



RAPORT KWARTALNY

easyCALL.pl S.A.

za III kwartał 2019 r.



Warszawa, dnia 14.11.2019 r.

1. Podstawowe informacje o Spółce

Spółka Emitenta:	easyCALL.pl S.A.	tel.:	(+48) 221221700
Forma prawna:	Spółka Akcyjna	fax:	(+48) 226 321 622
Kraj siedziby:	Polska	e-mail:	inwestorzy@easycall.pl
Siedziba i adres:	ul. Pianistów 2 02-403 Warszawa	WWW:	www.easycall.pl
Numer KRS:	342202		
REGON:	140738830		
Numer NIP:	7010049750		
Kapitał zakładowy:	121.130,00 zł.		

Skład Zarządu Spółki:

- Michał Paweł Jakubowski - Prezes Zarządu
- Piotr Hubert Mazurkiewicz - Członek Zarządu

Skład Rady Nadzorczej Spółki:

- Robert Rybski - Członek Rady Nadzorczej
- Joanna Helena Jakubowska - Członek Rady Nadzorczej
- Łukasz Paweł Tylec - Członek Rady Nadzorczej
- Piotr Tomasz Jakubowski - Członek Rady Nadzorczej
- Michał Aszychmin - Członek Rady Nadzorczej

2. Wybrane dane finansowe z bilansu oraz rachunku zysków i strat

WYBRANE DANE Z BILANSU		
(wyszczególnienie)	stan na 30.09.2019 r.	stan na 30.09.2018 r.
Kapitał (fundusz) własny	2 376 217,90	2 653 259,00
Należności długoterminowe	33 000,00	33 000,00
Należności krótkoterminowe	396 976,96	468 093,21
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	1 878 201,44	1 968 850,45
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 758 201,44	1 968 850,45
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	328 240,20	323 389,60
Aktywa trwałe	433 165,48	428 926,08
Aktywa obrotowe	2 537 773,60	2 936 558,11
Aktywa/Pasywa razem	2 970 939,08	3 365 484,19

WYBRANE DANE Z RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT				
(wyszczególnienie)	III kwartał 2019r. od 01.07.2019 do 30.09.2019	III kwartał 2018 r. od 01.07.2018 do 30.09.2018	2019 r. narastająco od 01.01.2019 do 30.09.2019	2018 r. narastająco od 01.01.2018 do 30.09.2018
Amortyzacja	14 877,27	9 037,76	43 383,52	25 147,00
Przychody netto ze sprzedaży	2 018 360,61	2 650 249,69	6 484 673,08	7 228 717,21
Zysk (strata) na sprzedaży	-101 350,36	69 097,57	-174 976,52	86 253,41
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-101 025,16	69 097,46	-173 337,50	86 616,29
Zysk (strata) brutto	-95 511,89	76 374,99	-154 852,98	106 302,62
Zysk (strata) netto	-96 413,89	76 374,99	-155 754,98	106 302,62

3. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta za III kwartał 2019 roku

EASYCALL.PL S.A.

PIANISTÓW 2, 02-403 WARSZAWA

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2019 - 30.09.2019

Bilans - Aktywa

	Treść	Stan na 30.09.2019	Stan na 31.12.2018
A.	Aktywa trwałe	433 165,48	454 948,14
I.	Wartości niematerialne i prawne	500,00	2 894,31
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
	2. Wartość firmy		
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	500,00	2 894,31
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	319 042,48	338 430,83
	1. Środki trwałe	130 879,44	150 267,79
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu		
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 412,06	26 631,34
	c) urządzenia techniczne i maszyny	105 518,87	122 383,06
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe	948,51	1 253,39
	2. Środki trwałe w budowie	188 163,04	188 163,04
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	33 000,00	33 000,00
	1. Od jednostek powiązanych		
	2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3. Od pozostałych jednostek	33 000,00	33 000,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	1. Nieruchomości		
	2. Wartości niematerialne i prawne		
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	4. Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	80 623,00	80 623,00
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	80 623,00	80 623,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

podpisy osób wchodzących w skład kierownictwa jednostki

MICHAŁ JAKUBOWSKI

PIOTR MAZURKIEWICZ

KSIEGOWA

Katarzyna Rutkowska
Katarzyna Rutkowska

Sporządził: KATARZYNA RUTKOWSKA, WARSZAWA dnia 08-11-2019

Strona 1

wydrukowano w programie Novator www.sprawozdanie.com.pl

EASYCALL.PL S.A.
PIANISTÓW 2, 02-403 WARSZAWA

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2019 - 30.09.2019

Bilans - Aktywa

Treść		Stan na 30.09.2019	Stan na 31.12.2018
B.	Aktywa obrotowe	2 537 773,60	2 720 112,13
I.	Zapasy	87 665,87	99 852,20
	1. Materiały	18 629,26	18 629,26
	2. Półprodukty i produkty w toku		
	3. Produkty gotowe		
	4. Towary	67 784,00	67 970,33
	5. Zaliczki na dostawy i usługi	1 252,61	13 252,61
II.	Należności krótkoterminowe	396 976,96	462 423,68
	1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	3. Należności od pozostałych jednostek	396 976,96	462 423,68
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	327 695,74	430 469,74
	- do 12 miesięcy	327 695,74	430 469,74
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł i ubezp. społ. i zdrowot. oraz inn. tyt. publicznoprawnych	3 526,54	10 877,90
	c) inne	65 754,68	21 076,04
	d) dochodzenie na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 878 201,44	1 950 698,49
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 878 201,44	1 950 698,49
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	120 000,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	120 000,00	
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 758 201,44	1 950 698,49
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 758 201,44	1 950 698,49
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	174 929,33	207 137,76
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
	Aktywa razem	2 970 939,08	3 175 060,27

podpisy osób wchodzących w skład kierownictwa jednostki

MICHAŁ JAKUBOWSKI

PIOTR MAZURKIEWICZ

KSIĘGOWA

Katarzyna Rutkowska
Katarzyna Rutkowska

Sporządził: KATARZYNA RUTKOWSKA, WARSZAWA dnia 08-11-2019

Strona 2

wydrukowano w programie Novator www.sprawozdanie.com.pl

EASYCALL.PL S.A.
PIANISTÓW 2, 02-403 WARSZAWA

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2019 - 30.09.2019

Bilans - Pasywa

Treść		Stan na 30.09.2019	Stan na 31.12.2018
A.	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	2 376 217,90	2 531 972,88
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	121 130,00	121 130,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 394 317,88	2 425 826,38
	- 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, w tym:		
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- na udziały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	16 525,00	16 525,00
VI.	Zysk (strata) netto	-155 754,98	-31 508,50
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	594 721,18	643 087,39
I.	Rezerwy na zobowiązania	183 550,00	188 550,00
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	700,00	700,00
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
	3. Pozostałe rezerwy	182 850,00	187 850,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	182 850,00	187 850,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1. Wobec jednostek powiązanych		
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyt i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne		

podpisy osób wchodzących w skład kierownictwa jednostki

MICHAŁ JAKUBOWSKI

PIOTR MAZURKIEWICZ

KSIĘGOWA

KRutk
Katarzyna Rutkowska

Sporządził: KATARZYNA RUTKOWSKA, WARSZAWA dnia 08-11-2019

Strona 3

wydrukowano w programie Novator www.sprawozdanie.com.pl

EASYCALL.PL S.A.
PIANISTÓW 2, 02-403 WARSZAWA

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2019 - 30.09.2019

Bilans - Pasywa

	Treść	Stan na 30.09.2019	Stan na 31.12.2018
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	328 240,20	245 969,80
	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	2. Zobowiązania 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. Zobowiązania wobec jednostek pozostałych	328 240,20	245 969,80
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	270 840,40	158 944,98
	- do 12 miesięcy	270 840,40	158 944,98
	- 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	46 495,05	66 115,80
	h) z tytułu wynagrodzeń	374,41	374,41
	i) inne	10 530,34	20 534,61
	4. Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	82 930,98	208 567,59
	1. Ujemna wartość firmy		
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	82 930,98	208 567,59
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	82 930,98	208 567,59
	Pasywa razem	2 970 939,08	3 175 060,27

podpisy osób wchodzących w skład kierownictwa jednostki

MICHAŁ JAKUBOWSKI

PIOTR MAZURKIEWICZ

KSIĘGOWA

KRutk.
Katarzyna Rutkowska

Sporządził: KATARZYNA RUTKOWSKA, WARSZAWA dnia 08-11-2019

Strona 4

wydrukowano w programie Novator www.sprawozdanie.com.pl

EASYCALL.PL S.A.
PIANISTÓW 2, 02-403 WARSZAWA

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2019 - 30.09.2019

Rachunek zysków i strat

	wyszczególnienie	za okres	
		01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 484 673,08	9 488 419,83
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 480 764,14	9 481 237,84
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	3 908,94	7 181,99
B.	Koszty działalności operacyjnej	6 659 649,60	9 569 179,35
I.	Amortyzacja	43 383,52	36 788,86
II.	Zużycie materiałów i energii	49 570,68	79 660,34
III.	Usługi obce	5 704 184,72	8 199 069,99
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	65 874,31	91 493,10
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	694 326,95	999 531,15
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	75 223,84	107 156,09
	- emerytalne	34 028,89	51 419,49
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	24 133,74	50 231,10
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 951,84	5 248,72
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-174 976,52	-80 759,52
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 692,25	40 568,13
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 343,00
IV.	Inne przychody operacyjne	1 692,25	39 225,13
E.	Pozostałe koszty operacyjne	53,23	51 030,14
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		26 847,92
III.	Inne koszty operacyjne	53,23	24 182,22
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-173 337,50	-91 221,53
G.	Przychody finansowe	19 137,02	25 850,53
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:	16 475,19	23 857,42
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	2 661,83	1 993,11

podpisy osób wchodzących w skład kierownictwa jednostki

MICHAŁ JAKUBOWSKI

PIOTR MAZURKIEWICZ

KSIĘGOWA

Katarzyna Rutkowska
Katarzyna Rutkowska

Sporządził: KATARZYNA RUTKOWSKA, WARSZAWA dnia 08-11-2019

Strona 5

wydrukowano w programie Novator www.sprawozdanie.com.pl

EASYCALL.PL S.A.
PIANISTÓW 2, 02-403 WARSZAWA

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2019 - 30.09.2019

Rachunek zysków i strat

	wyszczególnienie	za okres	
		01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
H.	Koszty finansowe	652,50	817,50
I.	Odsetki, w tym:	652,50	817,50
	- od jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-154 852,98	-66 188,50
J.	Podatek dochodowy	902,00	-34 680,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-155 754,98	-31 508,50

podpisy osób wchodzących w skład kierownictwa jednostki

MICHAŁ JAKUBOWSKI

PIOTR MAZURKIEWICZ

KSIĘGOWA

K. Rutkowska
Katarzyna Rutkowska

Sporządził: KATARZYNA RUTKOWSKA, WARSZAWA dnia 08-11-2019

Strona 6

wydrukowano w programie Novator www.sprawozdanie.com.pl

EASYCALL.PL S.A.
PIANISTÓW 2, 02-403 WARSZAWA

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2019 - 30.09.2019

Rachunek przepływów pieniężnych

L.P.	wyszczególnienie	za okres	za okres
		01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-155 754,98	-31 508,50
II.	Korekty razem	104 858,85	94 535,26
1	Amortyzacja	43 383,52	36 788,86
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-3 104,40
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,06	
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5	Zmiana stanu rezerw	-5 000,00	-748,00
6	Zmiana stanu zapasów	12 186,33	43 389,07
7	Zmiana stanu należności	65 446,72	258 895,73
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątki pożyczek i kredytów	82 270,40	-310 526,28
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-93 428,18	53 338,25
10	Inne korekty		16 502,03
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-50 896,13	63 026,76
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	141 600,86	6 037,78
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	21 600,86	6 037,78
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4	Inne wydatki inwestycyjne	120 000,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-141 600,86	-6 037,78

podpisy osób wchodzących w skład kierownictwa jednostki

MICHAŁ JAKUBOWSKI

PIOTR MAZURKIEWICZ

KSIĘGOWA

K. Rutkowska

Katarzyna Rutkowska

Sporządził: KATARZYNA RUTKOWSKA, WARSZAWA dnia 08-11-2019

Strona 7

wydrukowano w programie Novator www.sprawozdanie.com.pl

EASYCALL.PL S.A.
PIANISTÓW 2, 02-403 WARSZAWA

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2019 - 30.09.2019

Rachunek przepływów pieniężnych

L.P.	wyszczególnienie	za okres	za okres
		01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	85,40	0,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2	Kredyty i pożyczki	85,40	
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	85,46	0,02
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	Spląty kredytów i pożyczek	85,40	
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowe		
8	Odsetki	0,06	0,02
9	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-0,06	-0,02
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-192 497,05	56 988,96
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-192 497,05	60 093,36
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		3 104,40
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 947 594,09	1 890 605,13
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 755 097,04	1 947 594,09
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	6 188,29	5 199,01

podpisy osób wchodzących w skład kierownictwa jednostki

MICHAŁ JAKUBOWSKI

PIOTR MAZURKIEWICZ

KSIĘGOWA
K. Rutkowska
Katarzyna Rutkowska

Sporządził: KATARZYNA RUTKOWSKA, WARSZAWA dnia 08-11-2019

Strona 8

wydrukowano w programie Novator www.sprawozdanie.com.pl

EASYCALL.PL S.A.
PIANISTÓW 2, 02-403 WARSZAWA

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2019 - 30.09.2019

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	wyszczególnienie	za okres	za okres
		01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 563 481,38	2 364 883,32
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	16 525,00
1.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	2 563 481,38	2 364 883,32
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	121 130,00	121 130,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- przeznaczenia części kapitału zapasowego		
	- przeznaczenie zysku z lat ubiegłych		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	121 130,00	121 130,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 425 826,38	2 425 826,38
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-31 508,50	0,00
	a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minim wartość)		
	- przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	31 508,50	0,00
	- pokrycia straty	31 508,50	
	- przeznaczenia na wypłatę dywidendy		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 394 317,88	2 425 826,38
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (pol...		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00

podpisy osób wchodzących w skład kierownictwa jednostki

MICHAŁ JAKUBOWSKI

PIOTR MAZURKIEWICZ

KSIĘGOWA

K. Rutkowska
Katarzyna Rutkowska

Sporządził: KATARZYNA RUTKOWSKA, WARSZAWA dnia 08-11-2019

Strona 9

wydrukowano w programie Novator www.sprawozdanie.com.pl

EASYCALL.PL S.A.
PIANISTÓW 2, 02-403 WARSZAWA

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2019 - 30.09.2019

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	wyszczególnienie	za okres	
		01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeznaczenie zysku		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	16 525,00	-182 073,06
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	16 525,00	
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		16 525,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	16 525,00	16 525,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
	- przeniesienie na kapitał zapasowy		
	- przeniesienie na kapitał rezerwowy		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	16 525,00	16 525,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		-182 073,06
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-182 073,06
	a) zwiększenie (z tytułu)	31 508,50	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	31 508,50	

podpisy osób wchodzących w skład kierownictwa jednostki

MICHAŁ JAKUBOWSKI

PIOTR MAZURKIEWICZ

KSIEGOWA

K.Rutk.
Katarzyna Rutkowska

Sporządził: KATARZYNA RUTKOWSKA, WARSZAWA dnia 08-11-2019

Strona 10

wydrukowano w programie Novator www.sprawozdanie.com.pl

EASYCALL.PL S.A.
PIANISTÓW 2, 02-403 WARSZAWA

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2019 - 30.09.2019

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	wyszczególnienie	za okres	za okres
		01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
	b) zmniejszenie (z tytułu)	31 508,50	182 073,06
	- pokrycie z zysku lat ubiegłych		
	- pokrycie z kapitału zapasowego	31 508,50	182 073,06
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	16 525,00	16 525,00
6.	Wynik netto	-155 754,98	-31 508,50
	a) zysk netto		
	b) strata netto	-155 754,98	-31 508,50
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 376 217,90	2 531 972,88
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 376 217,90	2 531 972,88

podpisy osób wchodzących w skład kierownictwa jednostki

MICHAŁ JAKUBOWSKI

PIOTR MAZURKIEWICZ

KSIĘGOWA
KRutk
Katarzyna Rutkowska

Sporządził: KATARZYNA RUTKOWSKA, WARSZAWA dnia 08-11-2019

Strona 11

wydrukowano w programie Novator www.sprawozdanie.com.pl

4. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowania zasad (polityki) rachunkowości

Raport kwartalny Emitenta za III kwartał 2019 roku został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

- a) ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości,
- b) Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Niniejszy raport nie podlega badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych. W raportowanym okresie nie nastąpiła zmiana polityki rachunkowości.

Skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2019 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Jednocześnie Zarząd easyCALL.pl S.A. informuje, że nie publikował prognoz wyników finansowych na III kwartał 2019 roku.

Ponadto Emitent oświadcza, że jego Dokument Informacyjny nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

1. Podstawowe założenia

Spółka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

2. Utrata wartości aktywów

Na dzień bilansowy Spółka dokonuje oceny aktywów pod kątem istnienia przesłanek wskazujących na utratę ich wartości. W razie konieczności dokonywane są odpisy aktualizujące wartość danego aktywa. Odpisy aktualizujące ujmowane są w rachunku zysków i strat.

3. Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe wykazywane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz wszelkie odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości. Wartość początkowa środków trwałych obejmuje ich cenę nabycia powiększoną o wszystkie koszty bezpośrednio związane z doprowadzeniem składnika aktywów do miejsca i stanu, jakie są niezbędne, aby były zdadne do używania. Koszty poniesione po dacie oddania środka trwałego do używania, takie jak koszty napraw, konserwacji obciążają rachunek zysków i strat w momencie ich poniesienia.

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji jest okresowo weryfikowana, nie rzadziej niż na dzień bilansowy, a ewentualna korekta odpisów amortyzacyjnych jest dokonywana w następnych okresach amortyzacyjnych. Amortyzacja jest obliczana metodą liniową przez szacowany okres użytkowania danego środka trwałego.

Środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych z tytułu utraty wartości. Środki trwałe w budowie są amortyzowane po zakończeniu ich budowy i oddaniu do użytkowania.

4. Wartości niematerialne i prawne

Składniki wartości niematerialnych nabyte w drodze odrębnej transakcji ujmuje się początkowo w koszcie. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości.

Amortyzacja wartości niematerialnych dokonywana jest metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich użytkowania. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji jest okresowo weryfikowana, przynajmniej na dzień bilansowy, a ewentualna korekta odpisów amortyzacyjnych jest dokonywana w następnych okresach amortyzacyjnych.

Nakłady na prace badawcze ujmowane są w kosztach (w rachunku zysków i strat) w momencie ich poniesienia.

Składniki wartości niematerialnych wytworzone we własnym zakresie, powstałych w wyniku prac rozwojowych ujmuje się w bilansie wtedy, gdy jednostka jest w stanie udowodnić:

- a) możliwość, z technicznego punktu widzenia, ukończenia składnika wartości niematerialnych tak, aby nadawał się do użytkowania lub sprzedaży,
- b) zamiar ukończenia składnika oraz jego użytkowania lub sprzedaży,
- c) zdolność do użytkowania lub sprzedaży składnika wartości niematerialnych,
- d) sposób, w jaki składnik będzie generował prawdopodobne przyszłe korzyści ekonomiczne: między innymi spółka powinna udowodnić istnienie rynku na produkty powstające dzięki składnikowi wartości niematerialnych lub rynku na sam składnik, bądź użyteczność składnika w przypadku, gdy ma on być użytkowany przez spółkę,
- e) dostępność środków technicznych, finansowych i innych, które mają służyć ukończeniu prac rozwojowych oraz użytkowaniu lub sprzedaży składnika wartości niematerialnych oraz

- f) możliwość wiarygodnego ustalenia nakładów poniesionych w czasie prac rozwojowych, które można przyporządkować składnikowi wartości niematerialnych.

Koszty prac rozwojowych, które nie spełniają powyższych kryteriów są ujmowane w rachunku zysków i strat w okresie, w którym zostały poniesione.

Okres amortyzacji wartości niematerialnych wytworzonych we własnym zakresie nie przekracza 5 lat.

5. Aktywa i zobowiązania finansowe

Aktywa finansowe jednostka dzieli na cztery grupy:

- a) aktywa finansowe w wartości godziwej przez wynik finansowy,
- b) pożyczki i należności,
- c) aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- d) aktywa dostępne do sprzedaży.

Aktywa finansowe początkowo rozpoznawane są w wartości godziwej, będącej ceną transakcji powiększoną o koszty transakcyjne z wyjątkiem aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy. Późniejsza wycena aktywów zależy od ich klasyfikacji.

Aktywa zakwalifikowane do pierwszej i czwartej kategorii wyceniane są w wartości godziwej, a zmiany ich wartości rozpoznawane są w przychodach i kosztach finansowych. Aktywa z drugiej i trzeciej grupy wyceniane są w zamortyzowanym koszcie, a zmiany ich wartości rozpoznawane są bezpośrednio w kapitale własnym.

Składnik aktywów finansowych zostaje usunięty z bilansu, gdy Spółka traci kontrolę nad prawami umownymi składającymi się na dany aktyw finansowych.

Wycena zobowiązań finansowych, podobnie jak w przypadku aktywów finansowych, uzależniona jest od ich zakwalifikowania do jednej z dwóch kategorii:

- zobowiązania finansowe wartości godziwej przez wynik finansowy,
- pozostałe zobowiązania.

Początkowo pierwsza grupa rozpoznawana jest w wartości godziwej, a koszty transakcyjne odnoszone są na wynik finansowy. Pozostałe zobowiązania rozpoznawane są w wartości godziwej powiększonej o koszty transakcyjne. Na dzień bilansowy jednostka wycenia zobowiązania w zależności od ich początkowego zakwalifikowania. Pozycje, które trafiły do pierwszej grupy są wyceniane w wartości godziwej (bez uwzględniania kosztów transakcyjnych). Pozostałe zobowiązania wyceniane są w zamortyzowanym koszcie (skorygowanej cenie nabycia). Zobowiązania finansowe usuwane są z bilansu, jeżeli obowiązek ich zapłaty wygasł lub został uregulowany.

6. Zapasy

Zapasy wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. Wartość netto jest różnicą między ceną sprzedaży dokonywanej w toku zwykłej działalności gospodarczej i kosztami niezbędnymi do doprowadzenia sprzedaży do skutku. Rozchód rzeczowych składników aktywów obrotowych odbywa się według cen nabycia poszczególnych partii. Wszystkie zapasy objęte są systematycznym przeglądem w zakresie ich przydatności i wartości rynkowej. W przypadku stwierdzenia potrzeby aktualizacji ich wartości, dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w odpowiedniej wysokości.

7. Należności z tytułu dostaw i usług

Należności z tytułu dostaw i usług ujmowane są w kosztach pierwotnie zafakturowanych, pomniejszonych o odpisy aktualizujące ich wartość. Spółka dokonuje odpisów aktualizujących wartość wtedy, gdy istnieją obiektywne dowody pozwalające stwierdzić, że nie będzie ona w stanie ściągnąć pełnej kwoty należności wynikającej z umowy. Odpis tworzony jest w wysokości różnicy pomiędzy wartością bilansową należności a wartością możliwą do odzyskania.

8. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty ujmowane są w bilansie według wartości godziwej.

9. Podatek dochodowy oraz podatek od towarów i usług:

a) bieżący podatek dochodowy

Zobowiązania i należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego za okres bieżący i okresy poprzednie wycenia się w wysokości kwoty należnej zapłaty na rzecz organów podatkowych (podlegających zwrotowi) z zastosowaniem stawek podatkowych i przepisów podatkowych, które prawnie obowiązywały na dzień bilansowy.

b) odroczony podatek dochodowy

Na potrzeby sprawozdania finansowego, rezerwy oraz aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego są tworzone w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i zobowiązań, a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu.

Rezerwa na podatek odroczony ujmowana jest w odniesieniu do dodatnich różnic przejściowych.

Aktywa z tytułu podatku odroczonego ujmowane są w odniesieniu do ujemnych różnic przejściowych oraz niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na podatek odroczony, na dzień bilansowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według przewidywań obowiązywać będą w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.

c) podatek od towarów i usług

Aktywa, przychody i koszty ujmowane są po pomniejszeniu o wartość podatku od towarów i usług, z wyjątkiem sytuacji gdy podatek od towarów i usług zapłacony przy zakupie aktywów lub usług nie jest możliwy do odliczenia. W takich sytuacjach jest on ujmowany odpowiednio jako część kosztów nabycia składników aktywów lub jako część pozycji kosztowej. Kwota netto podatku od towarów i usług możliwa do uzyskania lub należna do zapłaty na rzecz organów podatkowych jest ujmowana w bilansie jako część należności lub zobowiązań.

10. Przychody

Przychody rozpoznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne związane z daną transakcją oraz gdy kwotę przychodów można wycenić w wiarygodny sposób. Przychody są ujmowane po pomniejszeniu o podatek od towarów i usług oraz upusty i rabaty.

11. Koszty

Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym. Koszty sprzedanych towarów, produktów i usług obejmują koszty bezpośrednio związane z wytworzeniem lub nabyciem sprzedanych towarów i usług.

5. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w III kwartale 2019 roku wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

W III kwartale 2019 roku easyCALL.pl S.A. z siedzibą w Warszawie („Spółka”, „Emitent”) kontynuował prowadzoną działalność w zakresie świadczenia usług telefonii internetowej, telefonii stacjonarnej oraz dostępu do Internetu.

W raportowanym okresie Emitent osiągnął przychody netto ze sprzedaży w kwocie **2 018 360,61 zł.**

Powyższe wyniki finansowe Spółki są efektem już zakończonych przez Emitenta inwestycji w zakresie rozbudowy oraz optymalizacji sieci i punktów styku z innymi operatorami oraz wdrożenia bezpośrednich umów WLR i BSA z Telekomunikacją Polską S.A. Na szczególną uwagę inwestorów zasługuje działalność Emitenta w zakresie sprzedaży aplikacji mobilnej dla systemu Android, co obejmuje także sprzedaż związaną z producentami sprzętu elektronicznego, tj. tabletów i telefonów, dla których system ten jest dedykowany. Emitent kontynuował również sprzedaż resellerom usług telekomunikacyjnych.

Ponadto Emitent oczekuje, że podjęta w poprzednich okresach współpraca z agencją public relations, w dalszym ciągu będzie przyczyniać się do wzrostu rozpoznawalności marki „easyCALL” oraz wzrostu świadomości potencjalnych klientów biznesowych w zakresie usług oferowanych przez Spółkę.

Powyższe działania w ocenie Zarządu Spółki przyczyniają się do wzrostu wskaźnika świadomości marki „easyCALL”, a także podniesienia poziomu zaufania do Emitenta, w tym także do popularyzacji wiedzy na temat oferowanych przez niego usług. Tego rodzaju szeroko rozumiana promocja Spółki oraz jej marki w dalszej perspektywie mogą przyczynić się do wzrostu przychodów, a w konsekwencji do poprawy wyników finansowych.

Emitent w dalszym ciągu rozwija dział sprzedaży poza obszarem województwa mazowieckiego. To zaś może spowodować zwiększenie bazy potencjalnych klientów, przy niższych kosztach, a tym samym takie działanie może pozytywnie wpłynąć na wyniki finansowe Emitenta.

Ponadto Spółka przez cały raportowany okres podejmowała szereg inicjatyw, których efekty będą widoczne w kolejnych okresach.

Zdaniem Emitenta powyższe działania pozytywnie wpłyną na perspektywy rozwoju i działalności Spółki, a tym samym mogą znacząco wpłynąć na cenę i wartość jej akcji. W ocenie Zarządu Spółki pierwsze znaczące pozytywne wyniki działań podjętych w raportowanym kwartale będą widoczne w kolejnych kwartałach 2019 roku oraz w latach przyszłych.

6. Informacje na temat aktywności w zakresie inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w obszarze rozwoju prowadzonej działalności

W raportowanym okresie Emitent kontynuował rozbudowę infrastruktury teletransmisyjnej poprzez budowę nowych punktów styku z operatorami bądź rozbudowę już istniejących punktów styku oraz szeroką promocję usług resellerskich Spółki, prezentując je w trakcie spotkań branżowych, kontaktów bezpośrednich, kontaktów telefonicznych i pocztowych. Ponadto Spółka rozwija ofertę dla grupy „biznes”, wdrażając nowe, innowacyjne i unikatowe rozwiązania.

Emitent prowadzi aktywną sprzedaż usług resellingowych oraz hurtowych, pozyskując nowych kontrahentów.

Dodatkowo Zarząd Emitenta rozwija aplikacje mobilne na inne platformy (o czym mowa było w pkt. 5 powyżej). Działania te dadzą Spółce szersze perspektywy w obszarze obrotu międzyoperatorskiego oraz resellingowego w przyszłości. A zatem oprócz optymalizacji kosztów powyższe działania otwierają Spółce możliwości generowania kolejnych przychodów oraz bezpośrednio pozytywnie wpłyną na rozwój w przedsiębiorstwie rozwiązań innowacyjnych.

7. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Emitent w zatrudnia w przeliczeniu na pełne etaty 9 pracowników.

8. Opis organizacji grupy kapitałowej oraz wskazanie przyczyny nie sporządzania przez Emitenta skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Emitent informuje, że nie jest jednostką dominującą w rozumieniu § 5 ust. 2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

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

Lp.	Akcjonariusz	Liczba Akcji	% Akcji	Liczba Głosów	% Głosów
1.	Michał Paweł Jakubowski	668.323	55,17	668.323	55,17
2.	Piotr Hubert Mazurkiewicz	330.000	27,24	330.000	27,24
3.	Pozostali	212.977	17,59	212.977	17,59

W imieniu Emitenta,



Michał Jakubowski
/Prezes Zarządu/
easyCALL.pl S.A.