąpiły.

1.4. Inwestycje długoterminowe**1.4.1. Zmiana stanu inwestycji długoterminowych**

(w złotych)	Inne papiery wartościowe	Razem
Wartość brutto		
Stan na początek okresu	0,00	0,00
Zwiększenia:	632 522,76	632 522,76
- nabycie	632 522,76	632 522,76
- inne	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00
- sprzedaży	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	632 522,76	632 522,76
Umorzenie		
Stan na początek okresu	0,00	0,00
Zwiększenia:	0,00	0,00
- amortyzacja	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00
- sprzedaży	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące		
Stan na początek okresu	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00
Wartość netto		
Stan na 01.01.2015	0,00	0,00
Stan na 31.12.2015	632 522,76	632 522,76

W dniu 15.12.2015 r. Grupa Kapitałowa 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 pp. w skali roku. Odsetki naliczane są od dnia 15 grudnia 2015 r. i na koniec roku obrotowego wynoszą 1.387,46 zł. Obligacja zostanie wykupiona w dniu 15 grudnia 2018 r.

1.4.2. Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych w jednostkach powiązanych

W roku obrotowym zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych w jednostkach powiązanych nie wystąpiła.

1.4.3. Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych w pozostałych jednostkach

W roku obrotowym zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych w jednostkach pozostałych nie wystąpiła.

1.5. Wartość godziwa jednostek podporządkowanych

W dniu 14.08.2015 r. jednostka dominująca tj. Voicetel Communications S.A. zawarła umowę na zakup 101 udziałów (100%) 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 konsekwencji tego nabycia powstała wartość firmy jednostki podporządkowanej.

(w złotych)	Razem
Cena nabycia udziałów	5 050,00
Wartość godziwa nabytych aktywów netto, w tym:	-120 241,27
- należności krótkoterminowe	167 262,71
- inwestycje krótkoterminowe	8 409,86
- zobowiązania krótkoterminowe	-295 913,84
Wartość firmy jednostki podporządkowanej	125 291,27

1.6. Zapasy

W roku obrotowym zapasy nie wystąpiły.

1.7. Należności krótkoterminowe

1.7.1. Należności od jednostek powiązanych

(w złotych)	31.12.2015	31.12.2014
Należności z tytułu dostaw i usług, w tym:		
- do 12 miesięcy	615,00	615,00
- powyżej 12 miesięcy	615,00	615,00
	0,00	0,00
Stan należności netto	615,00	615,00
Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00
Stan należności brutto	615,00	615,00

1.7.2. Należności od pozostałych jednostek

(w złotych)	31.12.2015	31.12.2014
Należności z tytułu dostaw i usług, w tym:		
- do 12 miesięcy	1 322 211,50	985 268,61
- powyżej 12 miesięcy	1 322 211,50	985 268,61
	0,00	0,00
Należności z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń, w tym:		
- z tytułu podatku VAT	11 885,20	128,80
Inne należności		
- inne	0,00	296 616,48
	0,00	296 616,48
Stan należności netto	1 334 096,70	1 282 013,89
Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00
Stan należności brutto	1 334 096,70	1 282 013,89

1.7.3. Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych

Grupa Kapitałowa 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 roku obrotowym krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach nie wystąpiły.

1.8.3. Środki pieniężne i aktywa pieniężne

(w złotych)	31.12.2015	31.12.2014
Razem środki pieniężne w kasie i na rachunkach, w tym:		
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	93 890,07	40 725,19
- środki pieniężne w kasie	43 309,75	1 934,86
	50 580,32	38 790,33
	93 890,07	40 725,19

1.9. Czynne rozliczenia międzyokresowe

(w złotych)	31.12.2015	31.12.2014
- rejestracja domeny	492,84	180,20
	492,84	180,20

A

1.10. Kapitał podstawowy

Akcjonariusz	Seria	Rodzaj akcji	Ilość akcji	Wartość nominalna 1 akcji (PLN)	Wartość nominalna akcji (PLN)	Procentowy udział posiadanych przez udziałowca udziałów w kapitale podstawowym spółki
Dawid Michał Wójcicki	A	zwykłe	500 010	0,10	50 001,00	44,64%
Krzysztof Bartłomiej Plachta	B	zwykłe	500 000	0,10	50 000,00	44,64%
Pozostali akcjonariusze	C,D	zwykłe	120 000	0,10	12 000,00	10,72%
Razem			1 120 010		112 001,00	100,00%

W dniu 29.06.2015 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie jednostki dominującej tj. Voicetel Communications S.A. podjęło uchwałę nr 18 w formie aktu notarialnego Repertorium A nr 1008/2015 w sprawie obniżenia wartości nominalnej akcji serii A, B, C przy jednoczesnym proporcjonalnym zwiększeniu ich ilości bez zmiany wysokości kapitału zakładowego Spółki. W wyniku podjętej uchwały dokonano następujących zmian:

Akcje serii A – obniżono dotychczasową wartość nominalną jednej akcji z 1,00 zł do 0,10 zł, przy jednoczesnym proporcjonalnym zwiększeniu ilości akcji z dotychczasowych 50.001 do 500.010.

Akcje serii B – obniżono dotychczasową wartość nominalną jednej akcji z 1,00 zł do 0,10 zł, przy jednoczesnym proporcjonalnym zwiększeniu ilości akcji z dotychczasowych 50.000 do 500.000.

Akcje serii C – obniżono dotychczasową wartość nominalną jednej akcji z 1,00 zł do 0,10 zł, przy jednoczesnym proporcjonalnym zwiększeniu ilości akcji z dotychczasowych 10.000 do 100.000.

W dniu 29.06.2015 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie jednostki dominującej tj. Voicetel Communications S.A. podjęło uchwałę nr 19 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego o kwotę 2.000,00 zł (tj. do kwoty 112.001,00 zł) poprzez emisję 20.000 akcji serii D na okaziciela, w drodze oferty prywatnej. Każda akcja nowej emisji serii D ma wartość nominalną 0,10 zł.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie jednostki dominującej tj. Voicetel Communications S.A. postanowiło wprowadzić akcje serii C i D do obrotu w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

1.11. Zmiana stanu kapitału zapasowego

(w złotych)	Kapitał zapasowy
Stan na początek okresu	669 415,51
Zwiększenia	1 109 334,19
- z zysku	792 834,19
- nadwyżka ceny emisyjnej nad wartością nominalną wyemitowanych akcji - Agio	316 500,00
Zmniejszenia	0,00
Stan na koniec okresu	1 778 749,70

W wyniku podwyższenia kapitału zakładowego Voicetel Communications S.A. poprzez emisję nowych akcji serii D, powstał kapitał zapasowy Agio (cena emisyjna była wyższa od wartości nominalnej wyemitowanych akcji).

1.12. Propozycja odnośnie przeznaczenia zysku

Zarząd jednostki dominującej tj. Voicetel Communications S.A. proponuje przeznaczyć zysk za rok obrotowy 2015 w wysokości 1.904.825,45 zł w całości na kapitał zapasowy.

1.13. Rezerwy na zobowiązania**1.13.1. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne**

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

1.13.2. Pozostałe rezerwy na zobowiązania długoterminowe

W roku obrotowym nie utworzono pozostałych rezerw na zobowiązania długoterminowe.

1.13.3. Pozostałe rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe

W roku obrotowym nie utworzono pozostałych rezerw na zobowiązania krótkoterminowe.

1.14. Zobowiązania długoterminowe**1.14.1. Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec jednostek powiązanych**

Na koniec okresu obrachunkowego zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych nie wystąpiły.

1.14.2. Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec pozostałych jednostek

(w złotych)	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
Okres wymagalności powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00

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

Grupa Kapitałowa 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**

Nie wystąpiły.

1.15.2. Struktura zobowiązań krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek

(w złotych)	31.12.2015	31.12.2014
Kredyty i pożyczki	65,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	1 385 195,00	156 293,21
- do 12 miesięcy	1 385 195,00	156 293,21
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym:	500 510,19	337 775,00
- z tytułu podatku VAT	14 838,19	151 683,00
- z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	480 392,00	186 092,00
- z tytułu podatku PIT	5 280,00	0,00
Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
Inne zobowiązania	750,00	0,00
Stan zobowiązań	1 886 520,19	494 068,21

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 Grupy

Na dzień bilansowy 31 grudnia 2015 r. oraz na dzień 31 grudnia 2014 r. nie występowały zabezpieczenia na majątku Grupy.

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

Na dzień 31 grudnia 2015 r. oraz na dzień 31 grudnia 2014 r. Grupa nie posiadała istotnych zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych gwarancji i poręczeń, łącznie z weksłowymi.

2. Objasnienia 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	2 643 252,04	1 132 788,61
- kraj	2 643 252,04	1 132 788,61
- 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	2 643 252,04	1 132 788,61

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

(w złotych)	Rok obrotowy	Rok poprzedni
Przychody ze sprzedaży produktów	2 643 252,04	1 132 788,61
- Licencja na system Informatyczny	2 635 252,04	1 131 788,61
- Pozostałe usługi Informatyczne	8 000,00	1 000,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Razem przychody ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	2 643 252,04	1 132 788,61

2.2. Inne przychody operacyjne

(w złotych)	Rok obrotowy	Rok poprzedni
- Pozostałe	2,11	1,37
	2,11	1,37

2.3. Inne koszty operacyjne

(w złotych)	Rok obrotowy	Rok poprzedni
- Pozostałe	1 884,93	4,52
	1 884,93	4,52

2.4. Przychody finansowe

(w złotych)	Rok obrotowy	Rok poprzedni
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	1 387,46	35,00
- pozostałe odsetki	1 387,46	35,00
Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	1 387,46	35,00

2.5. Koszty finansowe

(w złotych)	Rok obrotowy	Rok poprzedni
Odsetki, w tym:	6 620,20	35,00
- budżetowe	6 620,20	35,00
Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
Inne, w tym	6,95	0,00
- zrealizowane ujemne różnice kursowe	6,95	0,00
	6 627,15	35,00

2.6. Zyski i straty nadzwyczajne

W roku obrotowym od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r. oraz w roku obrotowym od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r. nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

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

Zysk/Strata brutto	(w złotych)	
	Rok obrotowy	Rok poprzedni
	2 402 564,45	978 926,19
Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych (-)		
- odsetki naliczone od obligacji	-1 387,46	0,00
Przychody podatkowe nieuwjęte w księgach (+)	-1 387,46	0,00
Przychody lat ubiegłych stanowiące przychody podatkowe roku bieżącego (+)	0,00	0,00
Koszty podatkowe nieuwjęte w księgach (-)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
Koszty lat ubiegłych stanowiące koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (-)	0,00	0,00
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		
- odsetki budżetowe	218 504,15	505,40
- inne koszty nie stanowiące kosztu podatkowego	6 592,00	0,00
- korekta kosztów z tyt. nieuregulowanych zobowiązań	7 460,38	505,40
- strata jednostki zależnej	59 761,01	0,00
-	144 690,76	
Dochód/Strata	2 619 681,14	979 431,59
Odliczenia od dochodu	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania	2 619 681,00	979 432,00
Stawka podatku dochodowego	19%	19%
Podatek dochodowy za rok obrotowy	497 739,00	186 092,00

2.8. Działalność zaniechana

W roku obrotowym Grupa 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 2.763.903,07 złotych (w roku poprzednim odpowiednio 482,043,40 złotych), nie poniesiono nakładów w związku z ochroną środowiska.

3. Objasnienia dotyczące zawartych przez Grupę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

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

Nie dotyczy.

3.2. Istotne transakcje zawarte przez Grupę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Nie dotyczy.

3.3. Przeciętne zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe

W okresie obrachunkowym nie było osób zatrudnionych.

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

W roku obrotowym Grupa nie wypłacała wynagrodzeń osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących lub administrujących.

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 Grupy 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 sprawozdań finansowych Grupy Voicetel wynosi 6.000,00 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, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym

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

4.3. Zmiany zasad rachunkowości w roku obrotowym

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nie wprowadzono zmian w polityce rachunkowości Grupy.

4.4. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Podmiot powiązany	Przychody w 2015 r.	Koszty w 2015 r.	Należności na 31.12.2015	Zobowiązania na 31.12.2015
TICK TALK SP. Z O.O.	0,00	500,00	615,00	0,00
Razem	0,00	500,00	615,00	0,00

4.5. Informacje o niepewności odnośnie możliwości kontynuowania przez Grupę Kapitałową działalności gospodarczej

Nie dotyczy.

4.6. Pozostałe informacje ułatwiające ocenę Grupy

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

Podpisy członków Zarządu:

Dawid Michał Wójcicki
Prezes Zarządu

Krzysztof Bartłomiej Płachta
Wiceprezes Zarządu

Warszawa, dnia 31.05 2016 r.

Odpowiedzialna(y) za prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Agnieszka Szwedowicz
Certyfikat Księgowy MB

NIP 525-220-21-77
Spółka Komandytowo-Akcyjna