

VOICETEL COMMUNICATIONS

Spółka Akcyjna

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku**

Warszawa, dnia 02 marca 2017 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: 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:
 - 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 2016 r. – 31 grudnia 2016 r.
 - Dane porównywalne: 01 stycznia 2015 r. – 31 grudnia 2015 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 wchodziłi:
 - Magdalena Wójcicka
 - Jakub Płachta
 - Barbara Cichosz
 - Jolanta Blinkiewicz
 - Bogdan Lewicki

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy po dniu bilansowym, tj. 31 grudnia 2016 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 (tekst jednolity Dz.U. z 2016 r. poz. 1047), 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 przeznaczania 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 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.

d) 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.

e) 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.

f) Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

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

g) 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.

h) 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.

i) 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.

j) Zobowiązania

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

k) 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.

l) Odroczone 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 aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

m) 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.

n) Koszty

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

o) 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.

p) 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.

Prezes Zarządu

Dawid Michał Wójcicki

Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Bartłomiej Płachta

Odpowiedzialna(y) za prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Estelligence Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Warszawa, dnia 02 marca 2017 r.

Bilans – Aktywa

(w złotych)		Nota	Na dzień 31.12.2016 r.	Na dzień 31.12.2015 r.
A.	Aktywa trwałe		9 143 987,19	4 136 760,46
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.	8 476 551,63	3 499 187,70
1.	Środki trwałe		0,00	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		0,00	0,00
d)	środki transportu		0,00	0,00
e)	inne środki trwałe		0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie		8 476 551,63	3 499 187,70
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.	667 328,43	637 572,76
1.	Nieruchomości		0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		667 328,43	637 572,76
a)	w jednostkach powiązanych		5 050,00	5 050,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach		662 278,43	632 522,76
4.	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1.5.	107,13	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		107,13	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe		2 474 328,97	1 337 005,48
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		2 364 071,48	1 256 315,70
1.	Należności od jednostek powiązanych	1.7.1.	0,00	615,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	615,00
	- do 12 miesięcy		0,00	615,00
	- 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.	2 364 071,48	1 255 700,70
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		2 363 483,51	1 243 815,50
	- do 12 miesięcy		2 363 483,51	1 243 815,50
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		587,97	11 885,20
c)	inne		0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1.8.	109 693,64	80 196,94
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		109 693,64	80 196,94
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		109 693,64	80 196,94
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1.9.	563,85	492,84
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy		0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
Aktywa razem			11 618 316,16	5 473 765,94

Prezes Zarządu

Dawid Michał Wójcicki

Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Bartłomiej Płachta

Warszawa, dnia 02 marca 2017 r.

Odpowiedzialna(y) za prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Estelligence Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Bilans – Pasywa

(w złotych)		Nota	Na dzień 31.12.2016 r.	Na dzień 31.12.2015 r.
A.	Kapitał (fundusz) własny		7 905 237,23	3 940 266,91
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1.10.	112 001,00	112 001,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1.11.	3 828 265,91	1 778 749,70
	- 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		0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	1.12.	3 964 970,32	2 049 516,21
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		3 713 078,93	1 533 499,03
I.	Rezerwy na zobowiązania	1.13.	5 653,58	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		5 653,58	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
	- długoterminowa		0,00	0,00
	- krótkoterminowa		0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
	- długoterminowe		0,00	0,00
	- krótkoterminowe		0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	1.14.	644 958,09	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych		505 875,72	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie		0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek		139 082,37	0,00
a)	kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		139 082,37	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
e)	inne		0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		3 062 467,26	1 533 499,03
1.	Wobec jednostek powiązanych	1.15.1.	423 795,50	790 560,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		423 795,50	790 560,00
	- do 12 miesięcy		423 795,50	790 560,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b)	inne		0,00	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.	2 638 671,76	742 939,03
a)	kredyty i pożyczki		1 629 234,83	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:		240 937,93	259 281,03
	- do 12 miesięcy		240 937,93	259 281,03
	- 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		768 499,00	483 658,00
h)	z tytułu wynagrodzeń		0,00	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			11 618 316,16	5 473 765,94

Prezes Zarządu

Dawid Michał Wójcicki

Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Bartłomiej Płachta

Warszawa, dnia 02 marca 2017 r.

Odpowiedzialna(y) za prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Estelligence Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy

(w złotych)		Nota	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2016	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2015
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2.1.	5 348 200,00	2 643 252,04
	od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		5 348 200,00	2 643 252,04
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		406 085,43	88 909,47
I.	Amortyzacja		0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii		3 511,58	1 074,78
III.	Usługi obce		394 483,73	79 295,85
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		7 254,81	5 513,22
	- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia		0,00	0,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		0,00	0,00
	- emerytalne		0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		835,31	3 025,62
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		4 942 114,57	2 554 342,57
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2.2.	1,78	2,11
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		1,78	2,11
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2.3.	1 277,09	1 884,93
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne		1 277,09	1 884,93
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		4 940 839,26	2 552 459,75
G.	Przychody finansowe	2.4.	29 787,01	1 387,46
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:		29 755,67	1 387,46
	- 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		31,34	0,00
H.	Koszty finansowe	2.5.	60 943,50	6 592,00
I.	Odsetki, w tym:		60 943,50	6 592,00
	- dla jednostek powiązanych		52 017,09	0,00
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		0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		4 909 682,77	2 547 255,21
J.	Podatek dochodowy	2.7.	944 712,45	497 739,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)		3 964 970,32	2 049 516,21

Prezes Zarządu

Dawid Michał Wójcicki

Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Bartłomiej Płachta

Warszawa, dnia 02 marca 2017 r.

Odpowiedzialna(y) za prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Estelligence Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Zestawienie zmian w kapitale

(w złotych)		Na dzień 31 grudnia 2016 roku	Na dzień 31 grudnia 2015 roku
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	3 940 266,91	1 564 750,70
	- zmiany polityki (zasad) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
Ia.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	3 940 266,91	1 564 750,70
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	112 001,00	110 001,00
1.1.	Zwiększenie kapitału podstawowego - z tytułu:	0,00	2 000,00
	- ustanowienia nowych udziałów	0,00	2 000,00
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	1 778 749,70	669 415,51
2.1.	Zwiększenie kapitału zapasowego - z tytułu	2 049 516,21	1 109 334,19
	- emisji akcji/udziałów powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	2 049 516,21	792 834,19
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- z nadwyżki wpłat na poczet udziału Agio	0,00	316 500,00
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	3 828 265,91	1 778 749,70
	- 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	2 049 516,21	792 834,19
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 049 516,21	792 834,19
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	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	2 049 516,21	792 834,19
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	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	0,00	0,00
5.7.	Wynik finansowy z lat ubiegłych na koniec okresu - per saldo	0,00	0,00
6.	Wynik netto roku obrotowego (a-b-c)	3 964 970,32	2 049 516,21
	a) zysk netto	3 964 970,32	2 049 516,21
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	7 905 237,23	3 940 266,91
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	7 905 237,23	3 940 266,91

Prezes Zarządu

Dawid Michał Wójcicki

Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Bartłomiej Płachta

Warszawa, dnia 02 marca 2017 r.

Odpowiedzialna(y) za prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Estelligence Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

(w złotych)		Rok zakończony dnia 31 grudnia 2016	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2015
A			
I	Zysk (Strata) netto	3 964 970,32	2 049 516,21
II	Korekty razem:	-1 141 496,31	1 072 023,37
1	Amortyzacja	0,00	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	5 653,58	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7	Zmiana stanu należności	-1 107 755,78	26 313,19
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-100 266,60	1 039 430,82
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-71,01	-312,64
10	Inne korekty	60 943,50	6 592,00
III	Przebiegły pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 823 474,01	3 121 539,58
B	PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I	Wpływy	0,00	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:	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	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
-	spłata 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	5 007 226,73	3 401 475,83
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 977 363,93	2 763 903,07
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	29 755,67	637 572,76
-	nabycie aktywów finansowych	29 755,67	637 572,76
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	107,13	0,00
III	Przebiegły pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 007 226,73	-3 401 475,83
C	PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I	Wpływy	2 274 192,92	326 000,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz	0,00	326 000,00
2	Kredyty i pożyczki	1 629 234,83	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	644 958,09	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	60 943,50	6 592,00
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	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	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	60 943,50	6 592,00
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przebiegły pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 213 249,42	319 408,00
D	PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	29 496,70	39 471,75
E	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	29 496,70	39 471,75
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	80 196,94	40 725,19
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	109 693,64	80 196,94
-	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 02 marca 2017 r.

Odpowiedzialna(y) za prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Estelligence Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Objasnienia do bilansu

1.1. Wartości niematerialne i prawne

1.1.1. Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

W okresie obrotowym zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych nie wystąpiła.

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	3 499 187,70	0,00	3 499 187,70
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	4 977 363,93	0,00	4 977 363,93
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	4 977 363,93	0,00	4 977 363,93
- 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
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	8 476 551,63	0,00	8 476 551,63
Umorzenie							
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
- amortyzacja	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
- 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
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	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	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 01.01.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	3 499 187,70	0,00	3 499 187,70
Stan na 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	8 476 551,63	0,00	8 476 551,63

1.2.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Spółka nie posiada gruntów w wieczystej dzierżawie.

1.2.3. Środki trwałe nieamortyzowane

W okresie obrotowym środki trwałe nieamortyzowane nie wystąpiły.

1.2.4. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku 2016 wynosił 4.977.363,93 zł (rok poprzedni: 2.763.903,07 zł).

1.3. Należności długoterminowe

1.3.1. Struktura należności długoterminowych

Na koniec okresu obrotowego należności długoterminowe nie wystąpiły.

1.3.2. Odpisy aktualizujące wartość należności długoterminowych

Spółka nie utworzyła odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych.

1.4. Inwestycje długoterminowe

1.4.1. Zmiana stanu inwestycji długoterminowych

W roku obrotowym zmiana stanu inwestycji długoterminowych nie wystąpiła.

1.4.2. Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych w jednostkach powiązanych

(w 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:	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	5 050,00	0,00	0,00	0,00	5 050,00
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 01.01.2016	5 050,00	0,00	0,00	0,00	5 050,00
Stan na 31.12.2016	5 050,00	0,00	0,00	0,00	5 050,00

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.

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	632 522,76	0,00	0,00	632 522,76
Zwiększenia:	0,00	29 755,67	0,00	0,00	29 755,67
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	29 755,67	0,00	0,00	29 755,67
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	662 278,43	0,00	0,00	662 278,43
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 01.01.2016	0,00	632 522,76	0,00	0,00	632 522,76
Stan na 31.12.2016	0,00	662 278,43	0,00	0,00	662 278,43

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.

1.5. Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

W roku obrotowym inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe nie wystąpiły.

Na dzień 31 grudnia 2016 r. w bilansie Spółki wykazano aktywa podatkowe z tytułu podatku odroczonego w łącznej kwocie 107,13 zł. Podstawa do obliczenia wartości aktywów z tytułu podatku odroczonego została zaprezentowana w poniższej tabeli:

(w złotych)	kwota różnicy przejściowej
Czynne rozliczenia międzyokresowe (przyszły koszt)	563,85
Różnice przejściowe - RAZEM	563,85
Stawka podatku dochodowego	19,0%
Aktywa z tytułu podatku dochodowego na dzień 31.12.2016	107,13
Aktywa z tytułu podatku dochodowego na dzień 31.12.2015	0,00

Zmiana kwoty aktywów z tytułu podatku dochodowego 107,13

1.6. Zapasy

W roku obrotowym zapasy nie wystąpiły.

1.7. Należności krótkoterminowe

1.7.1. Należności od jednostek powiązanych

(w złotych)	31.12.2016	31.12.2015
- do 12 miesięcy	0,00	615,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	615,00
Inne należności krótkoterminowe	0,00	0,00
Stan należności netto	0,00	615,00
Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00
Stan należności brutto	0,00	615,00

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)	31.12.2016	31.12.2015
- do 12 miesięcy	2 363 483,51	1 243 815,50
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Należności z tytułu dostaw i usług	2 363 483,51	1 243 815,50
- z tytułu podatku VAT	587,97	11 885,20
Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	587,97	11 885,20
Inne należności	0,00	0,00
Należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Stan należności netto	2 364 071,48	1 255 700,70
Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00
Stan należności brutto	2 364 071,48	1 255 700,70

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 roku obrotowym krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach nie wystąpiły.

1.8.3. Środki pieniężne i aktywa pieniężne

(w złotych)	31.12.2016	31.12.2015
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 607,48	29 996,40
- środki pieniężne w kasie	100 086,16	50 200,54
Razem środki pieniężne w kasie i na rachunkach	109 693,64	80 196,94
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	109 693,64	80 196,94

1.9. Czynne rozliczenia międzyokresowe

(w złotych)	31.12.2016	31.12.2015
- Rejestracja domen	563,85	492,84
	563,85	492,84

1.10. Kapitał podstawowy

Udziałowiec	Liczba udziałów		Wartość nominalna udziałów	Procentowy udział posiadanych przez udziałowca udziałów w kapitale podstawowym spółki
	zwykłe	uprzywilejowane		
Dawid Michał Wójcicki	500 010,00	0,00	50 001,00	44,64%
Krzysztof Bartłomiej Płachta	500 000,00	0,00	50 000,00	44,64%
Bogusław Marczak	56 019,00	0,00	5 601,90	5,00%
Pozostali akcjonariusze	63 981,00	0,00	6 398,10	5,72%
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	1 778 749,70
Zwiększenia	2 049 516,21
- z zysku	2 049 516,21
- 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	3 828 265,91

1.12. Propozycja co do podziału zysku/pokrycia straty

Zarząd Spółki proponuje przeznaczyć zysk za 2016 r. w wysokości 3.964.970,32 zł w całości na kapitał zapasowy.

1.13. Rezerwy na zobowiązania

1.13.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Na dzień 31 grudnia 2016 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)	29 755,67
Różnice przejściowe - RAZEM	29 755,67
Stawka podatku dochodowego	19,0%
Rezerwa z tytułu podatku dochodowego na dzień 31.12.2016	5 653,58
Rezerwa z tytułu podatku dochodowego na dzień 31.12.2015	0,00
Zmiana kwoty rezerwy z tytułu podatku dochodowego	5 653,58

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 roku obrotowym nie utworzono pozostałych rezerw na zobowiązania krótkoterminowe.

1.14. Zobowiązania długoterminowe

1.14.1. Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec jednostek powiązanych

(w złotych)	31.12.2016	31.12.2015
Okres wymagalności		
powyżej 1 roku do 3 lat	505 875,72	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
	505 875,72	0,00

W 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 są w wysokości WIBOR 3M + 3% w skali roku. Odsetki na koniec okresu obrotowego wynoszą 15.875,72 zł. Obligacje zostaną wykupione w dniu 31 grudnia 2018 r.

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 złotych)	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Zobowiązania wekslowe	Inne	Razem
Okres wymagalności						
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	139 082,37	0,00	0,00	0,00	139 082,37
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	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	139 082,37	0,00	0,00	0,00	139 082,37

W 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 są w wysokości WIBOR 3M + 3% w skali roku. Odsetki na koniec okresu obrotowego wynoszą 4.482,37 zł. Obligacje zostaną wykupione w dniu 31 grudnia 2018 r.

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)	31.12.2016	31.12.2015
- do 12 miesięcy	423 795,50	790 560,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	423 795,50	790 560,00
Inne zobowiązania	0,00	0,00
	423 795,50	790 560,00

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)	31.12.2016	31.12.2015
Kredyty i pożyczki	1 629 234,83	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	240 937,93	259 281,03
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług	240 937,93	259 281,03
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- z tytułu podatku VAT	0,00	3 266,00
- z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	768 499,00	480 392,00
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i świadczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	768 499,00	483 658,00
Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
Inne zobowiązania	0,00	0,00
Stan zobowiązań	2 638 671,76	742 939,03

Spółka ma przyznany kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 800.000,00 zł, z którego na koniec okresu obrachunkowego wykorzystwała kwotę 397.093,46 zł.

Spółka w okresie obrachunkowym otrzymała pożyczkę od wspólników:

- umowa z dnia 07-04-2016 r. na kwotę 98.000,00 zł; data spłaty do dnia 07-04-2017 r.; odsetki naliczone na dzień 31-12-2016 r. wynoszą 3.557,51 zł;
- umowa z dnia 07-04-2016 r. na kwotę 98.000,00 zł; data spłaty do dnia 07-04-2017 r.; odsetki naliczone na dzień 31-12-2016 r. wynoszą 3.611,21 zł;
- umowa z dnia 27-05-2016 r. na kwotę 400.000,00 zł; data spłaty do dnia 27-05-2017 r.; odsetki naliczone na dzień 31-12-2016 r. wynoszą 11.835,63 zł;
- umowa z dnia 27-05-2016 r. na kwotę 400.000,00 zł; data spłaty do dnia 27-05-2017 r.; odsetki naliczone na dzień 31-12-2016 r. wynoszą 12.000,01 zł;
- umowa z dnia 23-06-2016 r. na kwotę 100.000,00 zł; data spłaty do dnia 24-06-2017 r.; odsetki naliczone na dzień 31-12-2016 r. wynoszą 2.575,35 zł;
- umowa z dnia 23-06-2016 r. na kwotę 100.000,00 zł; data spłaty do dnia 24-06-2017 r.; odsetki naliczone na dzień 31-12-2016 r. wynoszą 2.561,66 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 2016 r. oraz na dzień 31 grudnia 2015 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 2016 r. oraz na dzień 31 grudnia 2015 r. Spółka nie posiadała istotnych zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych gwarancji i poręczeń, łącznie z wekslowymi.

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	5 348 200,00	2 643 252,04
- kraj	5 348 200,00	2 643 252,04
- 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	5 348 200,00	2 643 252,04

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

(w złotych)	Rok obrotowy	Rok poprzedni
Przychody ze sprzedaży produktów	5 348 200,00	2 643 252,04
- Licencja na system informatyczny	3 446 000,00	2 635 252,04
- Sprzedaż systemu STS	600 000,00	0,00
- Usługa Brilliance	600 000,00	0,00
- Pozostałe usługi informatyczne	702 200,00	8 000,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Razem przychody ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	5 348 200,00	2 643 252,04

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	1,78	2,11
Inne przychody operacyjne	1,78	2,11
	1,78	2,11

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	1 277,09	1 884,93
Inne koszty operacyjne	1 277,09	1 884,93
	1 277,09	1 884,93

2.4. Przychody finansowe

(w złotych)	Rok obrotowy	Rok poprzedni
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	29 755,67	1 387,46
- pozostałe odsetki	29 755,67	1 387,46
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne, w tym:	31,34	0,00
- zrealizowane dodatnie różnice kursowe	32,36	0,00
- zrealizowane ujemne różnice kursowe	-2,02	
- pozostałe	1,00	0,00
	29 787,01	1 387,46

2.5. Koszty finansowe

(w złotych)	Rok obrotowy	Rok poprzedni
Odsetki, w tym:	60 943,50	6 592,00
- od otrzymanych kredytów i pożyczek	36 141,37	0,00
- budżetowe	3 568,00	6 592,00
- pozostałe odsetki	21 234,13	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne, w tym:	0,00	0,00
	60 943,50	6 592,00

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

W okresie obrotowym od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r. oraz w okresie obrotowym od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2015 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	4 909 682,77	2 547 255,21
Przychody niestanowiące przychodów podatkowych (-)	29 755,67	1 387,46
- odsetki naliczone od obligacji	29 755,67	1 387,46
Przychody podatkowe nieujęte w księgach (+)	0,00	0,00
Przychody lat ubiegłych stanowiące przychody podatkowe roku bieżącego (+)	0,00	0,00
Koszty podatkowe nieujęte w księgach (-)	0,00	-59 761,01
- korekta kosztów z tyt. nieuregulowanych zobowiązań	0,00	-59 761,01
Koszty lat ubiegłych stanowiące koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (-)	0,00	0,00
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	63 052,98	14 052,38
- odsetki budżetowe	3 568,00	6 592,00
- odsetki naliczone od obligacji i pożyczek	56 499,46	0,00
- inne koszty nie stanowiące kosztu podatkowego	2 985,52	7 460,38
Dochód/Strata	4 942 980,08	2 619 681,14
Odliczenia od dochodu	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania	4 942 980,08	2 619 681,00
Stawka podatku dochodowego	19%	19%
Podatek dochodowy za rok obrotowy	939 166,00	497 739,00

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 4.977.363,93 złotych (w roku poprzednim odpowiednio 2.763.903,07 złotych), nie poniesiono nakładów w związku z ochroną środowiska.

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.

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

W roku obrotowym Spółka nie wypłacała wynagrodzeń osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo 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 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 10.000,00 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 Spółki.

4.3. Zmiany zasad rachunkowości w roku obrotowym

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

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

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

4.5. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Podmiot powiązany	Przychody w 2016 r.	Koszty w 2016 r.	Należności na 31.12.2016	Zobowiązania na 31.12.2016
Speechguru Sp. z o.o.	0,00	200 875,72	0,00	929 671,22
Razem	0,00	200 875,72	0,00	929 671,22

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.

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

Warszawa, dnia 02 marca 2017 r.