

Korekta raportu - Raport okresowy za I kwartał 2020 roku

Zarząd Call Center Tools S.A. z siedzibą w Warszawie („Spółka”) w załączeniu przekazuje do publicznej wiadomości poprawnie sformatowany raport okresowy za I kwartał 2020 r.

W poprzednim nastąpił błąd w formatowaniu tabeli w pliku, dane nie uległy zmianie.

Podstawa prawna: § 5 ust. 1 pkt 1) Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect".



Raport okresowy jednostkowy  
**Call Center Tools S.A.**  
za I kwartał 2020 roku

Niniejszy raport został przygotowany przez Emitenta zgodnie z wymaganiami określonymi § 5 ust. 4.1. Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”, stanowiącego Załącznik nr 1 do Uchwały Nr 733/2009 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 18 grudnia 2009 roku wraz ze zmianami w zw. z par. 6 ust. 3 Uchwały nr 451/2013 Zarządu Giełdy z dnia 29 kwietnia 2013 r.



## 1. Podstawowe informacje o Emitencie

Emitent zakończył świadczenie usług związanych z telekomunikacją i po zakończeniu I kwartału 2020 r. rozpoczął nowy przedmiot działalności. W dniu 7 czerwca 2020 r. została opublikowana przez Zarząd Spółki raportem ESPI nr 5/2020 nowa strategia rozwoju obejmująca koncentrację działalności Emitenta na stworzeniu innowacyjnego sklepu (platformy) internetowego na skalę światową, który będzie oferował swoje produkty w cenach producentów. W dniu 12 maja 2020 r. odbyło się walne zgromadzenie Spółki, podczas którego została podjęta m.in. uchwała o zmianie przedmiotu działalności, tym samym walne zgromadzenie Spółki upoważniło Zarząd do rozpoczęcia nowej działalności w nowej branży.

Jednocześnie walne zgromadzenie z dnia 12 maja 2020 r. podjęło również uchwałę o zmianie siedziby Spółki z Warszawy na Koszalin oraz zmianę nazwy (firmy) Spółki na Foxbuy.com S.A. Zmiany nie zostały wpisane do dnia publikacji niniejszego raportu.

Do zmiany strategii, podstawową działalność Emitenta stanowiło świadczenie usług w zakresie wsparcia działalności typu *Call & Contact Center* oraz rozwijanie narzędzi mających służyć zwiększeniu skuteczności działań telemarketingowych. Głównymi produktami Emitenta były: **Usługa Zmiennej Identyfikacji Połączeń – ZIP** która zwiększała odbieralność połączeń wychodzących z *Call Centers* do ich klientów lub dłużników. Przekładało się to bezpośrednio na oszczędności i większe przychody dla klientów Emitenta. **System Utrzymania Łączności - CCT Safety+**, który gwarantował wysoki poziom niezawodności w łączności uwzględniał specyfikę i potrzeby organizacji *Call Centers*. **Enhanced Status Reporting System – ESRS**, który służył do monitorowania i raportowania stanu łączności telekomunikacyjnych wykorzystywanych przez klienta (produkt zrealizowany został w ramach projektu dofinansowywanego ze środków Unii Europejskiej w ramach programu POIG 8.2) oraz usługa **weryfikacji baz danych** na ich zgodność z aktualnymi danymi abonentów (usługa była rozwijana po przejęciu spółki IPOM Sp. z o.o. a następnie połączenia jej z Emitentem). W dniu 23 sierpnia 2019 r. Prezes Urzędu Komunikacji Elektronicznej wykreślił Spółkę z rejestru przedsiębiorców telekomunikacyjnych, w związku z czym nie będzie dalej prowadził działalności telekomunikacyjnej. Obecna działalność Emitenta będzie koncentrować się na stworzeniu innowacyjnego sklepu (platformy) internetowego na skalę światową, o którym była mowa w pierwszym akapicie.

### 1.2 Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty

Emitent ogranicza typowe zatrudnienie w formule umowy o pracę. Stosuje w szerokim zakresie outsourcing usług. Obecnie z Emitentem współpracują nie współpracują osoby w oparciu o umowę o pracę, natomiast Emitent współpracuje z podmiotami na podstawie umów cywilnych oraz w ramach kontraktów. Na dzień 31.03.2020 r. zatrudnienie w Spółce na podstawie umów o pracę w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 0 etatów.

### 1.3 Zarząd

**Paweł Kiciński** – Prezes Zarząd

Pan Paweł Kiciński został powołany w skład Zarządu Emitenta na podstawie uchwały Rady Nadzorczej z dnia 22 listopada 2018 r., ze skutkiem na dzień 17 grudnia 2018 r. Pan Paweł Kiciński został powołany do składu Zarządu na wakuujące miejsce, gdyż z dniem 11 września 2018 r. poprzedni Prezes Zarządu – Pan Wojciech Wiechnik złożył rezygnację z pełnionej funkcji. Pan Paweł Kiciński zarządzał i zarządza wieloma spółkami kapitałowymi, od 12 lat jest aktywnym uczestnikiem obrotu gospodarczego. Czynnym inwestor w instrumenty finansowe oraz inne produkty notowane na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz na rynku Forex. Interesuje go ponadto rynek gier komputerowych oraz nowych technologii.



## 1.4 Członkowie Rady Nadzorczej

### Michał Bielik

General manager, przedsiębiorca z dużym doświadczeniem w budowaniu spółek i bardzo dobrą znajomością branż: finansowej, windykacyjnej, telekomunikacyjnej, IT, Call Center, z sukcesem wykorzystujący nisze rynkowe. Ekspert wytyczający strategię rozwoju i produktowe (B2B), elastycznie adaptujący działania komercyjne i procesy operacyjne do dynamicznych zmian ekonomicznych. Doradca strategiczny wspierający zarządzanie zmianą w trakcie M&A, optymalizujący procesy spółek w obszarach, sprzedaży i marketingu, logistyki, HR i innych. Ukończył technikum łączności oraz studiował w Szkole Głównej Handlowej.

### Mateusz Kowalski

Pan Mateusz Kowalski ukończył Politechnikę Koszalińską na kierunku Europeistyka ze specjalizacją Administracja Publiczna. Posiada wieloletnie doświadczenie w branży handlowej, z którą związany jest od początku kariery zawodowej. W latach 2004-2013, podejmował się wielu prac związanych z usługami oraz handlem. W 2013 roku rozpoczął pracę w Dziale Handlu w Sano Sp. z o.o., sieci sklepów spożywczych. Pan Mateusz Kowalski był odpowiedzialny za negocjacje warunków współpracy oraz zawieranie umów z kontrahentami z Polski, Niemiec oraz Litwy. W latach 2015-2017 prowadził firmę oraz pełnił funkcję Prezesa Zarządu w Mata Sp. z o.o. zajmującej się montażem stolarki okiennej na terenie UE. Obecnie jest większościowym udziałowcem w tym podmiocie. Od 2015 do chwili obecnej pracuje w Clown Polska Sp. z o.o. na stanowisku Dyrektora ds. Rozwoju. Jest odpowiedzialny za rozwój firmy oraz znajdowanie nowych kanałów dystrybucyjnych, utrzymywanie kontaktów z obecnymi kontrahentami czy koordynowanie pracy na poszczególnych stanowiskach w firmie.

### Marcin Pieniążek

Od początku kariery zawodowej związany z obsługą klienta, budowaniem procesów i zarządzaniem operacjami w branży telekomunikacja/IT. Specjalizuje się we współpracy i obsłudze firm z branży finansowej, windykacyjnej oraz Call Centers. Ukończył Liceum Ogólnokształcące im. LX LO im. Wojciecha Górskiego, studiuje w PWSFTviT w Łodzi.

### Janusz Pietrak

Tytuł inżyniera otrzymany w Szkole Głównej Służby Pożarniczej w roku 1996, stopień magistra również otrzymany w związku z ukończeniem Szkoły Głównej Służby Pożarniczej w roku 2000. Ponadto ukończone studia podyplomowe z zakresu: „Zarządzanie zasobami dla kadry kierowniczej PSP” w Wyższej Szkole Humanistyczno-Ekonomicznej we Włocławku. Dotychczasowe zatrudnienie: od 1996 do 1999 KR PSP w Chełmnie oraz od 1999 do chwili obecnej KP PSP w Chełmnie.

## 1.5 Podstawowe informacje rejestrowe

<b>Nazwa</b>	<b>Call Center Tools Spółka Akcyjna</b>
<b>Siedziba i dane teleadresowe</b>	ul. Pianistów 2, 02-403 Warszawa Tel. +48 (22) 256-21-21 Fax. +48 (22) 256-21-22 mail. <a href="mailto:inwestor@cctools.pl">inwestor@cctools.pl</a>
<b>Kapitał zakładowy</b>	765.000 zł (7.650.000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł)
<b>Sąd rejestrowy</b>	Sąd Rejonowy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS 0000383038



## 1.6 Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Po zakończeniu I kwartału 2020 r., a przed publikacją niniejszego raportu, doszło do zmian w kapitale zakładowym Emitenta. W czerwcu 2020 r. Emitent otrzymał zawiadomienie od Pana Cezarego Jasińskiego o zejściu przez niego poniżej progu 5% stanu posiadania oraz o utracie przez niego przymiotu podmiotu dominującego w stosunku do Janali sp. z o.o. W czerwcu 2020 r. Emitent otrzymał również zawiadomienie od spółki Softblue S.A. z siedzibą w Bydgoszczy o przekroczeniu progu 5% stanu posiadania. Również w czerwcu 2020 r. Emitent otrzymał zawiadomienie od Pana Michała Jura o pośrednim przekroczeniu przez niego progu 5% udziału w ogólnej liczbie głosów i w kapitale. Obecna (na dzień publikacji raportu) struktura udziału w kapitale zakładowym oraz w głosach w Spółce przedstawia się następująco:

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale	Udział w głosach
1	Paweł Kiciński	4 118 985	53,84%	53,84%
2	Captura Holdings Ltd.	900 000	11,76%	11,76%
3	Michał Jura wraz z podmiotem zależnym	697.815	9,12%	9,12%
4	Softblue S.A. z siedzibą w Bydgoszczy	395.000	5,16%	5,16%
5	Pozostali	1 538.200	20,11%	20,11%
	<b>RAZEM</b>	<b>7 650 000</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Źródło: dane Emitenta, stan na dzień 30.06.2020 r.

## 2. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

Powołany w IV kwartale 2018 r. nowy Zarząd Spółki kontynuuje działania restrukturyzacyjne związane z normalizacją i stabilizacją sytuacji majątkowej i formalnej Spółki. Zarząd Spółki systematycznie stara się rozwiązywać sytuacje powstałe w związku z wakującym stanowiskiem Prezesa Zarządu przez ponad 3 miesiące (od 11 września do 17 grudnia 2018 r.). Zarząd prowadzi negocjacje z kontrahentami oraz wierzycielami w celu umożliwienia prawidłowego funkcjonowania Spółce. Ponadto Zarząd podejmuje aktywność w celu uzyskania dostępu do pełnej dokumentacji Spółki. W drugim kwartale 2020 r. doszło do zmiany księgowości Spółki, która w pełni współpracuje z Zarządem Spółki jednakże sytuacja związana z pandemią koronawirusa spowodowała, że przekazanie dokumentacji nastąpiło z opóźnieniem.

W I kwartale 2020 r. Spółka kontynuowała działania dotyczące zawiadomienia o możliwości popełnienia przestępstwa przez byłego Prezesa Zarządu. Jednocześnie Spółka analizuje dokumenty w celu ewentualnego wyciągnięcia konsekwencji wobec dalszych osób, które mogły działać na szkodę Spółki. W przypadku wyciągnięcia takich konsekwencji Spółka poinformuje o tym stosownym raportem.

W związku z krótkim okresem funkcjonowania, obecny Zarząd Spółki nie zdążył jeszcze wpłynąć na poprawę sytuacji finansowej Spółki, jednakże podejmuje w tym kierunku działania, których efekty mogą być widoczne w późniejszych okresach czasu. Zarząd analizuje dokumentację handlowo-finansową Spółki oraz poszukuje partnerów biznesowych, z udziałem których mógłby zapewnić Spółce finansowanie oraz dalszy stabilny rozwój. Obecnie jego działania skupiają się w pierwszej kolejności na wypełnieniu



obowiązków informacyjnych, w szczególności opublikowaniu raportów finansowych. Zarząd Spółki doprowadził do sporządzenia i wydania przez biegłego rewidenta opinii z badania sprawozdania finansowego za 2018 rok. Tak późne sporządzenie tej opinii wynika z faktu, że obecny Zarząd miał przejściowe trudności w dostępie do pełnej dokumentacji za rok 2018, jednakże trudności udało się przezwyciężyć i raport roczny za 2018 r. został przekazany. Obecnie Zarząd Spółki współpracuje z biegłym rewidentem w celu przygotowania opinii dotyczącej sprawozdania finansowego za 2019 r.

### **3. Aktywność w obszarze rozwoju prowadzonej działalności**

Emitent ograniczył działalność operacyjną, koncentrując się na rozwiązaniach pozwalających zrestrukturyzować zadłużenie i poziom zobowiązań. Zarząd Spółki analizuje dokumentację Spółki i podejmuje aktywność w celu pozyskania partnerów biznesowych mających zapewnić Spółce finansowanie oraz dalszy stabilny rozwój. Zarząd Spółki, po zakończeniu I kwartału 2020 r. a przed publikacją niniejszego sprawozdania, dokonał zmiany przedmiotu działalności i obecnie podejmuje działania w celu rozpoczęcia jego realizacji, o czym będzie informował na bieżąco w kolejnych raportach kwartalnych.

Ograniczenie działalności operacyjnej jest widoczne w wynikach finansowych Spółki. W I kwartale 2020 r. Emitent nie osiągnął żadnych przychodów, podczas gdy w analogicznym okresie roku ubiegłego przychody wyniosły 67.333,62 zł. Natomiast ograniczone zostały również koszty operacyjne, które w I kwartale 2020 r. wyniosły 11.510,00 zł, podczas gdy w analogicznym okresie roku ubiegłego był to wynik w wysokości prawie 60 tys. zł. Strata netto za I kwartał 2020 r. wyniosła 11.510,00 zł i była niższa od straty jaką Spółka miała w analogicznym okresie roku ubiegłego o ponad 50 tys. zł. Zarząd będzie podejmował działania w celu utrzymania jak najniższych kosztów działalności, przy jednoczesnej próbie zwiększenia osiągniętych przychodów. Zarząd Spółki zakłada, że zmiana przedmiotu działalności w najbliższych kwartałach przełoży się na generowane przez Spółkę wyniki.

## **4. Dane finansowe**

### **4.1 Rachunek zysków i strat**



	01.01.2020	01.01.2020	01.01.2019	01.01.2019
	-	-	9-	9-
	31.03.2020	31.03.2020	31.03.2019	31.03.2019
			9	9
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>67 333,62</b>	<b>67 333,62</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	67 333,62	67 333,62
- od jednostek powiązanych-	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>11 510,00</b>	<b>11 510,00</b>	<b>59 719,79</b>	<b>59 719,79</b>
I. Amortyzacja	0,00	0,00	2 182,50	2 182,50
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	5 719,96	5 719,96
III. Usługi obceUsługi obceUsługi obceUsługi obce	11 510,00	11 510,00	39 862,36	39 862,36
IV. Podatki i opłaty,Podatki i opłaty,Podatki i opłaty,Podatki i opłaty,	0,00	0,00	0,00	0,00
- podatek akcyzowy-	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00	6 750,00	6 750,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia , w tym:	0,00	0,00	1 382,43	1 382,43
- emerytalne-	0,00	0,00	654,66	654,66
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	3 822,54	3 822,54
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-11 510,00</b>	<b>-11 510,00</b>	<b>7 613,83</b>	<b>7 613,83</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>219,45</b>	<b>219,45</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	219,45	219,45
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77 608,38</b>	<b>77 608,38</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	77 608,38	77 608,38
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-11 510,00</b>	<b>-11 510,00</b>	<b>-69 775,10</b>	<b>-69 775,10</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych-	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych-	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,45</b>	<b>0,45</b>	<b>4 257,15</b>	<b>4 257,15</b>
I. Odsetki, w tym:	0,45	0,45	4 257,15	4 257,15
- dla jednostek powiązanych-	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych-	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-11 510,45</b>	<b>-11 510,45</b>	<b>-74 032,25</b>	<b>-74 032,25</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. ZYSK / STRATA NETTO</b>	<b>-11 510,45</b>	<b>-11 510,45</b>	<b>-74 032,25</b>	<b>-74 032,25</b>



## 4.2 Bilans

	AKTYWA	31.03.2020	31.03.2019
A.	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>687 955,33</b>	<b>922 032,67</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	171 716,91	408 179,55
II.	Rzeczowy majątek trwały	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	516 238,42	513 853,12
B.	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>499 055,91</b>	<b>594 991,12</b>
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	435 719,34	529 442,85
III.	Inwestycje krótkoterminowe	836,52	1 036,47
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	62 500,05	64 511,80
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>1 187 011,24</b>	<b>1 517 023,79</b>
	<b>PASYWA</b>	<b>31.03.2020</b>	<b>43 555,00</b>
A.	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>97 060,23</b>	<b>392 176,34</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	765 000,00	765 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 977 939,33	1 977 939,33
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	37 311,35	37 311,35
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
		2 671 680,00	2 314 042,09
VI.	Zysk (strata) netto	-11 510,45	-74 032,25
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-) / Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0	0,00
B.	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>1 089 951,01</b>	<b>1 124 847,45</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 086 951,01	1 115 847,45
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3 000,00	9 000,00
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>1 187 011,24</b>	<b>1 517 023,79</b>





## 4.3 Rachunek Przepływów Pieniężnych

	01.01.2020	01.01.2020	01.01.201	01.01.201
	-	-	9 -	9 -
	31.03.2020	31.03.2020	31.03.201	31.03.201
			9	9
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I. Zysk / Strata netto	-11 510,45	-11 510,45	-74 032,25	-74 032,25
II. Korekty razem	11 705,45	11 705,45	103 719,44	103 719,44
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	-195,00	-195,00	29 687,19	29 687,19
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I. Wpływy	150,00	150,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,45	0,45	32 415,57	32 415,57
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	149,55	149,55	-32 415,57	-32 415,57
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B. III +/- C.III)</b>	<b>-45,45</b>	<b>-45,45</b>	<b>-2 728,38</b>	<b>-2 728,38</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>45,45</b>	<b>45,45</b>	<b>-2 728,38</b>	<b>-2 728,38</b>
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>760,67</b>	<b>760,67</b>	<b>3 598,45</b>	<b>3 598,45</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)</b>	<b>806,12</b>	<b>806,12</b>	<b>870,07</b>	<b>870,07</b>

## 4.4 Zestawienie zmian w kapitale własnym

	01.01.2020	01.01.2020	01.01.201	01.01.201
	-	-	8 -	8 -
	31.03.2020	31.03.2020	31.03.201	31.03.201
			8	8
<b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>108 570,68</b>	<b>108 570,68</b>	<b>466 208,59</b>	<b>466 208,59</b>
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>108 570,68</b>	<b>108 570,68</b>	<b>466 208,59</b>	<b>466 208,59</b>
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>97 060,23</b>	<b>97 060,23</b>	<b>392 176,34</b>	<b>392 176,34</b>
<b>III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>97 060,23</b>	<b>97 060,23</b>	<b>392 176,34</b>	<b>392 176,34</b>



#### **4.5 Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym**

Emitent nie publikował prognoz na 2020 rok. W przypadku zmiany tej polityki, Spółka opublikuje stosowny raport bieżący.

#### **5. Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji lub wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych oraz wskazanie wybranych danych finansowych spółek zależnych Emitenta nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego**

Spółka Call Center Tools S.A. nie posiada spółek zależnych, w związku z czym nie tworzy grupy kapitałowej. Tym samym nie dotyczy jej obowiązek przekazania wybranych danych finansowych spółek zależnych.

#### **6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których emitent informował w dokumencie informacyjnym**

Nie dotyczy.

#### **7. Informacje o inicjatywach nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie**

W okresie objętym niniejszym raportem Emitent nie podejmował działań w obszarze rozwiązań innowacyjnych.

#### **8. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości**

Spółka nie zmieniła stosowanych zasad (polityki) rachunkowości. Dane finansowe sporządzone zostały w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości i zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.



**Rok obrotowy i wchodzące w jego skład okresy sprawozdawcze.** Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. W jego skład wchodzi krótsze okresy sprawozdawcze – miesiące kalendarzowe.

#### Sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych

- **Zakładowy plan kont.** Stosowany jest wykaz kont księgi głównej. Poszczególne operacje na kontach syntetycznych grupuje się, prowadząc do odpowiednich kont ewidencję szczegółową.
- **Wykaz ksiąg rachunkowych.** Na księgi rachunkowe składają się: dziennik główny i dzienniki pomocnicze (Kasa, Sprzedaż, Rachunek Bankowy, Pozostałe koszty, Wynagrodzenia, Polecenia Księgowania), zestawienia obrotów i sald księgi głównej oraz ksiąg pomocniczych oraz wykaz składników aktywów i pasywów. Wymienione księgi rachunkowe zorganizowane są w postaci oddzielnych komputerowych zbiorów danych.
- **System przetwarzania danych.** Księgi rachunkowe prowadzone są w Programie Rachunkowo - Księgowym Symfonia
- **System ochrony danych.** W celu ochrony danych przed zniszczeniem lub modyfikacją stosowane są odporne na zagrożenia nośniki danych (nośniki magnetyczne, wydruki na papierze). Systematycznie tworzone są rezerwowe kopie zbiorów danych na nośnikach magnetycznych. Sprzęt informatyczny i urządzenia techniczne związane z eksploatacją stanowisk roboczych znajdują się w pomieszczeniach chronionych przed dostępem osób nieupoważnionych. Dostęp do programów, danych i zbiorów przez osoby nieupoważnione jest zablokowany dzięki użyciu hasel zabezpieczających. Osoby upoważnione do korzystania z programów, danych i zbiorów, obsługują je zgodnie z instrukcją.

#### Niektóre metody wyceny aktywów i pasywów

- **Rzeczowy majątek trwały.** Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowy majątek trwały wycenia się według cen nabycia (kosztów wytworzenia, rozbudowy, modernizacji lub w wysokości nie przekraczającej wartości rynkowej w przypadku nieodpłatnego nabycia lub aportu wniesionego do Spółki), pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego m.in. stawki i kwoty rocznych odpisów. Składniki w/w majątku trwałego o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu następnym po przyjęciu ich do użytkowania. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środków trwałych do używania przy zastosowaniu najwyższych stawek przewidzianych w przepisach podatkowych. Wysokość odpisu miesięcznego stanowi w takim wypadku iloraz wynikający z przeliczenia rocznej kwoty amortyzacji przez liczbę miesięcy w sezonie. W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości, dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.
- **Wartości niematerialne i prawne.** Odpisy amortyzacyjne od wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego m.in. stawki i kwoty rocznych odpisów. Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu najwyższych stawek przewidzianych w przepisach podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe jednostka stosuje zasady określone dla środków trwałych.
- **Inwestycje.** Wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości zaliczane do inwestycji w ciągu oraz na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Pozostałe inwestycje długoterminowe wyceniane są według ceny rynkowej lub wartości godziwej.



- **Towary i materiały.** Materiały o niewielkim znaczeniu z punktu widzenia kosztów działalności, jak też wymagań kontroli, nabywane w drobnych ilościach, np. do celów gospodarczych i biurowych, są przekazywane po zakupie bezpośrednio do zużycia i odpisywane w koszty bezpośrednio. Ewidencję rzeczowych składników majątku obrotowego prowadzi się w postaci ewidencji wartościowej w księgach rachunkowych Spółki oraz ewidencji ilościowo- wartościowej w magazynie. Przychody są wyceniane na podstawie dokumentów zakupu. Zapasy towarów wycenia się w ciągu roku w cenach zakupu powiększonych o naliczone cło oraz opłaty administracyjne związane z zakupem. Wycena rozchodu stanu magazynowego jest dokonywana wg metody FIFO. Towary, materiały i opakowania obce w magazynach Spółki są objęte inwentaryzacją najpóźniej na koniec roku obrotowego. Wartość materiałów i towarów podlega obniżeniu lub spisaniu w przypadku powstania szkody, jak np. pogorszenia jakości, przeterminowania, uszkodzenia, zniszczenia itp. Obniżoną wartość tych składników ustala się w drodze oszacowania ceny ich sprzedaży, a kwoty odpowiadające niezawinionemu obniżeniu wartości zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.
- **Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia.** Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez tworzenie rezerw do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Rezerwy tworzone są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością. Należności wyrażone w walutach obcych wyceniane są na dzień bilansowy według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie odnosi się do kosztów bądź przychodów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).
- **Środki pieniężne.** Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w wartości nominalnej. Środki pieniężne i kredyty w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub sprzedaży ustalonego dla danej waluty (odrębnie dla każdej waluty) przez bank dewizowy, z którego usług dana jednostka korzystała. Znajdujące się w kasach środki pieniężne są uzgadniane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast gromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu. Ewentualne różnice są wyjaśniane i rozliczane w księgach roku, za który sporządza się bilans.
- **Kapitał zakładowy.** Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.
- **Rezerwy.** Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą
- **Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.** Zobowiązania są wykazywane w kwocie nominalnej lub wymagającej zapłaty (zobowiązania z tytułu pożyczek), to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy. Odsetki te są księgowane w ciężar kosztów finansowych. Nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego zobowiązania podlegają powiększeniu o naliczone i niezapłacone odsetki. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się do kosztów



bądź przychodów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do kosztu wytworzenia produktów lub usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

- **Rozliczenia międzyokresowe kosztów.** Spółka stosuje zasadę memoriałową rozliczania kosztów. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą poniesionych wydatków stanowiących koszty dotyczące przyszłych okresów następujących po okresie objętym sprawozdaniem finansowym. Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.
- **Rozliczenia międzyokresowe przychodów.** Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują równowartość otrzymanych środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

#### Ustalanie wyniku finansowego

- **Ewidencja kosztów.** Koszty ujmowane są na kontach zespołu 4 – „Koszty według rodzajów”, równoległe koszty ujmowane są na kontach pozabilansowych zespołu 5 – „Koszty według typów działalności i ich rozliczenie”. Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztów historycznych (z wyjątkiem środków trwałych podlegających okresowym aktualizacjom wyceny według zasad określonych w ustawie oraz w odrębnych przepisach), przez co wpływ inflacji nie jest uwzględniony. Wynik finansowy z działalności Spółki ustalany jest jako różnica wszystkich przychodów i kosztów zaewidencjonowanych w roku obrotowym na kontach zespołu 4, 5 i 7, których salda na koniec roku są przenoszone bezpośrednio na konto 860.
- **Rachunek zysków i strat.** Spółka prowadzi koszty w układzie kalkulacyjnym.
- **Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:** Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m. in. zysków i strat za zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn. Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi. Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji. Straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną.
- **Wycena transakcji w walutach obcych.** Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie: kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka - w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań, średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień, chyba, że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostką dokumencie ustalony został inny kurs - w przypadku pozostałych operacji. Na dzień bilansowy składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktu lub ceny nabycia towaru, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.
- **Opodatkowanie.** Wynik finansowy brutto korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.



## 9. Kontakt – Relacje Inwestorskie

**Call Center Tools S.A.**

ul. Pianistów 2, 02-403 Warszawa

Tel. +48 (22) 256 21 21, Fax. +48 (22) 256 21 22

email. [inwestor@cctools.pl](mailto:inwestor@cctools.pl)

[www.cctools.pl](http://www.cctools.pl)

Paweł Kiciński

Prezes Zarządu