

Call Center Tools S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2018** do **31.12.2018**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Call Center Tools S.A.

Siedziba: Pianistów 2, 02-403 Warszawa

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

6203Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 7010226488

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000383038

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności: Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności został zamieszczony w informacji dodatkowej w nocie numer 29.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:

- Wartości niematerialne i prawne i środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się

stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową.

Pozostałe składniki aktywów i pasywów wycenia się następująco:

- Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące.
- Środki pieniężne wykazywane są w wartości nominalnej.
- Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu.
- Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.
- Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
- Zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.
- Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.
- 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.

Ustalenia wyniku finansowego:

Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

Koszty

Spółka prowadzi ewidencje kosztów w układzie rodzajowym. Koszty działalności operacyjnej w pełni obciążają, wynik finansowy Spółki za wyjątkiem tych, które dotyczą następnych okresów sprawozdawczych i zgodnie z zasadą zachowania współmierności przychodów i kosztów odnoszone są na rozliczenia międzyokresowe kosztów.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów nie finansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- przychody finansowe z tytułu odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, dodatnich różnic kursowych,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, ujemnych różnic kursowych,
- straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień bilansowy przy założeniu, że Spółka będzie kontynuowała działalność w dającej się przewidzieć przyszłości. Zakres informacji wykazanych w sprawozdaniu określa załącznik nr. 1 do ustawy o rachunkowości.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	1 001 823,55	1 641 539,17
I. Wartości niematerialne i prawne	487 970,43	1 020 350,04
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy	482 150,43	792 583,95
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5 820,00	227 766,09
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		263 267,11
1. Środki trwałe		81 582,71
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		4 181,82
d) środki transportu		18 735,29
e) inne środki trwałe		58 665,60
2. Środki trwałe w budowie		181 684,40
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		

- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	513 853,12	357 922,02
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	325 743,17	169 812,07
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	188 109,95	188 109,95
B. AKTYWA OBROTOWE	605 647,15	1 152 298,47
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	535 927,65	946 178,06
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	535 927,65	946 178,06
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	283 592,41	851 235,53
- do 12 miesięcy	283 592,41	851 235,53
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	86 252,83	37 442,53
c) inne	166 082,41	57 500,00
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 764,85	103 267,67
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 764,85	103 267,67
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	166,40	166,40
- udziały lub akcje	166,40	166,40
- inne papiery wartościowe		

- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 598,45	103 101,27
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 598,45	103 101,27
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	65 954,65	102 852,74
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	1 607 470,70	2 793 837,64

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	466 208,59	1 530 330,67
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	765 000,00	765 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 977 939,33	1 977 939,33
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	37 311,35	37 311,35
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 249 920,01	-156 110,17
VI. Zysk (strata) netto	-1 064 122,08	-1 093 809,84
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 141 262,11	1 263 506,97
I. Rezerwy na zobowiązania		9 763,22
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		9 763,22
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		9 763,22
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 132 262,11	1 182 390,42

1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	1 132 262,11	1 182 390,42
a) kredyty i pożyczki	596 141,85	623 616,48
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	496 721,23	536 068,18
- do 12 miesięcy	496 721,23	536 068,18
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	39 399,03	9 157,82
h) z tytułu wynagrodzeń		12 647,94
i) inne		900,00
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	9 000,00	71 353,33
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	9 000,00	71 353,33
PASYWA RAZEM	1 607 470,70	2 793 837,64

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 827 710,10	4 484 208,27
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 827 710,10	4 480 875,75
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		3 332,52
B. Koszty działalności operacyjnej	3 386 249,94	5 230 289,63
I. Amortyzacja	155 536,89	451 807,07
II. Zużycie materiałów i energii	83 382,67	144 899,18
III. Usługi obce	2 913 106,95	4 303 707,22
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 272,00	9 144,64
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	172 426,79	178 593,11
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	36 368,71	38 316,05
- emerytalne	24 348,85	25 065,38
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	24 155,93	103 822,36
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 558 539,84	-746 081,36
D. Pozostałe przychody operacyjne	707 482,10	262 618,29
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	62 353,33	252 249,24
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	645 128,77	10 369,05
E. Pozostałe koszty operacyjne	356 884,37	699 665,47
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	10 771,97	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		223 574,50
III. Inne koszty operacyjne	346 112,40	476 090,97
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 207 942,11	-1 183 128,54
G. Przychody finansowe	2,34	320,45
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	2,34	320,45
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	12 113,41	30 390,20
I. Odsetki, w tym:	11 040,49	29 872,64
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	1 072,92	517,56
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 220 053,18	-1 213 198,29
J. Podatek dochodowy	-155 931,10	-119 388,45
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 064 122,08	-1 093 809,84

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący
rok obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 530 330,67	2 720 641,01
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		-96 500,50
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 530 330,67	2 624 140,51
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	765 000,00	765 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	765 000,00	765 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 977 939,33	2 861 913,98
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		-883 974,65
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		883 974,65
- pokrycia straty		883 974,65
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	1 977 939,33	1 977 939,33
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	37 311,35	37 311,35
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		

4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	37 311,35	37 311,35
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-156 110,17	-59 609,67
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	156 110,17	59 609,67
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		96 500,50
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	156 110,17	156 110,17
a) Zwiększenie straty (z tytułu)	1 093 809,84	883 974,65
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	1 093 809,84	883 974,65
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		883 974,65
pokrycie straty z kapitału zapasowego		883 974,65
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 249 920,01	156 110,17
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 249 920,01	-156 110,17
6. Wynik netto	-1 064 122,08	-1 093 809,84
a) zysk netto		
b) strata netto	1 064 122,08	1 093 809,84
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	466 208,59	1 530 330,67
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	466 208,59	1 530 330,67

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	-1 064 122,08	-1 093 809,84
II. Korekty razem	684 227,70	204 961,37
1. Amortyzacja	465 970,41	762 240,59
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	11 038,15	29 552,19
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	10 771,97	29 060,50
5. Zmiana stanu rezerw	-9 763,22	-18 736,78
6. Zmiana stanu zapasów		
7. Zmiana stanu należności	410 250,41	159 446,31
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-22 653,68	-395 401,30
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-181 386,34	-224 285,14
10. Inne korekty		-136 915,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-379 894,38	-888 848,47

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	320 695,30	320,45
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	320 692,96	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	2,34	320,45
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	2,34	320,45
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki	2,34	320,45
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	1 788,62	159 557,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		159 557,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		

b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne	1 788,62	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	318 906,68	-159 236,55
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	73 125,37	312 009,15
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	73 125,37	312 009,15
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	111 640,49	213 579,34
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	100 600,00	186 393,08
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	11 040,49	27 186,26
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-38 515,12	98 429,81
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-99 502,82	-949 655,21
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-99 502,82	-949 655,21
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	103 101,27	1 052 756,48
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	3 598,45	103 101,27
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-1 220 053,18	-1 018 684,29
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	162 353,33	252 249,24
Pozostałe	162 353,33	252 249,24
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	394 704,81	1 068 537,78
Pozostałe	327 112,40	1 068 537,78
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	18 763,22	7 500,00
Pozostałe	18 763,22	7 500,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		
K. Podatek dochodowy		

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

CCT_informacja_dodatkowa_16032020.pdf

CCT_informacja_dodatkowa_16032020.pdf

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Nota 1

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Know - how	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na 01.01.2018	0,00	1 542 798,29	0,00	0,00	0,00	1 355 776,18	0,00	2 898 574,47
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	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	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 312 126,18	0,00	1 312 126,18
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na 31.12.2018	0,00	1 542 798,29	0,00	0,00	0,00	43 650,00	0,00	1 586 448,29
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na 01.01.2018		750 214,34	0,00	0,00	0,00	1 128 010,09	0,00	1 878 224,43
Zwiększenia	0,00	310 433,52	0,00	0,00	0,00	117 696,09	0,00	428 129,61
- amortyzacja	0,00	310 433,52	0,00	0,00	0,00	117 696,09	0,00	428 129,61
- przeniesienie	0,00	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	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 207 876,18	0,00	1 207 876,18
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na 31.12.2018	0,00	1 060 647,86	0,00	0,00	0,00	37 830,00	0,00	1 098 477,86
Wartość netto	0,00							
Stan na 01.01.2018	0,00	792 583,95	0,00	0,00	0,00	227 766,09	0,00	1 020 350,04
Stan na 31.12.2018	0,00	482 150,43	0,00	0,00	0,00	5 820,00	0,00	487 970,43

Nota 2

Zmiany w środkach trwałych

Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na 01.01.2018	0,00	0,00	55 575,75	382 599,35	242 522,06	181 684,40	0,00	862 381,56
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	1 788,62	0,00	0,00	1 788,62
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	1 788,62	0,00	0,00	1 788,62
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	55 575,75	382 599,35	244 310,68	181 684,40	0,00	864 170,18
- sprzedaż	0,00	0,00	55 575,75	382 599,35	244 310,68	181 684,40	0,00	864 170,18
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis z tytułu trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na 01.01.2018	0,00	0,00	51 393,93	363 864,06	183 856,46	0,00	0,00	599 114,45
Zwiększenia:	0,00	0,00	1 950,92	18 735,29	17 154,77	0,00	0,00	37 840,98
- aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja	0,00	0,00	1 950,92	18 735,29	17 154,77	0,00	0,00	37 840,98
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	53 344,85	382 599,35	201 011,23	0,00	0,00	636 955,43
- sprzedaż	0,00	0,00	53 344,85	382 599,35	201 011,23	0,00	0,00	636 955,43
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto								
Stan na 01.01.2018	0,00	0,00	4 181,82	18 735,29	58 665,60	181 684,40	0,00	263 267,11
Stan na 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 3

Prowadzone prace rozwojowe oraz kwota wartości firmy

W 2018 r. Spółka nie prowadziła prac rozwojowych.

Nota 4

Poniesione w ostatnim roku i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Tytuł	2017	2018
Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:	213 681,83	0,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	125 000,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	58 681,86	1 788,62
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	30 000,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Koszty planowane na okres następny	30 000,00	0,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	30 000,00	0,00

Nota 5

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Tytuł	2017	2018
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie:	30 000,00	0,00
W tym:		
- skapitalizowane odsetki	0,00	0,00
- skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00

Nota 6

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

W ciągu roku obrotowego nie dokonano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

Nota 7

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

W 2018 r. Spółka użytkowała na podstawie umowy najmu biura w lokalu biurowym o powierzchni 704,05 m² w Warszawie przy ul. Pianistów 2. Umowa najmu z firmą Holicon Sp. z o.o. zawarta w dniu 25 marca 2015 a następnie aneksowana 27 marca 2015 przewiduje okres użytkowania lokalu do 31 marca 2021 roku. Spółka niewykorzystaną część powierzchni biurowej podnajmuje innym najemcom. Spółka nie posiada wiedzy na temat wartości w/w biura. Dodatkowo, od grudnia 2018 r., Spółka podnajmuje posiadane przez siebie powierzchnie na rzecz spółki Fenris Capital sp. z o.o.

Nota 8

Dokonane w trakcie roku obrotowego odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Tytuł	Odpisy w 2017 r.	Odpisy w 2018 r.
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	29 060,50	0,00
- środki trwałe w budowie	29 060,50	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00

Tytuł	Odpisy w 2017 r.	Odpisy w 2018 r.
Inwestycje długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
- inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Razem dokonane odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych	29 060,50	0,00

Nota 9

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają

Jednostka posiada 20 szt. akcji spółki publicznej, niepowiązanej ze Spółką, o wartości bilansowej 166,40 zł oraz wartości rynkowej 95,80 zł wg kursu akcji z dnia 31.12.2018 r. Ze względu na nieistotność nie dokonywano przeszacowania kwoty w bilansie na dzień 31.12.2018 r.

Nota 10

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Należności z tytułu dostaw towarów i usług	14 514,00	0,00	0,00	0,00	14 514,00
Inne należności	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00

Nota 11

Istotne pozycje czynnych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnie	2017	2018
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym m.in.:	357 922,02	513 853,12
- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	169 812,07	325 743,17
- najem lokalu	187 499,95	187 499,95
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym m.in.:	102 852,74	65 954,65
- polisy	13 649,60	2 457,60
- najem lokalu	80 637,90	62 500,05
- inne	8 565,24	997,00

Nota 12

Struktura własności kapitału podstawowego

Struktura kapitału akcyjnego	Liczba akcji	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji	Wartość nominalna akcji (w PLN)	Udział w kapitale	Udział w głosach
1. Akcje serii A	4 000 000	4 000 000	0,10	400 000,00	52,3%	52,3%
2. Akcje serii B	650 000	650 000	0,10	65 000,00	8,5%	8,5%
3. Akcje seria C	3 000 000	3 000 000	0,10	300 000,00	39,2%	39,2%
Razem	7 650 000	7 650 000		765 000,00	100%	100%

Nie występują akcje uprzywilejowane.

Nota 13

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Pozycja	2017	2018
STRATA NETTO	-1 093 809,84	-1 064 122,08
- kapitał zapasowy (+/-)	-1 093 809,84	-1 002 574,69

Podział za 2018 rok zostanie dokonany w toku zatwierdzania sprawozdania finansowego.

Nota 14

Zmiany stanu rezerw

Pozycja	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Na świadczenia emerytalne i podobne	9 763,22	0,00	9 763,22	,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	9 763,22	0,00	9 763,22	0,00	0,00

Nota 15

Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa według zapadalności

Tytuł	31.12.2017	31.12.2018
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
Razem wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
• powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
Razem wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Nota 16

Bierne rozliczenia międzyokresowe

Pozycja	2017	2018
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	71 353,33	9 000,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	71 353,33	9 000,00
– dotacje	62 353,33	0,00
– badanie sprawozdania finansowego	9 000,00	9 000,00

Nota 17

Aktywa lub pasywa wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu

Tytuł	31.12.2017	31.12.2018
-------	------------	------------

Kredyt nieodnawialny na finansowanie bieżącej działalności z Alior Bank S.A.		
Wartość łączna:	125 000,00	0,00
Ujęcie w następujących pozycjach:		
– zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00
– zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów wobec jednostek pozostałych	125 000,00	0,00
Rozliczenie z Holicon Sp. z o.o. z tytułu czynszu		
Wartość łączna:	250 000,00	0,00
Ujęcie w następujących pozycjach:		
– rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	187 499,95	187 499,95
– rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	62 500,05	62 500,05

Nota 18

Umowy kredytowe i dłużne

Na przestrzeni roku 2018 Spółka nie zawierała umów kredytowych. Lista dostępnych i wykorzystywanych kredytów na przestrzeni roku 2018 przedstawia się następująco:

1. W dniu 20.10.2016 Spółka zawarła umowę kredytu nieodnawialnego na finansowanie bieżącej działalności na kwotę 300.000 zł z terminem zapadalności w dniu 01.10.2018 r. Oprocentowanie kredytu wynosi WIBOR3M + marża 3,6% rocznie. Zabezpieczeniem kredytu jest gwarancja *de minimis* BGK. Na dzień 31.12.2018 r. zadłużenie z tytułu niniejszego kredytu wynosiło 24.400 zł
2. W dniu 03.04.2016 r. Spółka zawarła umowę kredytu w rachunku bieżącym na kwotę 300.000 zł z terminem zapadalności w dniu 28.02.2018 r. Oprocentowanie kredytu wynosi WIBOR3M + marża 3,6% rocznie. Na dzień 31.12.2018 r. wykorzystanie kredytu wyniosło 295.181,70 zł. Po dniu bilansowym kredyt jest w trakcie procesu restrukturyzacji. Spółka dąży do zmiany jego formy na kredyt ratalny oraz rozłożenie spłat na okres od 24 do 36 miesięcy. W ocenie Spółki na podstawie negocjacji z bankiem perspektywy restrukturyzacji są pozytywne.
3. W dniu 28.09.2016 r. Spółka zawarła umowę kredytu w rachunku bieżącym na kwotę 300.000 zł z terminem zapadalności w dniu 26.09.2018 r. Oprocentowanie kredytu wynosi WIBOR1M + marża 4,6% rocznie. Na dzień 31.12.2018 wykorzystanie kredytu wyniosło 276.545,08 zł. Zabezpieczenie kredytu stanowi weksel własny in blanco Spółki wraz z deklaracją wekslową.

Nota 19

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Nie występują zabezpieczenia na majątku jednostki.

Jedynie zabezpieczenia dotyczą kredytów wymienionych powyżej w Nocie 18 oraz wystawionego weksla *in blanco* wraz z deklaracją wekslową związaną z realizacją projektu współfinansowanego ze środków unijnych w ramach programu POIG 8.2. Z uwagi na zakończenie okresu trwałości projektu Spółka zamierza wystąpić do PARP o zwrot ww. weksla.

Nota 20

Aktywa i zobowiązania warunkowe i pozabilansowe

Spółka w poprzednich okresach sprawozdawczych informowała o sporach z operatorami telefonii komórkowej ORANGE oraz T-MOBILE. Na przestrzeni roku 2018 w żadnej ze spraw nie doszło do istotnej zmiany stanu spraw. Obie sprawy są w toku, żadna nie jest już zawieszona. W przypadku sporu z T-MOBILE zostali już przesłuchani wszyscy świadkowie. Poniżej opis przedmiotowych sporów sądowych.

Spór z ORANGE

W dniu 6 lutego 2017 r. Spółka otrzymała z Sądu Okręgowego w Warszawie XVI Wydział Gospodarczy odpis pozwu o wydanie nakazu zapłaty w postępowaniu upominawczym – wartość przedmiotu sporu 2.680.402 zł plus ustawowe odsetki, w którym powodem jest Orange Polska S.A. z siedzibą w Warszawie. Kwota dotyczy faktur i korekt faktur wystawionych w latach 2014 i 2015. Sprawa ma związek z opisywanymi wcześniej w publikowanych w systemie EBI raportach kwartalnych (m.in. za II kw. 2015 r. z dni. 10.08.2015 r., za III kw. 2015 r. z dn. 16.11.2015 r. oraz za IV kw. 2015 r. z dn. 12.02.2016 r.) problemami technicznymi w zakresie infrastruktury telekomunikacyjnej mającymi miejsce w 2015 roku. Call Center Tools S.A. w całości nie zgadza się z twierdzeniami pozwu i uważa go za bezzasadny i wystosowała już stosowną odpowiedź skierowaną do Orange S.A. i sądu. Spółka nie ujęła powyższej kwoty w swoich zobowiązaniach.

Spółka nie przyjęła części faktur oraz korekt z powodu niezrealizowania przez operatora części usług oraz zafakturowania Spółki za ruch telekomunikacyjny nie należący do jej klientów. Operator wystawił na Spółkę faktury oraz korekty do faktur po wygaśnięciu umowy między stronami. Operator nie mógł dostarczyć między innymi tzw. bilingów, to jest zestawień połączeń niezbędnych do przeprowadzenia pełnych rozliczeń zarówno po stronie Spółki z operatorem dostawcą, jak i pomiędzy Spółką, a jej klientami, a także koniecznych do identyfikacji podmiotów, do których ten ruch przynależy. Zgodnie z prawem telekomunikacyjnym, takie zestawienia i bilingi są niezbędne do wystawienia i potwierdzenia korekt. Bilingów w ogóle nie było lub były przygotowane w sposób wadliwy. Spółka stoi na stanowisku, iż sporna część rozliczeń z operatorem dotyczy ruchu telekomunikacyjnego nie przynależącego do Spółki ani jej klientów. Co więcej, możliwość dofakturowania nie została uwzględniona w zawartej z operatorem umowie. Spółka zawiadzała operatora do próby ugodowej, jednakże operator wniósł pozew przeciwko Spółce. Zarząd zwraca uwagę, iż w sytuacji gdyby przyjęć zasadność roszczeń operatora Orange Polska S.A. oznaczałoby to, iż Spółka nie była świadoma utraty ruchu telekomunikacyjnego o znacznej wartości i mogłaby oraz musiałaby, dofakturować dotychczasowych klientów na kwotę znacząco przewyższającą roszczenia Orange S.A. Sprawa jest w toku.

Spór z T-MOBILE

Spółka posiada roszczenia sporne od T-Mobile Polska S.A. na kwotę około 503.000 zł tytułem zwrotu poniesionych kosztów za niezrealizowaną usługę oraz 1.280.000 zł tytułem utraconych korzyści w związku z nie dostarczeniem zamówionego a opłaconego przez CCTools rozwiązania. Pomimo zobowiązań umownych T-Mobile nie wywiązała się z zawartego kontraktu. Nie dostarczyła skonfigurowanej infrastruktury technicznej na czas, a następnie w ogóle odmówiła realizacji przedmiotu kontraktu motywując to ograniczeniami technicznymi (w momencie podpisywania kontraktu w trakcie weryfikacji wymagań operator takich zastrzeżeń nie zgłaszał). Jednocześnie operator odmówił zwrotu kwot dotychczas zapłaconych w związku z realizacją projektu. W związku z faktem, że klienci Spółki nadal zainteresowani byli zaplanowaną usługą, Call Center Tools S.A. zdecydowała się zrealizować proces z innymi operatorami. Pociągnęło to za sobą konieczność ponownego poniesienia wydatków i poskutkowało zwiększeniem kosztów w drugim kwartale 2016. Sytuacja ta negatywnie wpłynęła na osiągnięte przez Spółkę wyniki 2016 roku. Rozwiązanie telekomunikacyjne będące przedmiotem umowy z T-Mobile Polska S.A. choć ze znaczącym opóźnieniem i nie w pełnym wymiarze, zostało jednak zrealizowane i od początku 2017 roku jest komercjalizowane.

Sprawa pozostaje na etapie postępowania sądowego. CCTools skierowała pozew do sądu o wydanie nakazu zapłaty na kwotę jednej transzy rozliczeń z operatorem (51.035,16 zł netto) celem ograniczenia wysokich kosztów wpisu sądowego. Powództwo to zostało w 2018 r. rozszerzone do pełnej kwoty wraz z należnymi odsetkami. W styczniu 2016 roku Spółka uzyskała nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym nakazujący T-Mobile Polska S.A. zapłacić na rzecz Spółki kwotę 51.035,16 zł oraz koszty procesu i zastępstwa procesowego od którego T-Mobile Polska S.A. się odwołała. Jednocześnie Spółka zawiadzała T-Mobile Polska do próby ugodowej na kwotę 1.280.000 zł tytułem utraconych korzyści, które Spółka na podstawie zamówień i oczekiwań. Do ugody nie doszło.

Nota 21**Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów**

Pozycja	2017		2018	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	4 484 208,27	0,00	1 827 710,10
- usługi krajowe	0,00	4 480 875,75	0,00	1 827 710,10
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	3 332,52	0,00	0,00

Pozycja	2017		2018	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	4 484 208,27	0,00	1 827 710,10
w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– usługi/towary	0,00	4 484 208,27	0,00	1 827 710,10
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrzunijna	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 22

Podatek dochodowy odroczony

Tytuł	Podstawa	Podatek
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
Bilans otwarcia	893 747,75	169 812,07
Zwiększenia	956 057,33	155 931,10
Zmniejszenia	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	1 867 805,08	325 743,17
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
Bilans otwarcia	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	0,00	0,00

Aktywo na podatek odroczony w kwocie 325 743,17 zł dotyczy aktywa od strat podatkowych o następującej wysokości i możliwym okresie wykorzystania.

Tytuł	Kwota straty	Aktywo na podatek odroczony	Maksymalny rok wykorzystania
Strata podatkowa za 2015 rok	138 771,00	26 366,49	2020 r.
Strata podatkowa za 2016 rok	188 199,67	35 757,94	2021 r.
Strata podatkowa za 2017 rok	404 409,75	76 837,85	2022 r.
Strata podatkowa za 2018 rok	974 057,33	185 070,89	2023 r.
Razem	1 858 805,08	325 743,17	

W ocenie Zarządu, Spółka po już wdrożonych i planowanych na 2018 rok oszczędnościach kosztowych powinna być w stanie wykorzystać przedstawione powyżej straty podatkowe.

Nota 23

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Opis pozycji o nadzwyczajnej wartości lub incydentalnych	2017	2018
– amortyzacja wartości firmy	310 433,52	310 433,52
- odpis aktualizujący/spisanie salda należności z tytułu kar umownych	150 000,00	0,00
- odpis aktualizujący należności – należności przeterminowane	0,00	32 407,59
- odpis aktualizujący należności inne	180 000,00*	0,00
Wpływ na wynik finansowy	640 433,52	342 841,11

*Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego w Spółce trwa audyt w zakresie działalności byłego Prezesa Zarządu w związku ze sprawowaniem przez niego funkcji w Spółce. W trakcie tegoż audytu zidentyfikowano między innymi brak gotówki w kasie Spółki na kwotę 180.000,00 zł, pobranej z kasy Spółki

przez byłego Prezesa Zarządu w okresie sprawowania przez niego funkcji i nie rozliczenia jej do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania. Spółka ujęła ten brak jako należność i zamierza dochodzić tej należności na drodze polubownej lub sądowej. Z uwagi jednak na przewlekły charakter tego typu postępowań, Spółka uznała za zasadne, stosując się do wymogu zachowania ostrożności w wycenie posiadanych aktywów, dokonać aktualizacji wartości tejże należności do kwoty 0,00 zł.

Nota 24

Przeciętne zatrudnienie

Pozycja	2017	2018
Ogółem, z tego:		
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	4	4

Nota 25

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu oraz kwoty zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

Transakcje z osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających:

Na przestrzeni 2018 roku Zarząd nie pobierał wynagrodzenia ze Spółki, miały jednak miejsce transakcje, których stroną była zarówno Spółka, jak i były prezes zarządu prowadzący działalność gospodarczą pod firmą Andrzej Szumlas Wanted. W maju 2017 roku miała miejsce transakcja na kwotę 97.000 zł z tytułu usług świadczonych przez Wanted Andrzej Szumlas związanych z weryfikacją baz danych. Transakcja ta została rozliczona na przestrzeni roku. We wrześniu 2017 roku miała miejsce transakcja na kwotę 180.000 zł z tytułu pobrania zaliczki z kasy Spółki przez ówczesnego prezesa zarządu. Transakcja ta do dnia dzisiejszego nie została rozliczona. Ponadto Spółce przysługuje należność w kwocie 14.514 zł która ani na przestrzeni roku 2017 ani po dniu bilansowym, również nie została rozliczona. Z uwagi na sporny charakter relacji Spółki z byłym członkiem zarządu, Spółka z ostrożności dokonała odpisów aktualizujących nierozliczone należności, w łącznej kwocie 194.514,00 zł.

Nota 26

Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Wyszczególnienie	2017	2018
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	9 000,00	9 000,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00
Razem	9 000,00	9 000,00

Nota 27

Wyjaśnienia odnośnie rachunku przepływów pieniężnych

Struktura środków pieniężnych	2017	2018
-------------------------------	------	------

Struktura środków pieniężnych	2017	2018
Środki pieniężne w kasie	100 812,10	2 838,24
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 289,17	760,21
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	103 101,27	3 598,45
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	949 655,21	99 502,82

Wyjaśnienia odnośnie innych korekt przepływów z działalności operacyjnej:

Tytuł	2017	2018
– błąd podstawowy 2016 roku	96 500,50	0,00
– przeniesienie krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych do środków trwałych w budowie	37 727,60	0,00
– inne	2 686,90	0,00
Inne korekty przepływów działalności operacyjnej razem	136 915,00	0,00

Nota 28

Charakterystyka instrumentów finansowych oraz cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Wykaz instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	2017		2018	
	Wartość księgowa	Wartość godziwa	Wartość księgowa	Wartość godziwa
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	166,40	166,40	166,40	166,40
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania finansowe	623 616,48	623 616,48	596 141,85	596 141,85

Zasady zarządzania ryzykiem przez Spółkę mają na celu identyfikację i analizę ryzyk, na które Spółka jest narażona, określenie odpowiednich limitów i kontroli jak też monitorowanie ryzyka i stopnia dopasowania do niego limitów. Zasady zarządzania ryzykiem podlegają regularnym przeglądom w celu aktualizacji pod względem zmian warunków rynkowych, zmian w działalności spółki.

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzysta spółka należą kredyty bankowe. Głównym celem tych instrumentów finansowych jest pozyskanie środków na finansowanie działalności operacyjnej. Spółka świadomie i odpowiedzialnie zarządza ryzykiem finansowym. Podstawowymi celami realizowanymi poprzez zarządzanie ryzykiem finansowym są:

- zwiększenie przewidywalności przepływów pieniężnych,
- zapewnienie krótkoterminowej płynności finansowej,
- optymalizacja wartości przepływów pieniężnych i ryzyka,
- wspieranie procesów operacyjnych, inwestycyjnych i finansowych organizacji.

Główne rodzaje ryzyka finansowego Spółki obejmują:

- ryzyko związane z płynnością
- ryzyko kredytowe/ryzyko związane z niespłacalnością należności od odbiorców
- ryzyko stopy procentowej,
- ryzyko związane z utrudnionym dostępem do finansowania długiem

Ryzyko zakłóceń przepływów środków pieniężnych i utraty płynności

Zarządzanie należnościami i zobowiązaniami jest jednym z kluczowych elementów utrzymania określonego poziomu płynności finansowej. Spółka, w celu minimalizacji ryzyka utraty płynności finansowej, dokonuje analizy struktury finansowania Spółki, a także dba o utrzymanie odpowiedniego poziomu środków pieniężnych, niezbędnego do terminowego regulowania bieżących zobowiązań.

Pozycja:	31.12.2017	31.12.2018
Aktywa obrotowe, w tym:	1 049 445,73	605 647,15
<i>Należności krótkoterminowe</i>	<i>946 178,06</i>	<i>535 927,65</i>
<i>Środki pieniężne i inwestycje krótkoterminowe</i>	<i>103 267,67</i>	<i>3 764,85</i>
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 191 390,42	1 141 262,11
<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	<i>1 182 390,42</i>	<i>1 132 262,11</i>
<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>9 000,00</i>	<i>9 000,00</i>
Kapitał pracujący płynny*	-141 944,69	-535 614,96
Zobowiązania finansowe, w tym:	623 616,48	596 141,85
<i>Długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Krótkoterminowe</i>	<i>623 616,48</i>	<i>596 141,85</i>
Dług netto	-520 348,81	554 922,47

* *Należności krótkoterminowe + inwestycje krótkoterminowe – zobowiązania krótkoterminowe – rozliczenia międzyokresowe bierne (bez rozliczeń międzyokresowych przychodów)*

Ryzyko kredytowe /ryzyko związane z niespłacalnością należności od odbiorców

Spółka jest narażona na ryzyko kredytowe rozumiane jako ryzyko, że wierzyciele nie wywiążą się ze swoich zobowiązań i tym samym spowodują poniesienie strat przez Spółkę. Ryzyko zostało dodatkowo opisane w sprawozdaniu z działalności zarządu. Maksymalne narażenie Spółki na ryzyko kredytowe odpowiada wartości bilansowej następujących aktywów finansowych:

Aktywa:	31.12.2017	31.12.2018
Należności handlowe	851 235,53	283 592,41
Środki pieniężne	103 101,27	3 598,45
Inwestycje krótkoterminowe	166,40	166,40
Razem	954 503,20	287 357,26

Ryzyko stopy procentowej

Spółka posiada zobowiązania z tytułu kredytów, dla których odsetki liczone są na bazie zmiennej stopy procentowej, w związku z czym występuje ryzyko wzrostu tych stóp w stosunku do momentu zawarcia umowy. Spółka nie stosowała zabezpieczenia stóp procentowych, uznając że ryzyko stopy procentowej nie jest znaczące. Niemniej Spółka monitoruje stopień narażenia na ryzyko stopy procentowej oraz prognozy stóp procentowych i nie wyklucza podjęcia działań zabezpieczających w przyszłości.

Ryzyko związane z utrudnionym dostępem do finansowania długiem

Z uwagi na skalę działalności Spółki oraz wyniki finansowe, ma ona ograniczone możliwości w zakresie pozyskania znaczącego finansowania, zwłaszcza zaciągnięcia kredytu bankowego. Ryzyko to jest częściowo zaadresowane możliwością pozyskania kapitału poprzez inne formy niż kredyt bankowy, jednakże przekłada się to także na wyższy koszt finansowania (emisja akcji, obligacji, pożyczka niebankowa).

Koszty odsetkowe (w tym wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych)

Za 2017 rok:

Kategoria zobowiązania	Koszty z tyt. odsetek naliczonych wg stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów przypadające na okres objęty sprawozdaniem fin.

	odsetki zrealizowane	odsetki niezrealizowane wg terminów zapłaty (*)		
		do 3 mies.	od 3 do 12 mies.	powyżej 12 mies.
Kredyty bankowe	24 617,78	0,00	0,00	0,00
Razem	24 617,78	0,00	0,00	0,00

Za 2018 rok:

Kategoria zobowiązania	Koszty z tyt. odsetek naliczonych wg stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów przypadające na okres objęty sprawozdaniem fin.			
	odsetki zrealizowane	odsetki niezrealizowane wg terminów zapłaty (*)		
		do 3 mies.	od 3 do 12 mies.	powyżej 12 mies.
Kredyty bankowe	28 643,25	0,00	0,00	0,00
Razem	28 643,25	0,00	0,00	0,00

Nota 29

Zagrożenie dla kontynuacji działalności Spółki

Z uwagi na fakt, że w 2018 roku Spółka po raz kolejny zanotowała negatywne wyniki finansowe (stratę) należy rozpatrywać aktualną i przewidywaną sytuację Spółki w szerszej perspektywie, dotyczącej zarówno historycznie pogarszających się wyników, jak i koniecznych oraz przewidywanych działań naprawczych. W Spółce występuje ryzyko zagrożenia dla kontynuacji działalności. Głównym źródłem tego ryzyka są gwałtownie malejące przychody, które wynikają przede wszystkim z faktu, że w 2018 r. Spółka przez kilka miesięcy nie mogła funkcjonować ze względu na brak organu zarządzającego. Co więcej, poprzednie zarządy Spółki mogły dopuścić się działań na szkodę Spółki (opisane w pkt 6 sprawozdania Zarządu z działalności), co zwiększa możliwość materializacji ryzyka związanego z zagrożeniem kontynuacji działalności. Czynnikiem minimalizującym przedmiotowe ryzyko jest fakt, że od dnia 17 grudnia 2018 r. Spółka posiada kompetentny i odpowiedzialny zarząd w osobie Pana Pawła Kicińskiego. Obecny Prezes Zarządu jest osobą mającą doświadczenie w restrukturyzacji i reorganizacji podmiotów gospodarczych, co daje realne nadzieje, że w przyszłości Spółka zacznie generować przychody oraz osiągać zyski. Obecny Prezes Zarządu został objął swoją funkcję na 2 tygodnie przed zakończeniem 2018 r., co powoduje, że nie miał możliwości wprowadzenia zmian i usprawnień już w 2018 r. Prezes Zarządu wprowadził liczne zmiany, w szczególności dokonał zmiany przedmiotu działalności poprzez zaprzestanie prowadzenia działalności telekomunikacyjnej. Zaprzestanie prowadzenia tej działalności wynikało z faktu, że ta działalność generowała straty (co potwierdzają sprawozdania finansowe za poprzednie lata obrotowe). Obecnie, Zarząd Spółki analizuje możliwe zmiany przedmiotu działalności i poszukuje optymalnej dla Spółki ścieżki dalszego rozwoju. W przypadku jej określenia Zarząd poinformuje o tym stosownym raportem. Zarząd Spółki wskazuje, że ewentualna zmiana przedmiotu działalności będzie warunkowa, gdyż będzie uwarunkowana od uzyskania zgody walnego zgromadzenia na zmianę przedmiotu działalności. Wybór nowego przedmiotu działalności oraz rozwój tej działalności spowoduje konieczność dostosowania się do nowego rynku i nowych zagrożeń związanych z funkcjonowaniem na tym rynku. Prezes Zarządu, przed określeniem nowej działalności dokona dokładnej analizy tej działalności, co pozwoli uniknąć dodatkowych zagrożeń oraz problemów finansowych.

W ramach niniejszego ryzyka również istotne jest wskazanie, że pomiędzy Spółką (powódką) a operatorem telekomunikacyjnym T-Mobile (pozwanym) w dalszym ciągu prowadzony jest spór sądowy. W dniu 21 grudnia 2018 r., obecny Prezes Zarządu dokonał rozszerzenia powództwa i obecnie Spółka dochodzi kwoty ponad 440 tys. zł. Pozytywne orzeczenie (uwzględnienie powództwa), oznacza dla Spółki realną możliwość odzyskania niesłusznie naliczonych opłat, w łącznej wysokości wraz z odsetkami oraz urealni możliwość skutecznego dochodzenia tzw. kosztów utraconych korzyści. Pozwoli również uzyskać środki na wdrożenie i rozpoczęcie nowego przedmiotu działalności, który jeszcze nie został przez Spółkę określony. Również może mieć istotne znaczenie w toku prowadzonych rozmów z potencjalnymi partnerami biznesowymi, gdyż Spółka będzie posiadać argument w postaci znacznych środków finansowych. Przedmiotowy spór sądowy toczy się już ponad 2 lata i obecnie Spółka nie jest w stanie precyzyjnie wskazać kiedy on się zakończy. Spółka liczy, że zakończenie sprawy w I instancji nastąpi jeszcze w 2020 r.

Fakt bogatego doświadczenia i wiedzy obecnego Prezesa Zarządu w dziedzinie restrukturyzacji i reorganizacji przedsiębiorstw oraz perspektywa odzyskania prawie pół miliona złotych w 2020 r. w sposób znaczący ograniczają niniejsze ryzyko, natomiast mimo wszystko nie można wykluczyć jego materializacji.

Nota 30

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym wystąpiły następujące zdarzenia, które wymagają uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym:

1. Spółka zaprzestała prowadzenia dotychczasowej działalności oraz analizuje możliwości rozpoczęcia działalności w innej branży.

Po zakończeniu roku obrotowego 2018, a przed przygotowaniem niniejszego sprawozdania finansowego doszło do zaprzestania prowadzenia dotychczasowej działalności przez Spółkę. Głównym przedmiotem działalności Spółki była działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi. W dniu 23 sierpnia 2019 r. Prezes Urzędu Komunikacji Elektronicznej, na wniosek Spółki, wykreślił ją z rejestru przedsiębiorców komunikacyjnych. Obecnie Spółka nie prowadzi dalej działalności telekomunikacyjnej. Zaprzestanie prowadzenia tej działalności wynikało z faktu, że generowała ona straty (co potwierdzają sprawozdania finansowe za poprzednie i obecne lata obrotowe). W chwili obecnej, Zarząd Spółki analizuje możliwe zmiany przedmiotu działalności i poszukuje optymalnej dla Spółki ścieżki dalszego rozwoju. W przypadku jej określenia Zarząd poinformuje o tym stosownym raportem. Zarząd Spółki wskazuje, że ewentualna zmiana przedmiotu działalności będzie warunkowa, gdyż będzie uwarunkowana od uzyskania zgody walnego zgromadzenia na zmianę przedmiotu działalności. Wybór nowego przedmiotu działalności oraz rozwój tej działalności spowoduje konieczność dostosowania się do nowego rynku i nowych zagrożeń związanych z funkcjonowaniem na tym rynku. Prezes Zarządu, przed określeniem nowej działalności dokona dokładnej analizy tej działalności, co pozwoli uniknąć dodatkowych zagrożeń oraz problemów finansowych. Do dnia przygotowania niniejszego sprawozdania finansowego Zarząd jest w trakcie analizy potencjalnych, nowych przedmiotów działalności oraz perspektyw ich prowadzenia.

2. Spory sądowe

Spółka, po zakończeniu roku obrotowego 2018 oraz przed przygotowaniem niniejszego sprawozdania finansowego nadal pozostaje w sporach sądowych z Orange S.A. (spółka w sporze występuje jako pozwana)

oraz T-Mobile S.A. (spółka w sporze występuje jako powódka). Szczegółowy opis przedmiotu sporu oraz zaawansowania jego prowadzenia został omówiony w nocie 20.

3. Restrukturyzacja kredytów

Spółka, po zakończeniu roku obrotowego 2018 oraz przed przygotowaniem niniejszego sprawozdania finansowego prowadzi negocjacje z bankami w zakresie restrukturyzacji zobowiązań kredytowych (szczegóły dotyczące umów kredytowych zostały przedstawione w nocie 18). Spółka dąży do zmiany form udzielonych kredytów na ratalne oraz rozłożenie ich spłaty na okres od 24 do 36 miesięcy. Rozmowy są na zaawansowanym etapie, w ocenie Zarządu Spółki, rozmowy zmierzają w dobrym kierunku i realna jest możliwość restrukturyzacji zobowiązań kredytowych.

Poza wyżej opisanymi, nie wystąpiły inne istotne zdarzenia po dniu bilansowym

Nota 31

Pozostałe informacje

Pozostałe informacje wymagane do ujawnienia zgodnie z ustawą o rachunkowości nie wystąpiły w Spółce w bieżącym i poprzednim okresie sprawozdawczym.

Warszawa, 27 marca 2019 r.

Prezes Zarządu

Grażyna Sałek
Odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych



TALAR SP. Z O.O.
BIURO AUDYTORSKO-RACHUNKOWE

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania

dla Zgromadzenia Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Call Center Tools S.A.

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Call Center Tools S.A. (Spółka), które składa się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018r. oraz rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r. oraz dodatkowych informacji i objaśnień (sprawozdanie finansowe).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2018 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości (Ustawa o rachunkowości – t.j. Dz. U. z 2019 r. p. 351, z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. (KSB) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Ustawa o biegłych rewidentach – t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1421, z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych (Kodeks IFAC) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 2042/38/2018 z dnia 13 marca 2018 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy, są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Objaśnienie – Istotna niepewność dotycząca kontynuacji działalności

Zwracamy uwagę na notę nr 13 informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego, która wskazuje, że Spółka poniosła stratę w wysokości 1 064,1 tys. zł w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2018 roku, co spowodowało, że straty narastająco wyczerpały znamiona art.397 KSH, wobec czego Zarząd obowiązany jest zwołać walne zgromadzenie akcjonariuszy celem powzięcia uchwały dotyczącej dalszego istnienia Spółki.

Ponadto na ten sam dzień zobowiązania krótkoterminowe przewyższają aktywa obrotowe o kwotę 526,6 tys. zł. Poza tym kolejny rok Spółka zanotowała ujemny przepływ z działalności operacyjnej w kwocie 379,9 tys. zł. Należy też zauważyć, że wskaźnik EBITDA uległ kolejny rok obniżeniu. Rośnie również wskaźnik globalnego zadłużenia, który świadczy o rosnącym zadłużeniu badanej Spółki. Wszystkie wskaźniki płynności ukształtowały się poniżej dolnej oczekiwanej granicy. W zasadzie Spółka przestała spłacać swoje zobowiązania, z powodu utraty źródeł finansowania.

Na dzień bilansowy Spółka odnotowała istotny spadek przychodów ze sprzedaży do roku ubiegłego z wartości 4 480,9 tys. zł do 1 827,7 tys. zł.(nota nr 21).

Niepewność kontynuacji działalności rodzi też fakt zmiany przedmiotu działalności, przy czym na dzień wydania niniejszej opinii Zarząd nie sprecyzował nowego kierunku działania.

Zarząd ujawnił we wprowadzeniu, że występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności, które szerzej zostały opisane w notce nr 29. Jak wykazano w tej notce oraz powyżej opisane okoliczności, świadczą o istnieniu istotnej niepewności, która może powodować poważne wątpliwości co do zdolności Spółki do kontynuacji działalności. Załączone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności i nie zawiera korekt dotyczących odmiennych zasad wyceny i klasyfikacji

aktywów i pasywów, które byłyby konieczne, gdyby spółka nie mogła kontynuować swojej działalności. Nasza opinia nie zawiera zastrzeżenia w odniesieniu do tej sprawy.

Kluczowe sprawy badania

Kluczowe sprawy badania są to sprawy, które według naszego zawodowego osądu były najbardziej znaczące podczas badania sprawozdania finansowego za bieżący okres sprawozdawczy. Obejmują one najbardziej znaczące ocenione rodzaje ryzyka istotnego zniekształcenia, w tym ocenione rodzaje ryzyka istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem. Do spraw tych odnieśliśmy się w kontekście naszego badania sprawozdania finansowego jako całości oraz przy formułowaniu naszej opinii oraz podsumowaliśmy naszą reakcję na te rodzaje ryzyka, a w przypadkach, w których uznaliśmy za stosowne przedstawiliśmy najważniejsze spostrzeżenia związane z tymi rodzajami ryzyka. Poza kwestią opisaną w sekcji „Objaśnienie - Istotna niepewność dotycząca kontynuacji działalności” uznaliśmy poniższe sprawy za kluczowe sprawy badania, o których informujemy w naszym sprawozdaniu. Nie wyrażamy osobnej opinii na temat tych spraw.

Kluczowe sprawy badania	Jak nasze badanie odniosło się do tej sprawy
<p>1. Sporna sprawa z powództwa Orange Polska S.A. Wartość przedmiotu sporu 2 680,4 tys. zł.(nota nr 20). Sprawa do dnia badania nie zakończona. Ocena stopnia prawdopodobieństwa ostatecznego pomyślnego zakończenia powyższego sporu zawiera znaczący stopień niepewności i subiektywizmu. W ocenie Zarządu szanse na oddalenie powództwa czyli wygrania sprawy są na 70 % .</p> <p>2. Sprawa z powództwa Spółki badanej przeciwko T-Mobile S.A. na kwotę 440,6 tys. zł. tytułem zwrotu za niezrealizowaną usługę. W ocenie Zarządu i Radcy Prawnego szansa zasądzenia powództwa , tj. wygrania sprawy oceniane są na 80%</p> <p>3. W sprawozdaniu finansowym na rozliczeniach międzyokresowych krótkoterminowych i długoterminowych widnieje należność łączna w kwocie netto 250 tys. złotych z roku 2015 (Nota nr 17) Do dnia badania wartość ta nie została rozliczona. Istnieje ryzyko, iż wartość ta może ulec przedawnieniu.</p>	<p>Nasze procedury badania obejmowały w szczególności:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Przeprowadzenie rozmów z Zarządem i Członkiem Rady Nadzorczej pod kątem zasadności odrzucenia w całości pozwu. • Przeanalizowanie informacji sporządzonej przez Radcę Prawnego. • Przeanalizowanie treści pisma procesowego(Sygn. Akt. XVI GC 160/17) Sporządzonego przez Spółkę badaną. <ul style="list-style-type: none"> • Przeprowadzenie rozmów z Zarządem Członkiem Rady Nadzorczej w sprawie zastosowanych argumentów związanych z tą sprawą • Dokonaliśmy analizy treści pisma badanej Spółki o rozszerzenie powództwa co do przedmiotu sporu (Sygn. Akt. XVI GC 3571/18) <ul style="list-style-type: none"> • Analizę dokumentacji źródłowej w zakresie istnienia operacji gospodarczej • Przeanalizowanie uzyskanej odpowiedzi od Zarządu i Członka Rady Nadzorczej. • Analiza wysłanej korespondencji do odbiorcy w celu wystawienia faktury zgodnie z treścią zawartej umowy

Inna sprawa

Sprawozdanie finansowe Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2017 roku zostało zbadane przez działającego w imieniu innej firmy audytorskiej biegłego rewidenta, który wyraził opinię bez zastrzeżeń na temat tego sprawozdania w dniu 6 czerwca 2018 roku.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną, aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji, kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności, albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki i członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości. Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszym celem jest uzyskanie racjonalnej pewności, czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem, oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego

wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywy, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;

- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;
- wyciągamy wnioski na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może podawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Przekazujemy Radzie Nadzorczej informacje o, między innymi, planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikujemy podczas badania.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r. (sprawozdanie z działalności)

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie z działalności Spółki spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze sprawozdaniem z działalności i czyniąc to rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą

wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy stwierdzimy istotne zniekształcenia w sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii, czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz, czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Opinia o sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, sprawozdanie z działalności Spółki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości,
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Informacja o niedopełnieniu przez Spółkę obowiązków określonych w art. 52 Ustawy o rachunkowości

Spółka nie dopełniła wynikającego z art. 52 Ustawy o rachunkowości, obowiązku sporządzenia sprawozdania finansowego za rok 2018r. w przewidzianym ustawowo terminie.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Zdzisław Pałka.

Działający w imieniu Talar Sp. z o.o. z siedzibą w Siedlcach wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 539 w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Zdzisław Pałka,
Kluczowy Biegły Rewident
Numer ewidencyjny 3043

Siedlce, 18.03.2020r.

RAPORT ROCZNY CALL CENTER TOOLS SPÓŁKA AKCYJNA

**za okres
od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.**

Warszawa, 20.03.2020 r.

Raport roczny Call Center Tools S.A. za okres 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 Reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Pismo Zarządu**Szanowni Państwo,**

Niniejszym przedstawiamy Państwu Raport Roczny za 2018 rok, podsumowujący dokonania Spółki Call Center Tools S.A. oraz opisujący kluczowe wyniki finansowe tego okresu.

Rok 2018 jest dla Spółki rokiem przełomowym, pełnym zmian i początkiem rozpoczęcia nowego rozdziału w działalności Spółki. W 2018 r. doszło do zmian osobowych zarówno w składzie Zarządu Spółki jak i w Radzie Nadzorczej. Dotychczasowy Prezes Zarządu – Pan Wojciech Wiechnik – złożył rezygnację ze skutkiem na dzień 11 września 2018 r. Z kolei w okresie od lipca do września 2018 r. rezygnację z funkcji Członka Rady Nadzorczej złożyli wszyscy dotychczasowi jej członkowie, tj. Bolesław Gawęł, Krzysztof Szumlak, Piotr Pyskło, Natasza Klikowicz, Anna Andrzejewska. W dniu 25 października 2018 r. został powołany nowy skład Rady Nadzorczej, która tego samego dnia podjęła uchwałę o powołaniu nowego Prezesa Zarządu w osobie Pana Pawła Kicińskiego, ze skutkiem na dzień 17 grudnia 2018 r. Jak widać, nowy Prezes Zarządu, tak naprawdę tylko przez 2 tygodnie 2018 roku pełnił swoją funkcję, w związku z czym nie miał realnej możliwości wpływu na działalność Spółki oraz osiągnięte przez nią wyniki. Największy wpływ na osiągnięte wyniki finansowe (wygenerowaną stratę) miał fakt, że przez ponad 3 miesiące (od 11 września do 17 grudnia) Spółka pozostawała bez Zarządu, a tym samym nie było osoby odpowiedzialnej za kierowanie i zarządzanie Spółką. Jednocześnie nie bez znaczenia pozostaje fakt, że najprawdopodobniej były Prezes Zarządu – Pan Andrzej Szumlak dopuścił się działalności na szkodę Spółki. W dniu 16 sierpnia 2018 r. Spółka złożyła zawiadomienie o podejrzeniu popełnienia przestępstw przeciwko mieniu i przeciwko wiarygodności dokumentów na szkodę Spółki. Działania byłego Prezesa Zarządu miały i mają istotny wpływ na kondycję finansową Spółki i przełożyły się bezpośrednio na osiągnięte przez Emitenta wyniki. Do dnia przekazania Państwu raportu rocznego za 2018 r. sprawa nie została zakończona.

Call Center Tools S. A.

ul. Pianistów 2
02-403 Warszawa
NIP 7010226488
KRS 0000383038
Kap. Zakł. 765.000,00 PLN

Raport roczny za 2018 r.

Spółka obecnie skupia się na uporządkowaniu bieżących spraw pod kątem formalnym. Spółka nawiązała współpracę z byłym rewidentem, który podjął się zbadania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2018, czego efektem jest niniejszy raport. Obecnie Spółka jest na najlepszej drodze do uporządkowania swoich spraw i rozpoczęcia osiągnięcia przychodów, a tym samym – rozpoczęcia generowania zysków, a nie tylko strat.

Uporządkowanie sytuacji wewnętrznej i zewnętrznej Spółki, ze względu na zaniedbania poprzednich władz, wymagało dużo czasu, jednakże obecnie Spółka widzi pozytywne perspektywy przed sobą.

Obecny Prezes Zarządu – Pan Paweł Kiciński jest osobą mającą doświadczenie w restrukturyzacji i reorganizacji podmiotów gospodarczych, co daje realne nadzieje, że w najbliższej przyszłości Spółka zacznie generować przychody oraz osiągać zyski. Obecny Prezes Zarządu został objął swoją funkcję na 2 tygodnie przed zakończeniem 2018 r., co powoduje, że nie miał możliwości wprowadzenia zmian i usprawnień już w 2018 r. Prezes Zarządu, już w latach 2019-2020, wprowadził liczne zmiany, w szczególności dokonał zmiany przedmiotu działalności poprzez zaprzestanie prowadzenia działalności telekomunikacyjnej. Zaprzestanie prowadzenia tej działalności wynikało z faktu, że ta działalność generowała straty (co potwierdzają sprawozdania finansowe za poprzednie lata obrotowe). Obecnie, Zarząd Spółki analizuje możliwe zmiany przedmiotu działalności i poszukuje optymalnej dla Spółki ścieżki dalszego rozwoju. W przypadku jej określenia Zarząd poinformuje o tym stosownym raportem. Zarząd Spółki wskazuje, że ewentualna zmiana przedmiotu działalności będzie warunkowa, gdyż będzie uwarunkowana od uzyskania zgody walnego zgromadzenia na zmianę przedmiotu działalności. Wybór nowego przedmiotu działalności oraz rozwój tej działalności spowoduje konieczność dostosowania się do nowego rynku i nowych zagrożeń związanych z funkcjonowaniem na tym rynku. Prezes Zarządu, przed określeniem nowej działalności dokona dokładnej analizy tej działalności, co pozwoli uniknąć dodatkowych zagrożeń oraz problemów finansowych.

Jednakże, biorąc pod uwagę wiedzę i doświadczenie obecnego Prezesa Zarządu, a także Członków Rady Nadzorczej, na których wsparcie Prezes Zarządu zawsze może liczyć, Spółka jest zdania, że sprosta nowym wyzwaniom i w najbliższej przyszłości zacznie generować przychody, a z czasem również zyski.

Call Center Tools S. A.

ul. Pianistów 2
02-403 Warszawa
NIP 7010226488
KRS 0000383038
Kap. Zakł. 765.000,00 PLN

Raport roczny za 2018 r.

Dziękując naszym Partnerom Biznesowym oraz Akcjonariuszom, zachęcamy Państwa do zapoznania się z pełną treścią Raportu Roczego za rok obrotowy 2018.

Paweł Kiciński

Prezes Zarządu

Call Center Tools S. A.

ul. Pianistów 2

02-403 Warszawa

NIP 7010226488

KRS 0000383038

Kap. Zakł. 765.000,00 PLN

Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie,
XIII wydział gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego

Wybrane dane finansowe

Wybrane dane finansowe	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
	PLN		EUR	
Kapitał własny	466 208,59 zł	1 530 330,67 zł	108 673,33 €	366 985,75 €
Kapitał zakładowy	765 000,00 zł	765 000,00 zł	177 906,97 €	183 453,23 €
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 141 262,11 zł	1 263 506,97 zł	266 028,46 €	302 999,25 €
Zobowiązania długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 €	0,00 €
Zobowiązania krótkoterminowe	1 132 262,11 zł	1 182 390,42 zł	263 930,56 €	283 546,85 €
Aktywa razem	1 607 470,70 zł	2 793 837,64 zł	373 830,39 €	669 985,03 €
Należności długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 €	0,00 €
Należności krótkoterminowe	535 927,65 zł	946 178,06 zł	124 924,86 €	226 901,21 €
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 598,45 zł	103 101,27 zł	838,80 €	24 724,52 €

Wybrane dane finansowe	okres	okres	okres	okres
	od 01.01.2018	od 01.01.2017	od 01.01.2018	od 01.01.2017
	do 31.12.2018	do 31.12.2017	do 31.12.2018	do 31.12.2017
	PLN		EUR	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 827 710,10 zł	4 484 208,27 zł	426 039,65 €	1 075 349,60 €
Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 558 539,84 zł	-746 081,36 zł	363 295,99 €	-178 916,39 €
Amortyzacja	155 536,89 zł	451 807,07 zł	36 255,68 €	108 347,01 €
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 207 942,11 zł	-1 183 128,54 zł	281 571,80 €	283 726,86 €
Zysk (strata) brutto	-1 220 053,18 zł	-1 213 198,29 zł	284 394,66 €	290 934,84 €
Zysk (strata) netto	-1 064 122,08 zł	-1 093 809,84 zł	248 047,08 €	262 304,50 €
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-379 894,38 zł	-888 848,47 zł	88 553,47 €	213 153,11 €
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	318 906,68 zł	-159 236,55 zł	74 164,44 €	-38 186,22 €

Call Center Tools S. A.

ul. Pianistów 2
02-403 Warszawa
NIP 7010226488
KRS 0000383038
Kap. Zakł. 765.000,00 PLN

Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie,
XIII wydział gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego

Raport roczny za 2018 r.

Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-38 515,12 zł	98 429,81 zł	-8957,05 €	23 604,27 €
Przepływy pieniężne netto, razem	-99 502,82 zł	-949 655,21 zł	-23 140,19 €	-227 735,06 €
Liczba akcji (w szt.)	7.560.000	7.560.000		
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa na jedną akcję	0,81	0,40	0,19	0,09

Przeliczenia kursu	2018	2017
Kurs euro na dzień bilansowy (31.12)	4,3000	4,1709
Najniższy kurs euro w okresie 01.01.-31.12.	4,1423	4,1709
Najwyższy kurs euro w okresie 01.01.-31.12.	4,3978	4,4157

Call Center Tools S. A.

ul. Pianistów 2
02-403 Warszawa
NIP 7010226488
KRS 0000383038
Kap. Zakł. 765.000,00 PLN

Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie,
XIII wydział gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego

Roczne sprawozdanie finansowe

Roczne sprawozdanie finansowe znajduje się w osobnym pliku, załączonym do niniejszego raportu.

Sprawozdanie Zarządu z działalności

Sprawozdanie Zarządu z działalności znajduje się w osobnym pliku, załączonym do niniejszego raportu.

Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego znajduje się w osobnym pliku, załączonym do niniejszego raportu.

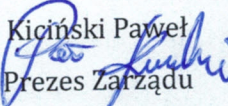
Call Center Tools S. A.

ul. Pianistów 2
02-403 Warszawa
NIP 7010226488
KRS 0000383038
Kap. Zakł. 765.000,00 PLN

Oświadczenia Zarządu

Oświadczenie Zarządu spółki Call Center Tools S.A. w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

Zarząd Spółki Call Center Tools S.A. oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018 r. 31.12.2018 r. i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę, oraz że dane zawarte w sprawozdaniu finansowym odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk związanych z prowadzoną działalnością.

Kiciński Paweł

Prezes Zarządu

Call Center Tools S. A.

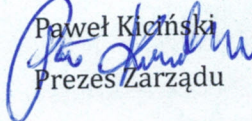
ul. Pianistów 2
02-403 Warszawa
NIP 7010226488
KRS 0000383038
Kap. Zakł. 765.000,00 PLN

Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie,
XIII wydział gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego

Raport roczny za 2018 r.

**Oświadczenie Zarządu spółki Call Center Tools S.A. w sprawie
podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych**

Zarząd Spółki Call Center Tools S.A. oświadcza, iż podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. został wybrany zgodnie z przepisami prawa, oraz że podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.


Paweł Kiciński
Prezes Zarządu

Call Center Tools S. A.

ul. Pianistów 2
02-403 Warszawa
NIP 7010226488
KRS 0000383038
Kap. Zakł. 765.000,00 PLN

Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie,
XIII wydział gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego

Stanowisko Zarządu wraz z opinią Rady Nadzorczej Emitenta odnoszące się do wyrażonej przez firmę audytorską w sprawozdaniu z badania opinii z zastrzeżeniem

Biegły rewident w swoim sprawozdaniu z badania dodał objaśnienie dotyczące istotnej niepewności dotyczącej kontynuacji działalności. Zarząd Spółki wskazuje, że ma świadomość wygenerowanej przez Spółkę straty i konsekwencji wynikających z wyczerpania znamion wskazanych w art. 397 Kodeksu spółek handlowych, tj. konieczności podjęcia uchwały dotyczącej dalszego istnienia Spółki. Zarząd Spółki, na najbliższym walnym zgromadzeniu, dotyczącym zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018 w porządku obrad umieści również punkt dotyczący podjęcia przez akcjonariuszy uchwały dotyczącej dalszego istnienia Spółki. Zarząd będzie rekomendował walnemu zgromadzeniu zagłosowanie „za” podjęciem tej uchwały. W ocenie Zarządu, obecna trudna sytuacja finansowa Spółki jest sytuacją przejściową. Prezes Zarządu wskazuje, że objął swoją funkcję w dniu 17 grudnia 2018 r., tj. na 2 tygodnie przed zakończeniem roku obrotowego 2018. W związku z powyższym nie miał realnej możliwości wpłynięcia na generowane przez Spółkę przychody i koszty. Co więcej, przez okres ponad 3 miesięcy (od 11 września do 17 grudnia) Spółka pozostawała bez organu zarządzającego, co również przełożyło się na wyniki finansowe. Prezes Zarządu wskazuje, że cały 2019 r. oraz początek 2020 r. został przez niego przepracowany na dokonanie dogłębnej analizy sytuacji Spółki oraz na podjęcie i wprowadzenie działań reorganizacyjnych i restrukturyzacyjnych. Przełożyło się to na znaczne ograniczenie kosztów działalności operacyjnej w Spółce, a tym samym na znaczące zmniejszenie straty. W 2019 r. Zarząd Spółki podjął również decyzję o zaprzestaniu dotychczas prowadzonej działalności ze względu na jej niedochodowość. Do chwili obecnej Zarząd nie określił nowego przedmiotu działalności, natomiast nie znaczy to, że Spółka nie będzie żadnej działalności prowadzić. Wręcz przeciwnie, Zarząd od ponad roku podejmuje starania celem określenia nowego przedmiotu działalności, który będzie dochodowy i zyskowy dla Spółki. Wybór nowego przedmiotu działalności oraz rozwój tej działalności spowoduje konieczność dostosowania się do nowego rynku i nowych zagrożeń związanych z funkcjonowaniem na tym rynku. Prezes Zarządu, przed określeniem nowej działalności dokona dokładnej analizy tej działalności, co pozwoli uniknąć dodatkowych zagrożeń oraz problemów finansowych. Jednocześnie Zarząd Spółki wskazuje, że posiada szerokie relacje biznesowe zarówno w Polsce jak i za granicą i prowadzi liczne rozmowy z potencjalnymi partnerami w celu określenia nowego przedmiotu działalności.

W sprawozdaniu Zarządu z działalności została szeroko omówiona kwestia związana z ryzykiem związanym z zagrożeniem kontynuacji działalności, w związku z czym Zarząd pragnie tylko ponownie podkreślić, że na bieżąco analizuje możliwe zmiany przedmiotu działalności i poszukuje optymalnej dla Spółki ścieżki dalszego rozwoju i w najbliższym czasie zostanie ona sprecyzowana. Jednocześnie Zarząd wskazuje, że w związku z faktem, że porządkowanie spraw

Call Center Tools S. A.

ul. Pianistów 2
02-403 Warszawa
NIP 7010226488
KRS 0000383038
Kap. Zakł. 765.000,00 PLN

Raport roczny za 2018 r.

Spółki zajęło prawie półtorej roku, podobna sytuacja (tj. konieczność podjęcia uchwały o dalszym istnieniu Spółki) może wystąpić również w przypadku sprawozdania finansowego za 2019 r. Natomiast w najbliższych miesiącach sytuacja ta ulegnie unormowaniu, gdyż zostaną określone kierunkowe plany rozwoju, które pozwolą Spółce skupić się na rozwoju nowookreślonego przedmiotu działalności.

Zarząd przedstawił swoje stanowisko i uzasadnienie również Radzie Nadzorczej, która zgodziła się z tym stanowiskiem i wyraziła swoje pełne poparcie dla działań Zarządu. Rada Nadzorcza będzie na bieżąco monitorowała realizację wskazanych przez Zarząd działań.

Call Center Tools S. A.

ul. Pianistów 2
02-403 Warszawa
NIP 7010226488
KRS 0000383038
Kap. Zakt. 765.000,00 PLN

Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie,
XIII wydział gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego

Informacje o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego, o których mowa w dokumencie „Dobre praktyki Spółek notowanych na NewConnect”

Lp.	Zasada	Oświadczenie odnośnie stosowania	Komentarz
1	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii, zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej	TAK	Spółka stosuje wszystkie zapisy tego punktu z wyłączeniem transmisji obrad WZA przez Internet, rejestracji przebiegu obrad i upublicznienia go na stronie internetowej. W opinii Zarządu koszty związane z techniczną obsługą transmisji oraz rejestracji posiedzeń WZA przez Internet są niewspółmierne do ewentualnych korzyści z tego wynikających.
2	Spółka powinna zapewniać efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania	TAK	
3	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:		
3.1	Podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa)	TAK	
3.2	Opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów	TAK	
3.3	Opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku	NIE	Spółka nie wyklucza zmiany swojego stanowiska odnośnie stosowania tej zasady w przyszłości
3.4	Życiorysy zawodowe członków organów spółki	TAK	
3.5	Powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym	TAK	

Call Center Tools S. A.

ul. Pianistów 2
02-403 Warszawa
NIP 7010226488
KRS 0000383038
Kap. Zakł. 765.000,00 PLN

Raport roczny za 2018 r.

	zgromadzeniu		
3.6	Dokumenty korporacyjne spółki	NIE	Ze względu na zmiany w Zarządzie Spółki, stosowne informacje zostaną wkrótce umieszczone na stronie spółki.
3.7	Zarys planów strategicznych spółki	NIE	Ze względu na zmiany w Zarządzie Spółki, stosowne informacje zostaną wkrótce umieszczone na stronie spółki.
3.8	Opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent takie publikuje)	NIE	Spółka nie wyklucza zmiany swojego stanowiska odnośnie stosowania tej zasady w przyszłości
3.9	Strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie	TAK	
3.10	Dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami	NIE	Ze względu na zmiany w Zarządzie Spółki, stosowne informacje zostaną wkrótce umieszczone na stronie spółki.
3.11	<i>(skreślony)</i>		
3.12	Opublikowane raporty bieżące i okresowe	NIE	Ze względu na zmiany w Zarządzie Spółki, stosowne informacje zostaną wkrótce umieszczone na stronie spółki.
3.13	Kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych	NIE	Spółka realizuje postanowienia w zakresie przekazania informacji o datach publikacji finansowych raportów okresowych, WZA z wyłączeniem spotkań z inwestorami, analitykami oraz konferencji prasowych
3.14	Informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasada przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych	TAK	

Call Center Tools S. A.

ul. Pianistów 2
02-403 Warszawa
NIP 7010226488
KRS 0000383038
Kap. Zakł. 765.000,00 PLN

Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie,
XIII wydział gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego

3.15	<i>(skreślony)</i>		
3.16	Pytanie akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania	NIE DOTYCZY	Zarząd Spółki informuje, że do chwili publikacji niniejszego raportu nie spotkał się z potrzebą realizacji niniejszych zapisów. Jednakże deklaruje, iż w przypadku zaistnienia takiej potrzeby będzie miał na względzie zapewnienie wszystkim akcjonariuszom pełnego dostępu do informacji. Transparentność prowadzonych działań jest bowiem, według osób odpowiedzialnych za Spółkę, niezbędna do podejmowania racjonalnych decyzji inwestycyjnych.
3.17	Informację na temat powodów odwoływania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem	TAK	
3.18	Informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy	TAK	
3.19	Informacja na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy	TAK	
3.20	Informacja na temat podmiotu który pełni funkcję animatora akcji emitenta	TAK	
3.21	Dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy	TAK	
3.22	<i>(skreślony)</i>		
	Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na	NIE	Ze względu na zmiany w Zarządzie Spółki, stosowne informacje zostaną wkrótce umieszczone na stronie spółki.

Call Center Tools S. A.

ul. Pianistów 2
02-403 Warszawa
NIP 7010226488
KRS 0000383038
Kap. Zakł. 765.000,00 PLN

Raport roczny za 2018 r.

	stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie		
4	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta	TAK	
5	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich na stronie www.GPWInfoStrefa.pl	TAK	Spółka nie wykorzystuje obecnie indywidualnej sekcji relacji inwestorskich znajdującą się na stronie www.GPWInfoStrefa.pl , jednakże zapewnia wystarczający dostęp do informacji poprzez prowadzenie działu „Relacje Inwestorskie” na stronie www.cctools.pl . Dział zostanie wkrótce zaktualizowany i znajdują się w nim niezbędne informacje.
6	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą	TAK	
7	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę	TAK	
8	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy	TAK	

Call Center Tools S. A.

ul. Pianistów 2
02-403 Warszawa
NIP 7010226488
KRS 0000383038
Kap. Zakł. 765.000,00 PLN

Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie,
XIII wydział gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego

9	Emitent przekazuje w raporcie rocznym:		
9.1	Informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej	NIE	Kwestia wynagrodzenia Zarządu oraz Rady Nadzorczej jest informacją poufną zawartą w umowie. Emitent nie publikuje takich informacji bez zgody poszczególnych Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej
9.2	Informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie	NIE	Kwestia wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy jest informacją poufną zawartą w umowie. Emitent nie publikuje takich informacji bez zgody Autoryzowanego Doradcy
10	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia	TAK	
11	Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami	NIE	Spółka nie wyklucza zmiany swojego stanowiska odnośnie stosowania tej zasady w przyszłości. Emitent będzie jednak organizować spotkania z inwestorami, analitykami i mediami tak często, jak będzie to możliwe i niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania Spółki
12	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązywać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej	TAK	
13	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych	TAK	

Call Center Tools S. A.

ul. Pianistów 2
02-403 Warszawa
NIP 7010226488
KRS 0000383038
Kap. Zakł. 765.000,00 PLN

	zdarzeń korporacyjnych		
13a	W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych	TAK	
14	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia	TAK	
15	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy	TAK	
16	Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej: <ul style="list-style-type: none"> • Informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, • Zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, 	NIE	W chwili obecnej zasada ta nie jest stosowana przez Emitenta. Z uwagi na fakt, że publikowane raporty bieżące i okresowe zapewniają akcjonariuszom oraz inwestorom dostęp do kompletnych i wystarczających informacji dających pełny obraz sytuacji Spółki, Zarząd Emitenta nie widzi w chwili obecnej konieczności publikacji raportów miesięcznych. Spółka nie wyklucza zmiany swojego stanowiska odnośnie stosowania tej zasady w

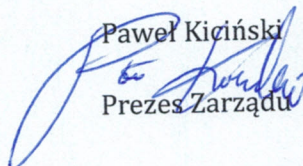
Call Center Tools S. A.

ul. Pianistów 2
02-403 Warszawa
NIP 7010226488
KRS 0000383038
Kap. Zakł. 765.000,00 PLN

Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie,
XIII wydział gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego

Raport roczny za 2018 r.

	<ul style="list-style-type: none"> • Informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, • Kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu 		przyszłości
16a	W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację	TAK	
17	(skreślony)		

Paweł Kiciński

 Prezes Zarządu

Call Center Tools S. A.

ul. Pianistów 2
 02-403 Warszawa
NIP 7010226488
KRS 0000383038
Kap. Zakł. 765.000,00 PLN

Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie,
 XIII wydział gospodarczy
 Krajowego Rejestru Sądowego

**Sprawozdanie Zarządu Spółki pod firmą
CALL CENTER TOOLS SPÓŁKA AKCYJNA
z siedzibą w Warszawie
ul. Pianistów 2, 02-403 Warszawa
za rok 2018**

1. Informacje podstawowe

Nazwa (firma):	Call Center Tools Spółka Akcyjna
Kraj:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	02-403 Warszawa, ul. Pianistów 2
Numer KRS:	0000383038
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Kapitał zakładowy	765.000,00 zł
REGON:	142351353
NIP:	7010226488
Telefon	+ 48 733 312 112
Poczta e-mail:	zarzad@cctools.pl
Strona www:	www.cctools.pl
Zarząd	Prezes Zarządu – Paweł Kiciński
Rada Nadzorcza	Członek Rady Nadzorczej – Mateusz Kowalski Członek Rady Nadzorczej – Michał Bielik Członek Rady Nadzorczej – Marcin Pieniążek Członek Rady Nadzorczej – Janusz Pietrak

Call Center Tools Spółka Akcyjna (dalej: CCT S.A., Emitent lub Spółka) jest spółką akcyjną posiadającą osobowość prawną powstałą na podstawie uchwały zgromadzenia wspólników Call Center Tools sp. z o.o. z dnia 28 stycznia 2011 r. w sprawie przekształcenia spółki pod firmą Call Center Tools spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę Call Center Tools Spółka Akcyjna. Spółka została wpisana do rejestru przedsiębiorców w dniu 6 kwietnia 2011 r. Przez cały okres swojego funkcjonowania Spółka miała i ma nadal siedzibę w Warszawie, natomiast zmieniały się jej adresy.

Głównym przedmiotem działalności Spółki, zgodnie z informacjami zamieszczonymi w odpisie z KRS, jest działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi. Jednocześnie Emitent wskazuje, że w dniu 23 sierpnia 2019 r. Prezes Urzędu Komunikacji Elektronicznej, na wniosek Spółki, wykreślił Emitenta z rejestru przedsiębiorców komunikacyjnych. Obecnie Spółka nie prowadzi dalej działalności telekomunikacyjnej. Zarząd Spółki obecnie analizuje możliwość zmiany przedmiotu działalności i poszukuje optymalnej dla Spółki ścieżki dalszego rozwoju. W przypadku jej określenia Zarząd poinformuje o tym stosownym raportem. Zarząd Spółki wskazuje, że ewentualna zmiana przedmiotu działalności będzie uwarunkowana od uzyskania zgody walnego zgromadzenia na zmianę przedmiotu działalności.

Sprawozdanie Zarządu CCT S.A. obejmuje okres od 01 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. Przyjęty w spółce rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

2. Zarząd Spółki

Zgodnie z aktualnym Statutem przyjętym w 23.12.2015 r. Zarząd Spółki składa się z nie mniej niż jednego członka. Członków Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza, na okres wspólnej kadencji, która trwa trzy lata. W przypadku Zarządu wieloosobowego, do składania oświadczeń w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch członków Zarządu albo jednego członka Zarządu łącznie z prokurentem. W przypadku Zarządu jednoosobowego, do składania oświadczeń w imieniu Spółki uprawniony jest samodzielnie jedyny członek Zarządu. Szczegółowy zakres kompetencji Zarządu określa kodeks spółek handlowych oraz statut Spółki (par. 12 do par. 18). Na przestrzeni 2018 roku wystąpiły zmiany w Zarządzie Emitenta. W dniu 7 września 2018 r. dotychczasowy Prezes Zarządu – Pan Wojciech Wiechnik złożył rezygnację ze skutkiem na dzień 11 września 2018 r. Zgodnie z treścią pisma, powodem rezygnacji była ciężka choroba i pogarszający się stan zdrowia uniemożliwiający dalsze sprawowanie pełnionej funkcji. Informacja o rezygnacji Pana Wojciecha Wiechnika została przekazana do publicznej wiadomości raportem EBI nr 17/2018 z dnia 7 września 2018 r. Z kolei w dniu 22 listopada 2018 r. Rada Nadzorcza Spółki powołała do składu Zarządu Spółki Pana Pawła Kicińskiego ze skutkiem na dzień 17 grudnia 2018 r. Informacja o powołaniu nowego Prezesa Zarządu została przekazana do publicznej wiadomości raportem EBI nr 25/2018 z dnia 26 listopada 2018 r. Zarząd w roku obrotowym 2018 funkcjonował jednoosobowo i na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania z działalności, nadal pozostaje jednoosobowy.

Imię i nazwisko	Stanowisko	Data powołania	Data odwołania/rezygnacji	Data upływu obecnej kadencji
Wojciech Wiechnik	Prezes Zarządu	29.12.2017	11.09.2018	---
Paweł Kiciński	Prezes Zarządu	22.11.2018	---	17.12.2021

Wojciech Wiechnik – Prezes Zarządu do 11 września 2018 r.

Pan Wojciech Wiechnik jest absolwentem Akademii. Leona Koźmińskiego w Warszawie na kierunku Zarządzanie i Marketing. Posiada szerokie doświadczenie biznesowe, także związane z branżą finansową oraz telekomunikacyjną. Wieloletni pracownik firm Euler Hermes (2004-2008) oraz American International Group Amplico Life Polska, gdzie zajmował się sprzedażą produktów finansowych, zarządzaniem zespołem sprzedażowym, budowaniem relacji biznesowych z klientami korporacyjnymi. Wcześniej (w latach 2001-2003) współpracował z Telekomunikacją Polską S.A. w Pionie Klientów Biznesowych - również w zakresie sprzedaży i obsługi klientów biznesowych.

Były Prezes Zarządu 4BusinessGroup Sp. z o.o. (2007-2010), firmy świadczącej dedykowane usługi dla biznesu i inwestorów zagranicznych oraz prowadzącej działalność call center. W latach 2010-2011 Prezes Zarządu Call Center Tools S.A. Prezes zarządu i GoGroup Sp. o.o. Doradca Zarządu Laura Giudi Sp. z o.o. jednej z czołowych polskich marek odzieżowych.

Paweł Kiciński – Prezes Zarządu od 17 grudnia 2018 r.

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 wakujące 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. Czynny 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.

3. Rada Nadzorcza

Zgodnie z aktualnym Statutem Spółki, przyjętym w dniu 23.12.2015 r. Rada Nadzorcza składa się z nie mniej niż pięciu członków. Członków Rady Nadzorczej powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie. Członków Rady Nadzorczej powołuje się na okres wspólnej kadencji, która trwa trzy lata. W przypadku rezygnacji lub śmierci jednego lub większej liczby członków Rady Nadzorczej przed upływem jej kadencji, na skutek której skład Rady Nadzorczej liczy mniej niż pięciu członków, Rada Nadzorcza jest uprawniona do bezzwłocznego dokooptowania członka Rady Nadzorczej na okres do końca kadencji Rady Nadzorczej. Dokooptowanie następuje poprzez podjęcie jednogłośnie uchwały pozostałych członków Rady Nadzorczej. Liczba członków Rady Nadzorczej powołanych na zasadzie dokooptowania nie może być większa niż dwóch. Dokooptowani członkowie Rady Nadzorczej winni zostać zatwierdzeni przez najbliższe Walne Zgromadzenie. Zarząd jest zobowiązany do niezwłocznego zwołania Walnego Zgromadzenia w celu uzupełnienia składu Rady Nadzorczej, w przypadku, gdy liczba członków Rady Nadzorczej spadnie poniżej liczby wskazanej przez Walne Zgromadzenie, po wykorzystaniu przez Radę Nadzorczą uprawnienia do dokooptowania dwóch członków Rady Nadzorczej. Mandat członka Rady Nadzorczej powołanego przed upływem danej kadencji Rady Nadzorczej, w tym członka Rady Nadzorczej wybranego w trybie dokooptowania, wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków Rady Nadzorczej. Szczegółowy zakres kompetencji Rady Nadzorczej określa kodeks spółek handlowych, statut Spółki (par. 19 do par. 29) oraz regulamin rady nadzorczej z dnia 04.07.2014 r. Na przestrzeni 2018 roku nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej Emitenta. W dniu 11 lipca 2018 r. do Spółki wpłynęła rezygnacja Pana Bolesława Gawła z funkcji członka Rady Nadzorczej z dniem 9 lipca 2018 r. Oświadczenie nie zawierało powodu rezygnacji.

Informacja o rezygnacji Pana Bolesława Gawła została przekazana do publicznej wiadomości raportem EBI nr 9/2018 z dnia 11 lipca 2018 r. W dniu 12 lipca 2018 r. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki podjęło uchwałę o odwołaniu ze składu Rady Nadzorczej Pana Krzysztofa Szumlasa. Przedmiotowa informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem EBI nr 11/2018 z dnia 12 lipca 2018 r. W dniu 29 sierpnia 2018 r. wpłynęło do Spółki oświadczenie Pana Piotra Pyskło o rezygnacji z pełnienia przez niego funkcji członka Rady Nadzorczej ze skutkiem na dzień 3 września 2018 r. Pan Piotr Pyskło nie podał przyczyny rezygnacji. Przedmiotowa informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem EBI nr 15/2018 z dnia 30 sierpnia 2018 r. Z kolei w dniu 7 września 2018 r. wpłynęła do Spółki rezygnacja Pani Nataszy Klikowicz ze skutkiem natychmiastowym. Pani Natasza nie podała przyczyny rezygnacji. Przedmiotowa informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem EBI nr 18/2018 z dnia 7 września 2018 r. Również tego samego dnia, tj. 7 września 2018 r., do Emitenta wpłynęła rezygnacja Pani Anny Andrzejewskiej z funkcji członka Rady Nadzorczej bez wskazania przyczyny rezygnacji. Przedmiotowa informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem EBI nr 19/2018 z dnia 7 września 2018 r. Natomiast w dniu 25 października 2018 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie powołało nowy skład Rady Nadzorczej w osobach:

- 1) Mateusz Kowalski,
- 2) Janusz Pietrak,
- 3) Marcin Pieniążek,
- 4) Natasza Klikowicz,
- 5) Michał Bielik

Informacja o powołaniu nowego składu Rady Nadzorczej została przekazana do publicznej wiadomości raportem EBI nr 22/2018 z dnia 26 października 2018 r.

Natomiast w dniu 27 grudnia 2018 r. Spółka powzięła informację o oświadczeniu Pani Nataszy Klikowicz o rezygnacji przez nią z funkcji członka Rady Nadzorczej ze skutkiem na dzień 20 grudnia 2018 r. Pani Natasza Klikowicz nie podała powodu rezygnacji.

Kadencja Rady Nadzorczej zgodnie ze statutem Spółki jest łączna dla wszystkich członków Rady i trwa 3 lata. Obecna kadencja Rady upływa w dniu 25.10.2021 r. Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymują wynagrodzenia z tytułu pełnionej funkcji. Biogramy członków Rady dostępne są poniżej.

Imię i nazwisko	Stanowisko	Data powołania	Data odwołania/rezygnacji	Data obecnej kadencji	upływu
Bolesław Gawęł	Członek Rady Nadzorczej	28.01.2011	09.07.2018	---	
Krzysztof Szumlas	Członek Rady Nadzorczej	23.12.2015	12.07.2018	---	

Piotr Pyskło	Członek Rady Nadzorczej	15.02.2013	03.09.2018	---
Natasza Klikowicz	Członek Rady Nadzorczej	29.06.2017	07.09.2018	---
Anna Andrzejewska	Członek Rady Nadzorczej	28.01.2011	07.09.2018	---
Mateusz Kowalski	Członek Rady Nadzorczej	25.10.2018	---	25.10.2021
Janusz Pietrak	Członek Rady Nadzorczej	25.10.2018	---	25.10.2021
Marcin Pieniążek	Członek Rady Nadzorczej	25.10.2018	---	25.10.2021
Natasza Klikowicz	Członek Rady Nadzorczej	25.10.2018	20.12.2018	---
Michał Bielik	Członek Rady Nadzorczej	25.10.2018	---	25.10.2021

dr Bolesław Gaweł – Członek RN do 9 lipca 2018 r.

Posiada 16 letnie doświadczenie w zakresie zarządzania ryzykiem kredytowym i windykacją, zdobywane zarówno w kraju i za granicą. Specjalizuje się w budowaniu i zarządzaniu procesami ryzyka, restrukturyzacji i windykacji klientów korporacyjnych oraz indywidualnych. W praktyce tworzył od podstaw dział ryzyka kredytowego, restrukturyzacji oraz windykacji. Przez wiele lat kierował obszarami ryzyka i zarządzania kredytami trudnymi, w czołowych polskich i międzynarodowych instytucjach finansowych takich jak ING Bank, Raiffeisen Bank, Citibank, Bank Handlowy, KBC, Getin International. Posiada wieloletnią praktykę w takich dziedzinach jak analiza danych (application processing systems, debt collection systems) oraz w zarządzaniu kilkuset stanowiskowymi zespołami windykacji telefonicznej i terenowej. Bolesław Gaweł jest doktorem matematyki Wydziału Matematyki, Fizyki i Chemii, Uniwersytetu Śląskiego w Katowicach.

Krzysztof Szumlas – Członek RN do 12 lipca 2018 r.

Major Straży Granicznej (emerytowany), ekspert ds. bezpieczeństwa w międzynarodowej komunikacji lotniczej. Właściciel jednej z czołowych i największych agencji detektywistycznych na południu Polski. Członek Zarządu Polskiego Stowarzyszenia Licencjonowanych Detektywów - 2016r. Pan Krzysztof Szumlas jest absolwentem Wyższej Szkoły Oficerskiej Wojsk Zmechanizowanych we Wrocławiu (inżynier zarządzania) oraz absolwentem Politechniki Łódzkiej (magister zarządzania).

Anna Andrzejewska – Członek RN do 7 września 2018 r.

Związana z branżą telekomunikacyjną od blisko 5 lat. W swojej karierze zarządzała działem rozliczeń międzyoperatorskich, tworzyła i wdrażała systemy taryfikacyjne oraz nadzorowała realizację polityki cenowej. Jako pełnomocnik zarządu miała znaczący wpływ na negocjacje i zawierane kontrakty związane z oferowanymi przez pracodawców usługami telekomunikacyjnymi. Pani Anna Andrzejewska pracowała dla spółek XL Telekom Sp. z o.o. oraz Cool47 Sp. z o.o. Ukończyła z wyróżnieniem Szkołę Główną Gospodarstwa Wiejskiego w Warszawie na Wydziale Technologii Żywności z tytułem magistra inżyniera.

Piotr Pyskło – Członek RN do 3 września 2018 r.

Posiada doświadczenie zawodowe wyniesione z branży finansowej. Pracował m.in. dla mLife i międzynarodowego funduszu private equity Forrest Equity Management jako Business Development Director. Obecnie pracownik Getin Noble Bank S.A. Pan Piotr jest absolwentem Politechniki Warszawskiej oraz Szkoły Głównej Handlowej w Warszawie na Wydziale Zarządzania i Marketingu.

Natasza Klikowicz – Członek RN do 7 września 2018 r. oraz od 25 października 2018 r. do 20 grudnia 2018 r.

Związana przede wszystkim z sektorem medycznym i naukowym. Od 2015 roku pracownik Narodowego Centrum Badań i Rozwoju gdzie między innymi odpowiada za współpracę z ekspertami naukowymi w ramach realizowanych projektów badawczo-rozwojowych. Wcześniej koordynowała i doradzała w zakresie pozyskiwania i realizacji projektów unijnych dla MSP, m.in. dla spółek z sektora telekomunikacji i nowych technologii. W latach 2012-2013 pracownik Centrum Medycznego Enel-Med S.A. W latach 2008-2011 Członek Senackiej Komisji ds. Informacji Naukowej i Wydawnictw Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego. Pani Natasza Klikowicz jest absolwentką Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego, Wydziału Zdrowia Publicznego oraz podyplomowych studiów Zarządzania i Marketingu Szkoły Głównej Handlowej w Warszawie, obecnie w trakcie studiów MBA Szkoły Głównej Handlowej. Ukończyła także szereg specjalistycznych kursów z obszaru zarządzania w tym prowadzony przez University of California w zakresie zarządzania projektami.

Mateusz Kowalski – członek RN od 25 października 2018 r.

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.

Janusz Pietrak – członek RN od 25 października 2018 r.

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.

Marcin Pieniążek – członek RN od 25 października 2018 r.

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.

Michał Bielik – członek RN od 25 października 2018 r.

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.

4. Akcjonariat Spółki

Na przestrzeni 2018 roku nie nastąpiły żadne zmiany w strukturze akcjonariatu Spółki. Natomiast w 2019 roku doszło do istotnych zmian w strukturze akcjonariatu Spółki. Dotychczasowi główni akcjonariusze (powyżej 5% udziału w głosach), tj. Tekaem Capital Ltd., Andrzej Szumlas, Rafał Wiśniewski przekazali zawiadomienia o zejściu poniżej progu 5% udziału w głosach. Natomiast Pan Cezary Jasiński, Pani Sandra Trawińska oraz Pan Paweł Kiciński przekazali zawiadomienia o przekroczeniu progu powyżej 5% udziału w głosach, przy czym Pani Sandra Trawińska przekazała również zawiadomienie o zejściu poniżej progu 5% udziału w głosach, gdyż sprzedała posiadane przez siebie akcje na rzecz Pana Pawła Kicińskiego.

Captura Holdings Ltd. nie przekazała żadnej informacji odnośnie zmiany posiadanego przez siebie udziału w głosach.

Struktura akcjonariatu na dzień 20 marca 2020 r. przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale	Udział w głosach
Paweł Kiciński	4 118 985	53,84%	53,84%
Cezary Jasiński (wraz z podmiotem zależnym Janali sp. z o.o.)	1 318 984	17,24%	17,24%
Captura Holdings Ltd.	900 000	11,76%	11,76%
Pozostali	1 312 031	17,16%	17,16%
RAZEM	7 650 000	100,00%	100,00%

W dniu 3 kwietnia 2019 r. wygasły łączące Spółkę i akcjonariuszy umowy typu lock-up. Do dnia publikacji niniejszego raportu umowy lock-up nie zostały przedłużone.

5. Kapitał zakładowy Spółki

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 765.000,00 zł (siedemset sześćdziesiąt pięć tysięcy złotych) i dzieli się na 7.650.000 akcji, w tym:

- 4.000.000 (cztery miliony) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda;
- 650.000 (sześćset pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda;
- 3.000.000 (trzy miliony) akcji imiennych nieuprzywilejowanych serii C o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda;

6. Komentarz dotyczący aktualnej i przewidywanej sytuacji finansowej

Rok obrotowy 2018 zakończył się stratą netto w wysokości 1.064.122,08 zł, podczas gdy poprzedni rok obrotowy zakończył się stratą netto w wysokości 1.093.809,84 zł. Na koniec omawianego okresu suma bilansowa wyniosła 1.607.470,70 zł, podczas gdy kwota ta z końca 2017 r. stanowiła wartość na poziomie 2.793.817,64 zł.

Na osiągnięte w 2018 roku wyniki największy wpływ miała niepewna sytuacja związana z Zarządem Spółki, w szczególności z działalnością na szkodę Spółki jakiej dopuścić się były Prezes Zarządu – Pan Andrzej Szumlas. W dniu 16 sierpnia 2018 r. Spółka złożyła zawiadomienie o podejrzeniu popełnienia przestępstw przeciwko mieniu i przeciwko wiarygodności dokumentów na szkodę Spółki. Działania byłego Prezesa Zarządu miały i mają istotny wpływ na kondycję finansową Spółki i przełożyły się bezpośrednio na osiągnięte przez Emitenta wyniki. Co więcej, w dniu 11 września 2018 r. rezygnację z funkcji Prezesa Zarządu złożył Pan Wojciech Wiechnik, a

jego następcą – Pan Paweł Kiciński został powołany w skład Zarządu z dniem 17 grudnia 2018 r. Emitent przez ponad 3 miesiące funkcjonował bez zarządu, co również miało wpływ na generowane przez Spółkę wyniki. Co więcej, Spółka jest obecnie na etapie przeprowadzania audytu prawno-gospodarczego i po jego zakończeniu być może podejmie dalsze kroki prawne również wobec innych byłych członków organów Spółki.

Sytuacja prawna Spółki spowodowała, że w 2018 r. ograniczone zostały w sposób bardzo znaczący generowane przychody, które zmniejszyły się ponad dwukrotnie. Natomiast zmniejszeniu uległy również koszty działalności operacyjnej, które zmniejszyły się o ponad 1/3. Ostateczny wynik finansowy Emitenta za rok obrotowy 2018 r. był nieznacznie lepszy niż ten wygenerowany w 2017 r., natomiast była to ponad milionowa strata netto.

7. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, które wystąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego

Rok obrotowy 2018 był rokiem istotnych zmian zarówno w strukturze osobowej Spółki (organach Spółki), jak i w zakresie prowadzonej przez nią działalności. W 2018 r. Spółka kontynuowała ówczesnie prowadzoną działalność telekomunikacyjną. Od początku 2018 r. Spółką kierował jednoosobowy Zarząd w osobie Pana Wojciecha Wiechnika. W dniu 16 sierpnia 2018 r. Spółka, za pośrednictwem obsługującej Spółkę kancelarii adwokackiej, złożyła zawiadomienie o podejrzeniu popełnienia przestępstwa przeciwko mieniu i przeciwko wiarygodności dokumentów na szkodę Spółki przez byłego Prezesa Zarządu – Pana Andrzeja Szumlasa. Złożenie zawiadomienia było konsekwencją wyników przeprowadzonego badania, zleconego przez Spółkę kancelarii adwokackiej, w zakresie działalności byłego Prezesa Zarządu.

Kolejną istotną okolicznością jaka miała miejsce w roku obrotowym 2018 była rezygnacja Prezesa Zarządu Wojciecha Wiechnika i ponad 3-miesięczny wakat na tym stanowisku. W okresie od 11 września 2018 r. (dzień rezygnacji Prezesa Zarządu Wojciecha Wiechnika) do dnia 17 grudnia 2018 r. (dzień objęcia funkcji przez Prezesa Zarządu Pawła Kicińskiego). Spółka funkcjonowała bez zarządu, co niewątpliwie negatywnie wpłynęło na jej funkcjonowanie oraz osiągnięte przez nią wyniki finansowe.

Również w 2018 roku doszło do licznych zmian w składzie osobowym Rady Nadzorczej. W okresie od lipca do września 2018 r. wszystkie osoby wchodzące w skład Rady Nadzorczej zrezygnowały z pełnionej funkcji, a nowa Rada Nadzorcza została wybrana w dniu 25 października 2018 r. Pokazuje to, że również w zakresie Rady Nadzorczej był ponad 1,5 miesięczny wakat, który pokrywał się z wakatem na stanowisku Prezesa Zarządu (w okresie od 7 września 2018 r. do 25 października 2018 r.).

Od dnia 17 grudnia 2018 r. Pan Paweł Kiciński – obecny Prezes Zarządu podjął działania

restrukturyzacyjne oraz naprawcze w celu wyprowadzenia Spółki z problemów finansowych i organizacyjnych. Skupił się on na pozyskaniu partnerów biznesowych mogących zapewnić Spółce finansowanie oraz dalszy rozwój. Zarząd skupił się również na podjęciu działań w celu utrzymania jak najniższych kosztów działalności.

Z kolei w 2019 roku doszło do bardzo istotnych zmian w strukturze własnościowej Spółki. W okresie maj – czerwiec 2019 r. Spółka otrzymała zawiadomienia o zmianach wśród głównych akcjonariuszy Spółki (posiadających co najmniej 5% udziału w głosach). Spółka otrzymała zawiadomienie od Pana Rafała Wiśniewskiego oraz Pana Andrzeja Szulmasa o tym, że ich udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu zmniejszył się poniżej progu 5%. Jednocześnie Spółka otrzymała zawiadomienie od dotychczasowego głównego akcjonariusza – spółki Tekaem Capital Ltd. z siedzibą w Nikozji, Cypr, o zwiększeniu dotychczas posiadanego udziału z 39,91% do 45,10%. Ponadto, Spółka otrzymała zawiadomienie od Pani Sandry Trawińskiej o przekroczeniu przez nią udziału wynoszącego 5% oraz od Pana Cezarego Jasińskiego, który wspólnie z podmiotem od niego zależnym przekroczył udział 15%. Z kolei w październiku 2019 r. Spółka otrzymała zawiadomienie od Pana Pawła Kicińskiego – Prezesa Zarządu o przekroczeniu przez niego udziału w głosach powyżej progu 50% oraz zawiadomienie od Pani Sandry Trawińskiej oraz spółki Tekaem Capital Ltd. o zejściu przez te podmioty poniżej progu 5%. Tym samym obecna struktura własnościowa Spółki, w porównaniu do początku roku 2019 r., zmieniła się bardzo istotnie i z akcjonariuszy, którzy na początku 2019 r. byli głównymi akcjonariuszami pozostała tylko spółka Captura Holdings Ltd., która posiada 11,76% udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu. Pozostali akcjonariusze zmienili się. Wynika to również z prowadzonych przez obecny Zarząd Spółki rozmów z potencjalnymi inwestorami/partnerami.

Przez cały 2019 r. Zarząd podejmował intensywne działania w celu odwieszenia notowań instrumentów finansowych (akcji) Spółki na rynku NewConnect. W związku z przejściowymi trudnościami w dostępie do dokumentów, materiałów i informacji, Zarząd miał problemy z terminowym przygotowywaniem raportów kwartalnych oraz raportu rocznego za 2018 r. Obecnie tych utrudnień nie ma. Co więcej, Spółka nawiązała współpracę z Autoryzowanym Doradcą, który wspiera Spółkę w prawidłowym wypełnianiu przez nią obowiązków informacyjnych związanych z funkcjonowaniem na rynku NewConnect.

8. Przewidywania dotyczące rozwoju jednostki

Biorąc pod uwagę aktualną sytuację operacyjną oraz finansową Spółki, a także zakończenie prowadzenia działalności telekomunikacyjnej, przewidywany rozwój Spółki skupia się przede wszystkim na: realizacji działań naprawczych zmierzających do trwałego ograniczenia kosztów operacyjnych, ograniczeniu inwestycji i zakupu nowych środków trwałych do niezbędnego minimum oraz pozyskanie partnerów biznesowych mogących zapewnić Spółce finansowanie oraz

dalszy rozwój. Są to warunki kluczowe także z perspektywy źródeł finansowania rozwoju Spółki, gdyż z uwagi na pogorszoną płynność, Spółka będzie musiała w okresie najbliższych 12 miesięcy intensywnie korzystać z finansowania dłużnego, które będzie trudne do pozyskania lub utrzymania bez wykazania istotnego postępu w poczynionych oszczędnościach na działalności podstawowej. Zarząd będzie podejmował działania w celu utrzymania jak najniższych kosztów działalności, przy jednoczesnej próbie zwiększenia osiąganych przychodów, natomiast zależne jest to od wyników prowadzonych rozmów z potencjalnymi partnerami biznesowymi.

9. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

W związku z sytuacją prawno-organizacyjną Spółki w 2018 roku, w szczególności z ponad 3-miesięcznym wakatem na stanowisku Prezesa Zarządu, w roku obrotowym 2018 spółka nie miała żadnych osiągnięć w dziedzinie badań i rozwoju. W roku obrotowym 2018 Spółka skupiła się przede wszystkim na działaniach naprawczych i restrukturyzacyjnych.

10. Informacje dotyczące nabycia udziałów (akcji) własnych, a zwłaszcza o celu ich nabycia, liczbie i wartości nominalnej, ze wskazaniem, jaką część kapitału zakładowego reprezentują, cenie nabycia oraz cenie sprzedaży tych udziałów (akcji) w przypadku ich zbycia

Spółka w 2018 r. nie nabywała akcji własnych.

11. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń, z określeniem, w jakim stopniu emitent jest na nie narażony

Ryzyko związane z zagrożeniem kontynuacji działalności

Z uwagi na fakt, że w 2018 roku Spółka po raz kolejny zanotowała negatywne wyniki finansowe (stratę) należy rozpatrywać aktualną i przewidywaną sytuację Spółki w szerszej perspektywie, dotyczącej zarówno historycznie pogarszających się wyników, jak i koniecznych oraz przewidywanych działań naprawczych. Głównym źródłem ryzyka związanego z zagrożeniem kontynuacji działalności są gwałtownie malejące przychody, które wynikają przede wszystkim z faktu, że w 2018 r. Spółka przez kilka miesięcy nie mogła funkcjonować ze względu na brak organu zarządzającego. Co więcej, poprzednie zarządy Spółki mogły dopuścić się działań na szkodę Spółki, co zwiększa możliwość materializacji ryzyka związanego z zagrożeniem kontynuacji działalności. Czynnikiem minimalizującym przedmiotowe ryzyko jest fakt, że od dnia 17 grudnia 2018 r. Spółka posiada kompetentny i odpowiedzialny zarząd w osobie Pana Pawła Kicińskiego. Obecny Prezes Zarządu jest osobą mającą doświadczenie w restrukturyzacji i reorganizacji

podmiotów gospodarczych, co daje realne nadzieje, że w przyszłości Spółka zacznie generować przychody oraz osiągać zyski. Obecny Prezes Zarządu objął swoją funkcję na 2 tygodnie przed zakończeniem 2018 r., co powoduje, że nie miał możliwości wprowadzenia zmian i usprawnień już w 2018 r. Prezes Zarządu wprowadził liczne zmiany, w szczególności dokonał zmiany przedmiotu działalności poprzez zaprzestanie prowadzenia działalności telekomunikacyjnej. Zaprzestanie prowadzenia tej działalności wynikało z faktu, że ta działalność generowała straty (co potwierdzają sprawozdania finansowe za poprzednie lata obrotowe). Obecnie, Zarząd Spółki analizuje możliwe zmiany przedmiotu działalności i poszukuje optymalnej dla Spółki ścieżki dalszego rozwoju. W przypadku jej określenia Zarząd poinformuje o tym stosownym raportem. Zarząd Spółki wskazuje, że ewentualna zmiana przedmiotu działalności będzie uwarunkowana od uzyskania zgody walnego zgromadzenia na zmianę przedmiotu działalności. Wybór nowego przedmiotu działalności oraz rozwój tej działalności spowoduje konieczność dostosowania się do nowego rynku i nowych zagrożeń związanych z funkcjonowaniem na tym rynku. Prezes Zarządu, przed określeniem nowej działalności dokona dokładnej analizy tej działalności, co pozwoli uniknąć dodatkowych zagrożeń oraz problemów finansowych.

W ramach niniejszego ryzyka również istotne jest wskazanie, że pomiędzy Spółką (powódką) a operatorem telekomunikacyjnym T-Mobile (pozwanym) w dalszym ciągu prowadzony jest spór sądowy. W dniu 21 grudnia 2018 r., obecny Prezes Zarządu dokonał rozszerzenia powództwa i obecnie Spółka dochodzi kwoty ponad 440 tys. zł. Pozytywne orzeczenie (uwzględnienie powództwa), oznacza dla Spółki realną możliwość odzyskania niesłusznie naliczonych opłat, w łącznej wysokości wraz z odsetkami oraz urealni możliwość skutecznego dochodzenia tzw. kosztów utraconych korzyści. Pozwoli również uzyskać środki na wdrożenie i rozpoczęcie nowego przedmiotu działalności, który jeszcze nie został przez Spółkę określony. Również może mieć istotne znaczenie w toku prowadzonych rozmów z potencjalnymi partnerami biznesowymi, gdyż Spółka będzie posiadać argument w postaci znacznych środków finansowych. Przedmiotowy spór sądowy toczy się już ponad 2 lata i obecnie Spółka nie jest w stanie precyzyjnie wskazać kiedy on się zakończy. Spółka liczy, że zakończenie sprawy w I instancji nastąpi jeszcze w 2020 r.

Fakt bogatego doświadczenia i wiedzy obecnego Prezesa Zarządu w dziedzinie restrukturyzacji i reorganizacji przedsiębiorstw oraz perspektywa odzyskania prawie pół miliona złotych w 2020 r. w sposób znaczący ograniczają niniejsze ryzyko, natomiast mimo wszystko nie można wykluczyć jego materializacji.

Ryzyko związane ze strategią rozwoju prowadzonej działalności

Emitent narażony jest na typowe dla każdego przedsiębiorcy ryzyko związane z nietrafnością przyjętych założeń strategicznych. Dodatkowo, Emitent już w 2019 r., ale przed publikacją niniejszego sprawozdania, dokonał zmiany przedmiotu działalności poprzez zaprzestanie prowadzenia działalności telekomunikacyjnej. Obecnie, Zarząd Spółki analizuje możliwe zmiany

przedmiotu działalności i poszukuje optymalnej dla Spółki ścieżki dalszego rozwoju. W przypadku jej określenia Zarząd poinformuje o tym stosownym raportem. Zarząd Spółki wskazuje, że ewentualna zmiana przedmiotu działalności będzie uwarunkowana od uzyskania zgody walnego zgromadzenia na zmianę przedmiotu działalności. Wybór nowego przedmiotu działalności oraz rozwój tej działalności spowoduje konieczność dostosowania się do nowego rynku i nowych zagrożeń związanych z funkcjonowaniem na tym rynku.

Emitent nie jest w stanie obecnie określić jaka konkretnie będzie dalsza działalność gospodarcza prowadzona przez Spółkę, gdyż uzależnione jest to od wyników prowadzonych rozmów z potencjalnymi partnerami biznesowymi. Nie można wykluczyć, że w realizacji nowego przedmiotu działalności Emitent nie będzie posiadać dużego doświadczenia a skala działalności może wymagać znaczącego wysiłku organizacyjnego. Nie można wykluczyć, że dalszy rozwój działalności Emitenta będzie napotykał trudności związane z zarządzaniem rozrastającą się organizacją. Istnieje ryzyko, że po pierwsze Emitent dokona nietrafnego wyboru nowego przedmiotu działalności, a w przypadku sukcesu nowego przedmiotu działalności istnieje ryzyko, że wzrost skali prowadzonej działalności spowoduje komplikacje w obrębie zarządzania strategicznego oraz operacyjnego. Emitent ogranicza niniejsze ryzyko poprzez nawiązanie współpracy z osobami mającymi odpowiednie kompetencje i doświadczenie. W Zarządzie Emitenta zasiada doświadczony manager a w Radzie Nadzorczej osoby posiadające bardzo duże doświadczenie biznesowe.

Ryzyko związane z prognozami i planowaniem

Prognozy przyszłych działań niosą ze sobą ryzyko, że prognozy stanowiące podstawę podjęcia decyzji o rozpoczęciu planowanych przez Emitenta działań (np. inwestycji) nie sprawdzą się na skutek zmian zachodzących w otoczeniu ekonomicznym, prawnym lub społecznym. Prognozy dotyczące wyników finansowych czy planowanych inwestycji mogą okazać się chybione, mimo przyjęcia słusznych założeń w procesie prognozowania. W celu ograniczenia takiego ryzyka Zarząd Emitenta aktualizuje i koryguje prognozy stanowiące podstawę dla decyzji biznesowych Emitenta.

Ryzyko związane z utrudnionym dostępem do finansowania długiem

Spółka korzysta z finansowania kredytowego, przy czym kredyty są w trakcie restrukturyzacji. W sytuacji gdyby płynność Spółki nadal ulegała pogorszeniu, istnieje ryzyko trudności w pozyskaniu dalszego finansowania, w szczególności na warunkach nie odbiegających od rynkowych. Z uwagi na zidentyfikowanie ryzyka zagrożenia kontynuacji działalności, Zarząd podjął działania, które mają prowadzić do poprawy płynności oraz wykazania znaczącej poprawy wyników finansowych. Zarząd przewiduje, że wyniki rozmów z potencjalnymi partnerami biznesowymi zapewnią Spółce środki wystarczające do kontynuowania działalności i możliwości przedłużenia dotychczasowego finansowania

Ryzyko nieprzewidywalnych zdarzeń

W przypadku zajścia nieprzewidywalnych zdarzeń, takich jak np. wojny, stan zagrożenia epidemicznego, ataki terrorystyczne lub nadzwyczajne działania sił przyrody, może dojść do niekorzystnych zmian w koniunkturze gospodarczej, co może negatywnie wpłynąć na działalność Emitenta. Zarząd Emitenta na bieżąco monitoruje występujące czynniki ryzyka dla nieprzerwanej i niezakłóconej działalności Emitenta, starając się z odpowiednim wyprzedzeniem reagować na dostrzegane czynniki ryzyka.

Ryzyko związane z nieprawidłowym wypełnianiem obowiązków informacyjnych

Emitent zwraca uwagę na popełnione błędy związane z prawidłowym wypełnianiem obowiązków informacyjnych nałożonych na spółki publiczne, których akcje notowane są na rynku NewConnect. Emitent informuje, że niektóre raporty bieżące i okresowe mogły nie zawierać wszystkich wymaganych przez Regulamin ASO i Ustawę o rachunkowości informacji pozwalających w pełni ocenić wpływ określonych zdarzeń na działalność Emitenta i jego sytuację finansową. Jednocześnie kilka raportów bieżących nie zostało opublikowanych w wyznaczonym przez Regulamin ASO terminie, tj. niezwłocznie po zaistnieniu zdarzenia lub powzięcia informacji nie później jednak niż w terminie 24 h.

W związku z powyższym istnieje ryzyko, że inwestorzy lub akcjonariusze nie posiadali wszystkich niezbędnych informacji pozwalających prawidłowo ocenić sytuację finansową lub zdarzenia mające wpływ na działalność Emitenta lub uzyskali te informacje z opóźnieniem. Istnieje ponadto ryzyko podjęcia przez GPW decyzji o zawieszeniu notowań akcji Emitenta, ich wykluczeniu z obrotu lub nałożeniu na Emitenta kary finansowej związanej z nieprawidłowym wypełnianiem obowiązków informacyjnych, co miało już miejsce w 2019 r. gdy Emitent został ukarany karą finansową w wysokości 15.000 zł (o czym Emitent informował raportami EBI nr 9/2019 z dnia 26.06.2019 r. oraz raportem EBI nr 12/2019 z dnia 09.08.2019 r.).

Emitent dokładał będzie większej staranności, aby raporty bieżące publikowane były w przewidzianym przez Regulamin ASO terminie. W związku z wejściem w życie Rozporządzenia MAR raporty dotyczące informacji poufnych są publikowane w systemie ESPI. Należy podkreślić, że Rozporządzenie MAR przewiduje nałożenie kar finansowych na osoby odpowiedzialne za brak publikacji komunikatów niezwłocznie po zaistnieniu zdarzenia.

Ryzyko wykluczenia instrumentów finansowych

Spółka inwestując w instrumenty finansowe ponosi ryzyko związane z zawieszeniem, wykluczeniem, bądź na podstawie szczególnych przepisów anulowaniem instrumentów

finansowych. Zarząd podejmując decyzje inwestycyjne dokłada wszelkich starań, aby zminimalizować to ryzyko.

Ryzyko związane z dokonywaniem inwestycji w Akcje Emitenta

W przypadku nabywania Akcji Emitenta należy zdawać sobie sprawę, że ryzyko bezpośredniego inwestowania w akcje na rynku kapitałowym jest nieporównywalnie większe od ryzyka związanego z inwestycjami w papiery skarbowe, czy też jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych, ze względu na trudną do przewidzenia zmienność kursów akcji zarówno w krótkim, jak i długim terminie.

Ryzyko związane z notowaniami akcji Emitenta na NewConnect - kształtowanie się przyszłego kursu akcji i płynności obrotu

Kurs akcji i płynność akcji spółek notowanych na NewConnect zależy od ilości oraz wielkości zleceń kupna i sprzedaży składanych przez inwestorów. Nie ma żadnej pewności co do przyszłego kształtowania się ceny akcji Emitenta po ich wprowadzeniu do obrotu, ani też płynności akcji Emitenta. Nie można wobec tego zapewnić, że inwestor nabywający akcje będzie mógł je zbyć w dowolnym terminie po satysfakcjonującej cenie. Obecnie notowania akcji Emitenta są zawieszane, co również może mieć przełożenie na przyszłą płynność notowań akcji Emitenta (po ich odwieszeniu).

Ryzyko zawieszenia notowań akcji Emitenta w Alternatywnym Systemie Obrotu i wykluczenia akcji z obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu

Zgodnie z art. 78 ust. 3 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, w przypadku gdy obrót określonymi instrumentami finansowymi jest dokonywany w okolicznościach wskazujących na możliwość zagrożenia prawidłowego funkcjonowania ASO lub OTF lub bezpieczeństwa obrotu dokonywanego w tym ASO lub na tym OTF, lub naruszenia interesów inwestorów, na żądanie KNF, GPW może zawiesić obrót tymi instrumentami finansowymi. Zgodnie z art. 78 ust. 4 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, w przypadku gdy obrót określonymi instrumentami zagraża w sposób istotny prawidłowemu funkcjonowaniu ASO lub OTF lub bezpieczeństwu obrotu dokonywanego w ASO lub na tym OTF lub powoduje naruszenie interesów inwestorów, na żądanie KNF, GPW ma obowiązek wykluczyć z obrotu te instrumenty finansowe.

Zgodnie z § 11 Regulaminu ASO, po rozpoczęciu notowań instrumentów finansowych w systemie ASO, Organizator Alternatywnego Systemu (GPW) może zawiesić obrót instrumentami finansowymi w przypadku gdy:

- na wniosek Emitenta,
- jeżeli uzna, że wymaga tego bezpieczeństwo obrotu lub interes jego uczestników,

- jeżeli Emitent narusza przepisy obowiązujące w alternatywnym systemie.

W przypadkach określonych przepisami prawa GPW zawiesza obrót instrumentami finansowymi na okres wynikający z tych przepisów lub określony w decyzji właściwego organu. Zgodnie z § 17c ust. 1 Regulaminu ASO, GPW, jeżeli Emitent nie przestrzega zasad lub przepisów obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu lub nie wykonuje lub nienależycie wykonuje obowiązki określone w Regulaminie ASO, może w zależności od stopnia i zakresu powstałego naruszenia lub uchybienia:

- upomnieć Emitenta,
- nałożyć na emitenta karę pieniężną w wysokości do 50.000 zł.

Obowiązki, o których mowa w przytoczonym przepisie to w szczególności:

- niewypełnienie obowiązku niezwłocznego sporządzenia i przekazania GPW na jego żądanie kopii dokumentów oraz udzielenia pisemnych wyjaśnień w zakresie dotyczącym jego instrumentów finansowych, jak również dotyczącym działalności emitenta, jego organów lub ich członków (§ 15a Regulaminu ASO),
- niewypełnienie obowiązku zlecenia podmiotowi wpisanemu na listę Autoryzowanych Doradców, dokonania analizy sytuacji finansowej i gospodarczej emitenta oraz jej perspektyw na przyszłość, a także sporządzenia dokumentu zawierającego wyniki dokonanej analizy oraz opinię co do możliwości podjęcia lub kontynuowania przez emitenta działalności operacyjnej oraz perspektyw jej prowadzenia w przyszłości, oraz opublikowania nie później niż w ciągu 45 dni od opublikowania decyzji Organizatora Alternatywnego Systemu nakładającej na emitenta obowiązek takiego wykonania badania oraz w przypadku powzięcia przez Organizatora Alternatywnego Systemu uzasadnionych wątpliwości co do zakresu dokonanej analizy lub uznania, że dokument, o którym mowa powyżej, zawiera istotne braki, nie wykonanie zaleceń GPW (§ 15b Regulaminu ASO),
- wymogi i treść dokumentu w przypadku dokonywania oferty akcji nie będącej ofertą publiczną w związku z zamiarem wprowadzenia ich do alternatywnego systemu obrotu (§ 15c Regulaminu ASO),
- obowiązki informacyjne (§ 17 i § 17a Regulaminu ASO),
- nie zawarcie umowy z Autoryzowanym doradcą w ciągu 30 dni w przypadku gdy w ocenie GPW zachodzi konieczność dalszego współdziałania emitenta przy wykonywaniu obowiązków informacyjnych z podmiotem uprawnionym do wykonywania zadań Autoryzowanego Doradcy (§ 17b Regulaminu ASO).

GPW, podejmując decyzję o nałożeniu kary upomnienia lub kary pieniężnej może wyznaczyć Emitentowi termin na zaniechanie dotychczasowych naruszeń lub podjęcie działań mających na celu zapobieżenie takim naruszeniom w przyszłości, w szczególności może zobowiązać emitenta do opublikowania określonych dokumentów lub informacji w trybie i na warunkach obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu (§17c ust. 2 Regulaminu ASO). W przypadku gdy Emitent nie wykonuje nałożonej na niego kary lub pomimo jej nałożenia nadal nie przestrzega zasad lub przepisów obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu lub nie wykonuje lub nienależyście wykonuje obowiązki określone w Regulaminie ASO, lub też nie wykonuje obowiązków nałożonych na niego na podstawie § 17c ust. 2 Regulaminu ASO, GPW może nałożyć na Emitenta karę pieniężną, przy czym kara ta łącznie z karą pieniężną nałożoną na podstawie § 17c ust. 1 pkt 2) Regulaminu ASO nie może przekraczać 50.000 zł.

GPW zgodnie z § 12 ust. 1 Regulaminu ASO może wykluczyć instrumenty finansowe z obrotu:

- na wniosek Emitenta, z zastrzeżeniem możliwości uzależnienia decyzji w tym zakresie od spełnienia przez Emitenta dodatkowych warunków,
- jeżeli uzna, że wymaga tego bezpieczeństwo obrotu lub interes jego uczestników,
- wskutek otwarcia likwidacji Emitenta,
- wskutek podjęcia decyzji o połączeniu Emitenta z innym podmiotem, jego podziale lub przekształceniu, przy czym wykluczenie instrumentów finansowych z obrotu może nastąpić odpowiednio nie wcześniej niż z dniem połączenia, dniem podziału (wydzielenia) albo z dniem przekształcenia.

Organizator Alternatywnego Systemu zgodnie z § 12 ust. 2 Regulaminu ASO wyklucza instrumenty finansowe z obrotu w alternatywnym systemie:

- w przypadkach określonych przepisami prawa,
- jeżeli zbywalność tych instrumentów stała się ograniczona,
- w przypadku zniesienia dematerializacji tych instrumentów,
- po upływie 6 miesięcy od dnia uprawomocnienia się postanowienia o ogłoszeniu upadłości emitenta albo postanowienia o oddaleniu przez sąd wniosku o ogłoszenie upadłości ze względu na to, że majątek Emitenta nie wystarcza lub wystarcza jedynie na zaspokojenie kosztów postępowania albo postanowienia o umorzeniu przez sąd postępowania upadłościowego ze względu na to, że majątek Emitenta nie wystarcza lub wystarcza jedynie na zaspokojenie kosztów postępowania, z zastrzeżeniem § 12 ust. 2 pkt 5), § 12 ust. 2a i § 12 ust. 2b Regulaminu ASO,

- w przypadku uprawomocnienia się postanowienia o ogłoszeniu upadłości Emitenta dłużnych instrumentów finansowych albo postanowienia o oddaleniu przez sąd wniosku o ogłoszenie upadłości ze względu na to, że majątek Emitenta dłużnych instrumentów finansowych nie wystarcza lub wystarcza jedynie na zaspokojenie kosztów postępowania albo postanowienia o umorzeniu przez sąd postępowania upadłościowego ze względu na to, że majątek Emitenta dłużnych instrumentów finansowych nie wystarcza lub wystarcza jedynie na zaspokojenie kosztów postępowania – z zastrzeżeniem, że wykluczenie to dotyczy dłużnych instrumentów finansowych tego Emitenta.

Przed podjęciem decyzji o wykluczeniu instrumentów finansowych z obrotu Organizator Alternatywnego Systemu zgodnie z § 12 ust. 3 Regulaminu ASO może zawiesić obrót tymi instrumentami finansowymi.

Czynniki ryzyka opisane powyżej nie stanowią zamkniętej listy i nie powinny być w ten sposób postrzegane. Ze względu na złożoność i zmienność warunków działalności gospodarczej, również inne, nieujęte powyżej czynniki ryzyka mogą wpływać na działalność Spółki.

Niniejsze Sprawozdanie Zarządu z działalności Call Center Tools S.A. za rok obrotowy 2018 zostało przygotowane przez jednoosobowy Zarząd Spółki w osobie Pana Pawła Kicińskiego i sporządzone w oparciu o najlepszą aktualną wiedzę Zarządu na temat Spółki oraz jej otoczenia, zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości z dn. 29 września 1994 r.

Raport roczny za 2018 r.

Zarząd Spółki Call Center Tools S.A. przekazuje w załączeniu raport roczny za 2018 rok.

Podstawa prawna: § 5 ust. 1 pkt 2) Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect"