

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE

## SPÓŁKI

**Fachowcy.pl Ventures S.A.**

**za okres**

**od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.**

obejmujące:

**1 WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**2 BILANS**

**3 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

**4 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

**5 ZESTAWIENIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**

**6 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

**Sprawozdanie podpisał Zarząd Spółki:**

**1. Piotr Surmacki - Prezes Zarządu**

**Sprawozdanie sporządził:**

**1. Monika Tańska - Główna Księgowa**

Piotr Surmacki  
Prezes Zarządu

podpis: .....

GLÓWNA KSIĘGOWA

Monika Tańska  
podpis: .....

**Warszawa, 30.06.2016 r.**



**Wprowadzenie do Sprawozdania finansowego Spółki Fachowcy.pl Ventures S.A. na dzień 31.12.2015 r.**

**1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym**

*Fachowcy.pl Ventures S. A.*

*ul. Grochowska 306/308*

*03-840 Warszawa*

*6312Z Działanie portali internetowych*

*Nr w rejestrze: KRS 0000384607*

**2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim**

*Spółka została utworzona w dniu 8 grudnia 2008 roku na czas nieoznaczony.*

**3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

*01.01.2015 - 31.12.2015*

**4. Porównywalność danych**

*Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 do 31 grudnia 2015, natomiast dane porównywalne za okres od 01 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku.*

**5. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne**

*Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.*

**6. Stosowane metody i zasady rachunkowości**

*Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.*

*Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.*

**7. Założenie kontynuacji działalności**

*Akcjonariusze Spółki zapewniają, zgodnie ze złożonymi na potrzeby Spółki oświadczeniami, zapewnienie finansowania działalności spółki. W związku z powyższym, pomimo występujących w 2015 r. problemów z płynnością finansową Spółki, niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji i sukcesywnego realizowania planu działalności Spółki, przez okres kolejnych dwunastu miesięcy.*

*W maju 2016 r. Spółka zawarła umowę z inviPay Sp. z o.o. zgodnie z którą inviPay zobowiązuje się do świadczenia na rzecz Spółki usług polegających na nabywaniu wierzytelności handlowych Spółki powstałych w wyniku świadczenia przez Spółkę usług budowy i utrzymania obecności w Internecie.*

*Spółka podpisuje umowy klientami i po wykonaniu usługi wystawia fakturę z tytułu budowy obecności firmy w internecie, standardowo faktury mają 12 miesięczny harmonogram spłaty, klient spłaca wartość brutto faktury w 12 równych miesięcznych ratach. Spółka zamierza korzystać z usług inviPay dokonując cesji na inviPay wierzytelności z tytułu wystawianych klientom faktur w zamian na zapłatę wartości brutto faktury po jej wystawieniu klientowi pomniejszonej o prowizję.*

*Na koniec 2015 r. Spółka miała 1069 klientów, którym świadczyła usługi na zasadach miesięcznie abonamentów. W związku z faktem, że działalność Spółki znajduje się na wczesnym etapie rozwoju oraz w związku z intensywnym pozyskiwaniem nowych klientów, bieżące koszty działalności przewyższają przychody generowane przez Spółkę.*

*W związku z powyższym Spółka finansowała w 2015 i planuje finansować w 2016 r. potrzeby z następujących źródeł:*

- 1. podwyższenia kapitału – w 2015 r. podwyższono kapitał o łączną kwotę 2,9 mln PLN*
- 2. w 2016 roku (stan na 30 czerwca 2016 r.) podwyższono kapitał Spółki o łączną kwotę 2 mln PLN oraz będąca w trakcie rejestracji emisja akcji o wartości ok. 1,5 mln PLN*
- 3. wpływy z należności od klientów – średnie miesięczne wpływy w okresie od 03/2016 do 05/2016 wyniosły 218 tys. PLN*
- 4. sprzedaż wierzytelności handlowych spółce inviPay, z którą Spółka podpisała umowę w maju 2016 r.*

**8. Informacje na temat połączenia spółek**

*Sprawozdanie finansowe nie jest sporządzone w wyniku połączenia spółek oraz nie zawiera danych związanych z takim połączeniem.*

MONIKA TAŃSKA  
Prezesa Zarządu

**9. 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 or**

W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych

Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu górnych stawek określonych przepisach podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 3.500 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe można stosować zasady określone dla środków trwałych.

W zakresie ewidencji środków trwałych

Środki trwałe w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o dokonywane odpisy amortyzacyjne oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środków trwałych do używania przy zastosowaniu najwyższych stawek przewidzianych w przepisach podatkowych. Możliwe jest w uzasadnionych przypadkach skracanie lub wydłużanie okresu amortyzacji jeżeli przewidywany okres użytkowania jest dłuższy lub krótszy niż wynikający z zastosowania przepisów podatkowych. Odpisów dokonuje się w równych ratach co miesiąc, a gdy środki trwałe są użytkowane sezonowo tylko - za okres ich wykorzystania. Wysokość odpisu miesięcznego stanowi w takim wypadku iloraz wynikający z przeliczenia rocznej kwoty amortyzacji: przez liczbę miesięcy w sezonie.

Amortyzacja niskocennych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 3.500 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu przyjęcia środków trwałych do używania.

W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości dokonuje się ciężar pozostałych kosztów operacyjnych odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.

W zakresie ewidencji środków trwałych w budowie

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

W zakresie inwestycji długoterminowych

Udziały lub akcje, w tym od jednostek podporządkowanych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W zakresie aktywów finansowych i zobowiązań finansowych

Aktywa finansowe uznaje się za nabyte, a zobowiązania finansowe za powstałe w przypadku zawarcia przez jednostkę kontraktu, który powoduje powstanie aktywów finansowych u jednej ze stron i zobowiązania finansowego albo instrumentu kapitałowego u drugiej ze stron.

W zakresie rzeczowych składników aktywów obrotowych

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów wyceniane są w następujący sposób:

- a) materiały - w cenie zakupu
- b) półprodukty i produkty w toku - w rzeczywistym koszcie wytworzenia
- c) produkty gotowe - w rzeczywistym koszcie wytworzenia
- d) towary - w cenie zakupu

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów wytworzenia sprzedanych produktów lub usług lub kosztów sprzedaży.

Stosowane metody rozchodu - przyjmuje się, że rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła (wytworzyła).

W zakresie ewidencji należności

Należności wyceniane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

W zakresie ewidencji środków pieniężnych

Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne i kredyty w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych zgodnie z obecnie obowiązującymi przepisami.

Znajdujące się w kasach środki pieniężne muszą być inwentaryzowane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu.

Stan gotówki znajdującej się w kasie Spółki na dzień bilansowy wyniósł 11.193,46 zł.

Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych Spółki na dzień bilansowy wyniósł 15.533,27 zł

Stan środków pieniężnych w drodze na dzień bilansowy wyniósł 950,00 zł

W zakresie kapitałów (funduszy) własnych

Kapitał własny Spółki na dzień bilansowy wyniósł 8.570.907,31 zł.

W zakresie kapitałów (funduszy) własnych

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

Kapitał z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów jest to kapitał powstały na skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych a ostatnia aktualizacja przeprowadzona była na dzień 1 stycznia 1995 roku. W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku odpowiednia część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości aktywów trwałych, których uprzednio podlegał aktualizacji wyceny pomniejsza kapitał z aktualizacji do wysokości części kapitału, która dotyczy tego składnika majątku trwałego.

Kapitał (fundusz) rezerwowi z aktualizacji wyceny zwiększają również skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zmniejszają do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, skutki obniżenia wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była rozliczona do dnia wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

W zakresie rezerw

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależne od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są m.in. na poniższe tytuły:

a) skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego,

W zakresie ewidencji zobowiązań

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe - które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

W zakresie rozliczeń międzyokresowych - w pasywach

Rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Do biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów zalicza się m.in.:

a) rezerwę z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi,

b) wartość wykonanych na rzecz jednostki świadczeń, które nie zostały zafakturowane, a na mocy umowy wykonawca nie był zobowiązany do jej zafakturowania,

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Monika Tańska*  
Monika Tańska

*[Signature]*  
Przewodniczący Zarządu

W zakresie ewidencji przychodów

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży.

W zakresie ewidencji kosztów

Spółka prowadzi koszty w układzie porównawczym.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

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

W zakresie opodatkowania

Wynik brutto korygują:

- a) bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- b) aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

W zakresie podatku dochodowego odroczonego

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenia podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, odnosi się również na kapitał (fundusz) własny.

Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach obcych w dniu dokonania transakcji ujmowane są w złotych przy zastosowaniu kursu kupna lub kursu sprzedaży walut z dnia zawarcia transakcji stosowanym przez bank, z którego usług jednostka korzysta. Pozycje pieniężne aktywów i pasywów wyrażone w walucie obcej są przeliczane na dzień zakończenia okresu sprawozdawczego według średniego kursu NBP dla danej waluty obowiązującego na ten dzień.

**10. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym oraz korekty błędów podstawowych**

W 2015 roku nie nastąpiły zmiany zasady rachunkowości.

**11. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**

Nie wystąpiły.

**12. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym**

W dniu 23 maja 2016 r. Spółka zawarła umowę z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych II Oddział w Warszawie w sprawie rozłożenia na raty należności z tytułu składek w łącznej kwocie 726.943,10 PLN. Z tytułu rozłożenia na raty należności naliczono opłatę prolongacyjną w kwocie 114.118,00 PLN, (w wysokości 50% stawki odsetek za zwłokę). Zgodnie z Umową Spółka jest zobowiązana do spłaty zobowiązania wraz z opłatą prolongacyjną zgodnie z harmonogramem w 72 miesięcznych ratach w okresie od 1 czerwca 2016 r. do dnia 20 maja 2022 r. Pierwsza rata została zapłacona zgodnie z harmonogramem w czerwcu 2016r.

W dniu 23 maja 2016 r. Spółka zawarła z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych II Oddział w Warszawie 6 umów o odroczenie terminu płatności składek. Umowy dotyczą składek za okres od 11/2015 do 04/2016 r. Z tytułu odroczenia naliczono opłatę prolongacyjną. Odroczone składki są płatne w terminach od 15 czerwca 2016 r. do 15 listopada 2016 r. W czerwcu 2016 r. Spółka dokonała spłaty odroczonej składki z pierwszej umowy dotyczącej składki za m-c 11/2015.

GEÓWNAKŚLĘGOWA  
Cupes  
Moniką Tańska

Przewodnicząca Zarządu  
Prezesa Zarządu

### 13. Skład Zarządu

Na dzień 31 grudnia 2015 roku funkcję Członka Zarządu pełnił Pan Piotr Surmacki. Zarząd jest jednoosobowy.

### 14. Inne informacje na temat załączonego sprawozdania finansowego

Dodatkowe noty i objaśnienia do sprawozdania finansowego zawierają informacje określone załącznikiem Ustawy. Noty i objaśnienia niewystępujące w Spółce lub nie istotne z punktu widzenia wyniku, rentowności i sytuacji majątkowej jednostki zostały pominięte.

### 15. Informacje dodatkowe

#### Podwyższenia kapitału 2015

##### Emisje akcji Spółki:

• 16 listopada 2015 r. Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie wydał postanowienie o rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego spółki, w wyniku emisji 29.400.000 akcji zwykłych, na okaziciela serii G spółki o wartości nominalnej 0,10 zł za każdą poszczególną akcję serii G, cena emisyjna akcji serii G wynosiła 0,10 zł za każdą poszczególną akcję, łączna wartość nominalna akcji serii G wynosiła 2.940.000,00 zł, łączna wartość dokapitalizowania spółki w wyniku emisji akcji serii G wynosiła 2.940.000,00 zł.

#### Podwyższenia kapitału 2016

##### Emisje akcji Spółki w 2016 (stan na dzień 30 czerwca 2016r.)

• 30 czerwca 2016 r. Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS zarejestrował podwyższenie kapitału zakładowego spółki w wyniku emisji 7.379.337 akcji zwykłych, na okaziciela serii K o wartości nominalnej 0,20 zł za każdą poszczególną akcję serii K, cena emisyjna akcji serii K wynosiła 0,20 zł za każdą poszczególną akcję, łączna wartość nominalna akcji serii K wynosiła 1.475.867,40 zł; łączna wartość dokapitalizowania spółki w wyniku emisji akcji serii K wyniosła 1.475.867,40 zł;

• 27 kwietnia 2016 r. Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie wydał postanowienie o rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, w wyniku emisji 4.998.809 akcji zwykłych, na okaziciela serii J spółki o wartości nominalnej 0,10 zł za każdą poszczególną akcję serii J, cena emisyjna akcji serii J wynosiła 0,20 zł za każdą poszczególną akcję, łączna wartość nominalna akcji serii J wynosiła 499.880,90 zł, łączna wartość dokapitalizowania spółki w wyniku emisji akcji serii J wynosiła 999.761,80 zł;

• 28 stycznia 2016 r. Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie wydał postanowienie o rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, w wyniku emisji 1.000.000 akcji zwykłych, na okaziciela serii H spółki o wartości nominalnej 0,10 zł za każdą poszczególną akcję serii H, cena emisyjna akcji serii H wynosiła 0,10 zł za każdą poszczególną akcję, łączna wartość nominalna akcji serii H wynosiła 1.000.000,00 zł, łączna wartość dokapitalizowania spółki w wyniku emisji akcji serii H wynosiła 1.000.000,00 zł.

W 2015 r. Spółka odwróciła odpis w kwocie 6.554.168,23 PLN na udziały w spółce Way2traffic Polska S.A. Spółka dokonała odpisu w 2014 r. w związku z brakiem informacji finansowych dotyczących posiadanych udziałów w Way2traffic Polska S.A. gdyż, biuro rachunkowe obsługujące wspomnianą spółkę odmówiło przekazania sprawozdania finansowego oraz przedstawienia jakichkolwiek danych finansowych. Sprawozdania finansowe spółki za lata 2012-2015 nie były również poddane badaniu oraz nie zostały złożone do KRS i US. Niemniej jednak spółka podjęła stosowne kroki w celu uporządkowania zaległych kwestii. Biorąc pod uwagę, fakt, że Spółka jest w okresie intensywnego rozwoju i pozyskiwania klientów oraz kluczowym elementem prowadzonej działalności przez Spółkę są aktywa kontrolowane przez jej spółki zależne, w ocenie Zarządu nie ma przesłanek do odpisu aktualizującego z tytułu trwałej utraty wartości.

W związku faktem, że biuro rachunkowe przekazało dokumentację finansową spółki dopiero w 2015 r. został odwrócony. Dokumentacja księgowo-finansowa została wydana przez biuro rachunkowe na skutek działań podjętych przez Spółkę Way2traffic Polska S.A., polegających m. in. na złożeniu zawiadomienia o popełnieniu przestępstwa przez to biuro rachunkowe.

Spółka w 3 czerwca 2015 r. złożyła do Prokuratury Rejonowej dla Warszawy - Pragi Północ zawiadomienie o popełnieniu przez QualityDot sp. z o.o. (biuro rachunkowe Spółki Way2traffic Polska S.A.) lub przez jej reprezentantów przestępstwa określonego w 276 kodeksu karnego (czynienie bezużytecznym dokumentów przez podmiot, który nie był wyłącznie uprawniony do rozporządzania dokumentami). Spółka wysyłała do QualityDot sp. z o.o. liczne wezwania do wydania dokumentacji, co okazało się bezskuteczne.

Prokuratura Rejonowa dla Warszawy - Pragi Północ umorzyła postępowanie ze względu na (w ocenie Prokuratury) brak zaistnienia znamion czynu zabronionego w działalności QualityDot Sp. z o.o. Spółka nie dochodziła od QualityDot sp. z o.o. w 2015 r. roszczeń odszkodowawczych z tytułu poniesionej szkody związanej z nieprzekazywaniem dokumentacji księgowo-finansowej. Spółka w 2016 r. rozważa przekazanie sprawy do zewnętrznej kancelarii w celu ustalenia zasadności roszczeń spółki i ewentualnego skierowania sprawy na drogę postępowania sądowego.

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Monika Tańska*  
Monika Tańska

*Piotr Surmacki*  
Piotr Surmacki  
Prez. Zarządu

Na dzień 27 czerwca 2016 r. zostało zaplanowane posiedzenie Rady Nadzorczej spółki Way2traffic Polska S.A. Posiedzenie Rady Nadzorczej nie odbyło się w zaplanowanym terminie ze względu na niestawienie członków Rady Nadzorczej. Porządek obrad posiedzenia Rady Nadzorczej obejmował m. in. wybór biegłego rewidenta do badania sprawozdania finansowego za lata 2014-2016. Przewodniczący Rady Nadzorczej, wobec nieodbycia się przedmiotowego posiedzenia Rady Nadzorczej w dniu 28 czerwca 2016 r. wystosował do członków Rady Nadzorczej prośbę o wskazanie dogodnego terminu posiedzenia Rady Nadzorczej. Z informacji uzyskanych od Przewodniczącego Rady Nadzorczej spółki Way2traffic Polska S.A., posiedzenie Rady Nadzorczej zostanie zwołane niezwłocznie po ustaleniu dogodnego terminu posiedzenia. Porządek obrad planowanego posiedzenia będzie obejmował m. in. wybór biegłego rewidenta do badania sprawozdań finansowych spółki Way2traffic Polska S.A. za lata 2014-2016.

W oparciu o ww. uchwałę Rady Nadzorczej Spółki Way2traffic Polska S.A., Zarząd Spółki zawarł ze wskazanym w uchwale Rady Nadzorczej biegłym rewidentem umowę o przeprowadzenie badania sprawozdań finansowych spółki (w pierwszej kolejności za lata 2014 i 2015). Następnie Zarząd spółki planuje zwołać Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy zatwierdzające rok 2014 oraz rok 2015. W dalszej kolejności Spółka planuje uporządkować kwestie księgowo-finansowe dotyczące lat 2012-2013, co będzie wymagało od spółki zagłębienia się w dokumentację archiwalną i wprowadzenia jej do systemu księgowego. Po uporządkowaniu powyższych kwestii, Spółka podda sprawozdania finansowe za lata 2012-2013 pod badanie uprzednio wybranego przez Radę Nadzorczą Spółki biegłego rewidenta. Po uzyskaniu opinii biegłego rewidenta, Zarząd Spółki planuje zwołać Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w celu zatwierdzenia lat 2012 i 2013.

Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych wykazane w sprawozdaniu finansowym za rok 2014 w kwocie: 672,2 tys. zł zostało w tożsamej kwocie wskazane w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok 2015.

W dniu 31 marca 2015 Spółka złożyła w Urzędzie Skarbowym deklarację CIT-8 za rok 2014, następnie w dniu 13 kwietnia 2015 została złożona korekta wcześniejszej deklaracji CIT-8 w zakresie kosztów uzyskania przychodów, wykazując stratę podatkową w wysokości 142,60 tys. zł.

W maju 2015 roku nastąpiło przekazanie ksiąg rachunkowych przez Biuro Rachunkowe TMJ.

Z uwagi jednak na przypadające w kolejnych miesiącach wzmoczone zaangażowanie pracowników działu księgowo-rozliczeniowego Spółki, w zakresie wyjaśniania sytuacji finansowo-rachunkowej spółki zależnej (spółki Way2traffic Polska S.A.), w oparciu o szczątkowe i nienależycie prowadzone przez biuro rachunkowe spółki zależnej, dokumenty rachunkowe, Spółka nie była w stanie należycie wyjaśnić kwestii związanej z ww. zobowiązaniem podatkowym, tj. złożoną deklaracją CIT-8 i korektą deklaracji CIT-8. Jednocześnie Spółka przedsięwzięła działania w zakresie powiększenia działu finansowo-rozliczeniowego, co pozwoli na prawidłową analizę i ostateczne rozwiązanie kwestii ww. zobowiązania podatkowego.

1) Nakazem zapłaty z 16 lutego 2016 r., wydanym w postępowaniu nakazowym Spółka została zobowiązana do zapłaty kwoty 228.889,30 zł wraz z ustawowymi odsetkami od kwot i dat szczegółowo wskazanych w nakazie zapłaty, a także kwoty 13.678,00 zł tytułem kosztów procesu, w tym kwoty 10.800,00 zł tytułem kosztów zastępstwa procesowego. Spółka wniosła zarzuty od nakazu zapłaty. Sprawa jest obecnie rozpatrywana przez Sąd Okręgowy w Warszawie, XXVI Wydział Gospodarczy. W ocenie Spółki roszczenia powoda są niezasadne i powinny zostać oddalone przez Sąd w całości. Podstawą twierdzeń Spółki o niezasadności roszczeń powoda są załączone do zarzutów od nakazu zapłaty, jednoznaczne dowody świadczące o niezasadności roszczeń dochodzonych przez powoda. W szczególności o niezasadności roszczeń powoda decyduje fakt zawarcia przez strony procesu porozumienia, na podstawie którego powodowa spółka zrzeka się praw do roszczenia pieniężnego, którego obecnie dochodzi przed sądem.

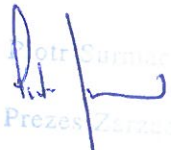
2) Nakazem zapłaty z dnia 29 stycznia 2016 r. wydanym w postępowaniu upominawczym spółka została zobowiązana do zapłaty kwoty 63.700,00 zł wraz z ustawowymi odsetkami od kwot i dat szczegółowo wskazanych w nakazie zapłaty, a także kwoty 6.214,00 zł tytułem kosztów procesu, w tym kwoty 5.400,00 zł tytułem kosztów zastępstwa procesowego. Spółka wniosła sprzeciw od nakazu zapłaty. Sprawa jest obecnie rozpatrywana przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XVII Wydział Gospodarczy. W ocenie Spółki roszczenia powoda są niezasadne i powinny zostać oddalone przez Sąd w całości. Podstawą twierdzeń Spółki o niezasadności roszczeń są załączone do sprzeciwu od nakazu zapłaty, jednoznaczne dowody świadczące o niezasadności roszczeń dochodzonych przez powoda. W szczególności o niezasadności roszczeń powoda decyduje fakt zawarcia przez strony procesu porozumienia, na podstawie którego powodowa spółka zrzeka się praw do roszczenia pieniężnego, którego obecnie dochodzi przed sądem.

#### 16. Informacje na temat jednostek powiązanych

Nazwa jednostki powiązanej	Siedziba	Przedmiot działalności	Udział Spółki
Toxic Software Sp. Z o.o.	Warszawa	doradztwo w zakresie informatyki	100%
Way2traffic Polska S.A.	Warszawa	zarządzanie i obsługa sieci reklamowych i afiliacyjnych	69,32%
United Titans Sp. Z o.o.	Warszawa	doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania	100%

#### 17. Informacja o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie nie występują

GLÓWNA KSIĘGOWA  
  
 Monika Tańska

  
 Prezes Zarządu



## BILANS

AKTYWA		nr noty	31.12.2014	31.12.2015
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>2 391 583,03</b>	<b>8 956 939,93</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>N-1</b>	<b>17 770,84</b>	<b>674 294,66</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	N-1	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	N-1	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	N-1	17 770,84	674 294,66
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	N-1	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Rzeczowy majątek trwały</b>	<b>N-2</b>	<b>15 044,94</b>	<b>10 522,02</b>
<b>1.</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>N-2</b>	<b>15 044,94</b>	<b>10 522,02</b>
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	N-2	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	N-2	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	N-2	15 044,94	10 522,02
d)	środki transportu	N-2	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	N-2	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Środki trwałe w budowie</b>	<b>N-7</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>	<b>N-7</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>N-4</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Od jednostek powiązanych	N-4	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	N-4	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>N-10</b>	<b>1 604 396,02</b>	<b>8 158 564,25</b>
<b>1.</b>	<b>Nieruchomości</b>	<b>N-10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>N-10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>N-10</b>	<b>1 604 396,02</b>	<b>8 158 564,25</b>
a)	w jednostkach powiązanych	N-10	1 604 396,02	8 158 564,25
	udziały lub akcje	N-10	1 604 396,02	8 158 564,25
	inne papiery wartościowe	N-10	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	N-10	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	N-10	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	N-10	0,00	0,00
	udziały lub akcje	N-10	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	N-10	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	N-10	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	N-10	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Inne inwestycje długoterminowe</b>	<b>N-10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>N-5</b>	<b>754 371,23</b>	<b>113 559,00</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	N-5	754 371,23	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	N-5	0,00	113 559,00


GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Cepek*  
 Monika Tańska

*[Signature]*  
 Przewodniczący Zarządu

<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>9 070 982,90</b>	<b>7 661 472,26</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>N-10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Materiały	N-10	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	N-10	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	N-10	0,00	0,00
4. Towary	N-10	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	N-10	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>N-4</b>	<b>8 956 785,60</b>	<b>6 964 621,26</b>
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>N-4</b>	<b>3 032 721,65</b>	<b>6 132 692,51</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	N-4	3 001 994,99	6 124 111,74
do 12 miesięcy	N-4	3 001 994,99	6 061 912,85
powyżej 12 miesięcy	N-4	0,00	62 198,89
b) inne	N-4	30 726,66	8 580,77
<b>2. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>N-4</b>	<b>5 924 063,95</b>	<b>831 928,75</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	N-4	5 604 504,28	688 372,42
do 12 miesięcy	N-4	5 604 504,28	688 372,42
powyżej 12 miesięcy	N-4	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	N-4	176 091,46	15 560,05
c) inne	N-4	143 468,21	127 996,28
d) dochodzone na drodze sądowej	N-4	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>N-10</b>	<b>105 633,75</b>	<b>673 684,45</b>
<b>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>N-10</b>	<b>105 633,75</b>	<b>673 684,45</b>
a) w jednostkach powiązanych	N-10	89 801,08	646 007,72
udziały lub akcje	N-10	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	N-10	0,00	0,00
udzielone pożyczki	N-10	89 801,08	646 007,72
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	N-10	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	N-10	13 246,33	0,00
udziały lub akcje	N-10	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	N-10	0,00	0,00
udzielone pożyczki	N-10	13 246,33	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	N-10	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	N-10	2 586,34	27 676,73
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	N-10	2 586,34	27 676,73
inne środki pieniężne	N-10	0,00	0,00
inne aktywa pieniężne	N-10	0,00	0,00
<b>2. Inne inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>N-10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>N-5</b>	<b>8 563,55</b>	<b>23 166,55</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>11 462 565,93</b>	<b>16 618 412,19</b>

Warszawa, 30.06.2016 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
 Monika Tańska

  
 Andrzej Surmacz  
 Prezes Zarządu

## BILANS

PASywa		nr noty	31.12.2014	31.12.2015
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>3 155 851,04</b>	<b>8 570 907,31</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	N-3	6 974 357,60	9 914 357,60
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	N-3	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (-)	N-3	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	N-3	8 583 528,28	8 583 528,28
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	N-3	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	N-3	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	N-3	-4 966 218,54	-12 402 034,84
VIII.	Zysk (strata) netto	N-3	-7 435 816,30	2 475 056,27
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	N-3	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>8 306 714,89</b>	<b>8 047 504,88</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	N-5	9 053,67	4 019,12
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	N-5	9 053,67	4 019,12
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	N-5	0,00	0,00
	długoterminowa	N-5	0,00	0,00
	krótkoterminowa	N-5	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	N-5	0,00	0,00
	długoterminowe	N-5	0,00	0,00
	krótkoterminowe	N-5	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	N-6	819 285,01	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	N-6	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	N-6	819 285,01	0,00
	a) kredyty i pożyczki	N-6	819 285,01	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	N-6	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	N-6	0,00	0,00
	d) inne	N-6	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	N-10	7 478 376,21	8 043 485,76
1.	Wobec jednostek powiązanych	N-10	909 501,92	354 965,66
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	N-10	325 326,47	528,18
	do 12 miesięcy	N-10	325 326,47	528,18
	powyżej 12 miesięcy	N-10	0,00	0,00
	b) inne	N-10	584 175,45	354 437,48
2.	Wobec pozostałych jednostek	N-10	6 568 874,29	7 688 520,10
	a) kredyty i pożyczki	N-10	503 331,85	753 331,95
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	N-10	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	N-10	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	N-10	4 949 729,77	4 453 655,28
	do 12 miesięcy	N-10	4 949 729,77	4 419 263,21
	powyżej 12 miesięcy	N-10	0,00	34 392,07
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	N-10	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	N-10	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	N-10	1 030 126,52	1 871 873,41
	h) z tytułu wynagrodzeń	N-10	67 608,55	233 054,15
	i) inne	N-10	18 077,60	376 605,31

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 Cyprian  
 Monika Tańska  
 Prezes Zarządu

Sprawozdanie finansowe 01.01.2014-31.12.2015 r. BILANS - PASYWA Fachowcy.pl Ventures S.A.

3. Fundusze specjalne	N-10	0,00	0,00
ZFŚS	N-10	0,00	0,00
inne fundusze	N-10	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	N-5	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	N-5	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	N-5	0,00	0,00
długoterminowe	N-5	0,00	0,00
krótkoterminowe	N-5	0,00	0,00
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>11 462 565,93</b>	<b>16 618 412,19</b>

Warszawa, 30.06.2016 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Monika Tańska*  
 Prezes Zarządu

*Piotr Kurmicki*  
 Prezes Zarządu

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	01.01.2014- 31.12.2014	01.01.2015 - 31.12.2015
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>4 937 184,29</b>	<b>4 428 611,47</b>
- od jednostek powiązanych	3 500 000,00	3 279 000,00
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>4 937 184,29</b>	<b>4 428 611,47</b>
<b>I. Zmiana stanu produktów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 764 243,65</b>	<b>7 376 185,85</b>
<b>I. Amortyzacja</b>	<b>325 334,42</b>	<b>202 289,10</b>
<b>II. Zużycie materiałów i energii</b>	<b>42 973,91</b>	<b>73 293,61</b>
<b>III. Usługi obce</b>	<b>3 321 204,25</b>	<b>4 267 429,55</b>
<b>IV. Podatki i opłaty, w tym:</b>	<b>691,10</b>	<b>10 625,23</b>
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
<b>V. Wynagrodzenia</b>	<b>821 249,59</b>	<b>2 456 245,08</b>
<b>VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	<b>159 954,05</b>	<b>305 866,05</b>
<b>VII. Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>92 836,33</b>	<b>60 437,23</b>
<b>VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>172 940,64</b>	<b>-2 947 574,38</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>476 566,23</b>	<b>1 291 502,38</b>
<b>I. Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Dotacje</b>	<b>0,00</b>	<b>693 500,00</b>
<b>III. Inne przychody operacyjne</b>	<b>476 566,23</b>	<b>598 002,38</b>
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 144 730,79</b>	<b>1 185 118,99</b>
<b>I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Inne koszty operacyjne</b>	<b>1 144 730,79</b>	<b>1 185 118,99</b>
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-495 223,92</b>	<b>-2 841 190,99</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>3 650 564,63</b>	<b>6 578 522,86</b>
<b>I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>II. Odsetki, w tym :</b>	<b>35 417,45</b>	<b>22 410,74</b>
- od jednostek powiązanych	34 616,83	0,00
<b>III. Zysk ze zbycia inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Aktualizacja wartości inwestycji</b>	<b>3 615 147,18</b>	<b>6 554 168,23</b>
<b>V. Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>1 943,89</b>
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>10 555 229,12</b>	<b>512 938,92</b>
<b>I. Odsetki, w tym :</b>	<b>136 124,31</b>	<b>492 776,34</b>
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>II. Strata ze zbycia inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Aktualizacja wartości inwestycji</b>	<b>10 387 650,21</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Inne</b>	<b>31 454,60</b>	<b>20 162,58</b>
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)</b>	<b>-7 399 888,41</b>	<b>3 224 392,95</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Zyski nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Straty nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Zysk (strata) brutto (L+/-M)</b>	<b>-7 399 888,41</b>	<b>3 224 392,95</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>35 927,89</b>	<b>749 336,68</b>
<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strat)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M. strat)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (N-O-P)</b>	<b>-7 435 816,30</b>	<b>2 475 056,27</b>



**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

**Nota-1 Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych**

		Wartość bilansowa brutto na dzień 31.12.2015					
Tytuł	Stan na 31.12.2014	Nabycie i inne zwiększenia	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2015	
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 Wartość firmy	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	
3 Inne wartości niematerialne i prawne	1 167 140,00	852 790,00	0,00	0,00	0,00	2 019 930,00	
a System IT klasy B2B	0,00	848 800,00	0,00	0,00	0,00	848 800,00	
b System finansowo-księgowy Symfonia	0,00	3 990,00	0,00	0,00	0,00	3 990,00	
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Razem</b>	<b>1 168 140,00</b>	<b>852 790,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 020 930,00</b>	
		Wartość umorzenia na dzień 31.12.2015					
Tytuł	Stan na 31.12.2014	Amortyzacja	Dot. rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2015		
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2 Wartość firmy	1 000,00	0,00	0,00	-1 000,00	0,00		
3 Inne wartości niematerialne i prawne	1 149 369,16	196 266,18	0,00	0,00	1 345 635,34		
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>Razem</b>	<b>1 150 369,16</b>	<b>196 266,18</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 000,00</b>	<b>1 345 635,34</b>		
		Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2015					
Tytuł	Stan na 31.12.2014	Umorzenie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2015	
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Inne wartości niematerialne i prawne	17 770,84	656 523,82	0,00	0,00	0,00	674 294,66	
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Razem</b>	<b>17 770,84</b>	<b>656 523,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>674 294,66</b>	

W sierpniu 2015 roku został przyjęty do ewidencji WNiP System IT klasy B2B w WNiP (wykazany - Nota nr 1 poz. 3a) sfinansowany ze środków unijnych zgodnie z umową nr. UDA-POIG.08.02.00-14-180/13-00 z dnia 22.10.2013 (dotacja PARP)

Monika Tańska

Przewodniczący Zarządu





**Nota-2a Zmiany stanu środków trwałych**

Wartość bilansowabrutto na dzień 31.12.2015									
Tytuł	Stan na 31.12.2014	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaz	Aktualizacja	Stan na 31.12.2015			
1 grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
<i>w tym: wartość gruntów użytkowanych wieczysto:</i>									
2 budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 urządzenia techniczne i maszyny	18 619,53	0,00	0,00	0,00	0,00	18 619,53			
4 środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5 inne środki trwałe	999,64	1 500,00	0,00	0,00	0,00	2 499,64			
<b>Razem</b>	<b>19 619,17</b>	<b>1 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 119,17</b>			
Wartość bilansowa umorzenia na dzień 31.12.2015									
Tytuł	Stan na 31.12.2014	Amortyzacja	Dot. rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2015				
1 grunty użytkowane wieczysto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2 budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
3 urządzenia techniczne i maszyny	3 574,59	4 522,92	0,00	0,00	8 097,51				
4 środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
5 inne środki trwałe	999,64	1 500,00	0,00	0,00	2 499,64				
<b>Razem</b>	<b>4 574,23</b>	<b>6 022,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 597,15</b>				
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2015									
Tytuł	Stan na 31.12.2014	Umorzenie	Likwidacja	Sprzedaz	Aktualizacja	Stan na 31.12.2015			
1 grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
<i>w tym: wartość gruntów użytkowanych wieczysto:</i>									
2 budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 urządzenia techniczne i maszyny	15 044,94	4 522,92	0,00	0,00	0,00	10 522,02			
4 środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5 inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>Razem</b>	<b>15 044,94</b>	<b>4 522,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 522,02</b>			

**Nota-2b Grunty w użytkowaniu wieczystym**

nie dotyczy

Monika Tańska

Przewodnicząca  
Prezes Zarządu

Noty objaśniające do Sprawozdania Finansowego na dzień 31.12.2015 r. Fachowcy.pl Ventures S.A.

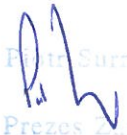
*Nota-2c Wartość niemortyzowanych lub niemarczanych środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy (Środki trwałe użytkowane, nie wykazane w sprawozdaniu finansowym)*

*Auta osobowe wynajmowane od firmy Armada Fleet Management S.A. na podstawie umowy najmu pojazdu samochodowego nr. 23/N/2013 z 22.11.2013 oraz na podstawie Umowy Najmu w ramach Toyota Business SmartPlan Corpo nr 20154-56*

Nazwa samochodu	Nr rejestracyjny	Pojemność silnika	Wartość netto przedmiotu najmu
TOYOTA AYGO	SK317HF	998,00 cm3	33 690,96
TOYOTA AYGO	SK337HF	998,00 cm3	33 690,96
TOYOTA AYGO	SK969GE	998,00 cm3	33 690,96
TOYOTA AYGO	SK316HF	998,00 cm3	33 690,96
TOYOTA AYGO	SK318HF	998,00 cm3	33 690,96
TOYOTA AYGO	SK319HF	998,00 cm3	33 690,96
TOYOTA AYGO	SK335HF	998,00 cm3	33 690,96
TOYOTA AYGO	SK315HF	998,00 cm3	33 690,96
TOYOTA AYGO	SK971GE	998,00 cm3	33 690,96
TOYOTA AYGO	SK970GE	998,00 cm3	33 690,96
TOYOTA AYGO	SK336HF	998,00 cm3	33 690,96
TOYOTA AYGO	SK331HF	998,00 cm3	33 690,96
TOYOTA AYGO	SK334HF	998,00 cm3	33 690,96

*Nota-2d Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli, nie dotyczy*

CIŁOWA KSIĘGOWA  
  
Monika Tańska

  
Piotr Surmacki  
Prezes Zarządu

**Nota-3a Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2015**

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
Nextfield Investments Limited	22 878 721	2 287 872,10	23,08
Vententio Limited	2 948 339	294 833,90	2,97
Adam Smólski	2 475 590	247 559,00	2,50
Mezzo Capital Sp. Z o.o.	7 951 189	795 118,90	8,02
Agnieszka Stefaniuk	5 500 000	550 000,00	5,55
Adam Wójcik	3 700 000	370 000,00	3,73
Fulcrum Fundusz Inwestycyjny Zamknięty	41 504 365	4 150 436,50	41,86
Pozostali/ Rynek:	12 185 372	1 218 537,20	12,29
<b>Razem</b>	<b>99 143 576</b>	<b>9 914 357,60</b>	<b>100,00</b>

**Nota-3b Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,**

Lp	Tytuł	Kwota
I	Zysk / strata netto	2 475 056,27
II	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00
III	Propozycja podziału zysku / pokrycie straty	2 475 056,27
IV	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

Rok obrotowy 2015 Spółka zamknęła zyskiem w wysokości 2.475.056,27 zł netto. Powyższy zysk Zarząd proponuje w całości przeznaczyć na pokrycie straty z lat ubiegłych.

  
 MONIKA TAŃSKA  
 Prezes Zarządu

Noty objaśniające do Sprawozdania Finansowego na dzień 31.12.2015 r. Fachowcy.pl Ventures S.A.

**Nota-3c Zmiany stanu kapitałów własnych (funduszy)**

Tytuł	Stan na 31.12.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	Korekta wyniku z lat ubiegłych	Stan na 31.12.2015
1 Kapitał (fundusz) podstawowy	6 974 357,60	2 940 000,00	0,00	0,00	9 914 357,60
2 Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Kapitał (fundusz) zapasowy	8 583 528,28	0,00	0,00	0,00	8 583 528,28
5 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Wynik lat ubiegłych	-4 966 218,54	-7 435 816,30	0,00	0,00	-12 402 034,84
8 Wynik roku bieżącego	-7 435 816,30	2 475 056,27	7 435 816,30	0,00	2 475 056,27
9 Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>3 155 851,04</b>	<b>-2 020 760,03</b>	<b>7 435 816,30</b>	<b>0,00</b>	<b>8 570 907,31</b>

CEŁOVIK BIEGOWA  
*Cyber*  
 Monika Tańska

Przewodniczący  
 Burmistrz

**Nota-4 Odpisy aktualizujące wartość należności wg stanu na 31.12.2015**

Lp.	Tytuł	Wartość należności na 31.12.2014	Odpisy aktualizujące na 31.12.2014	Wartość należności na 31.12.2015	Odpisy aktualizujące na 31.12.2015	Wartość netto na 31.12.2015
1	Od jednostek powiązanych	3 032 721,65	0,00	6 132 692,51	0,00	6 132 692,51
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	3 001 994,99	0,00	6 124 111,74	0,00	6 124 111,74
	-do 12 miesięcy	3 001 994,99	0,00	6 061 912,85		6 061 912,85
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	62 198,89	0,00	62 198,89
c)	inne	30 726,66	0,00	8 580,77	0,00	8 580,77
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	5 924 063,95	0,00	1 260 391,89	428 463,14	831 928,75
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	5 604 504,28	0,00	1 112 812,23	424 439,81	688 372,42
	-do 12 miesięcy	5 604 504,28	0,00	1 112 812,23	424 439,81	688 372,42
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	176 091,46	0,00	15 560,05	0,00	15 560,05
d)	inne	143 468,21	0,00	132 019,61	4 023,33	127 996,28
e)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>8 956 785,60</b>	<b>0,00</b>	<b>7 393 084,40</b>	<b>428 463,14</b>	<b>6 964 621,26</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Monika Tańska*  
 Prezes Zarządu



Nota-5a Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych,

Lp.	Tytuł	wartość brutto na 31.12.2014	odpis aktualizujący na 31.12.2014	wartość netto na 31.12.2014	wartość brutto na 31.12.2015	odpis aktualizujący na 31.12.2015	zmniejszenie	wartość netto na 31.12.2015
<b>AKTYWA Rozliczenia międzyokresowe</b>								
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	754 371,23	0,00	754 371,23	0,00	0,00		0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe (wymienić):	0,00	0,00	0,00	113 559,00	0,00		113 559,00
a)	ZUS um. 4500-71-0173-16 opłata prolongacyjna	0,00	0,00	0,00	113 559,00	0,00		113 559,00
3.	Czynne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):	8 563,55	0,00	8 563,55	23 166,55	0,00		23 166,55
a)	domeny internetowe i ubezpieczenie	1 387,36	0,00	1 387,36	10 498,55	0,00		10 498,55
b)	Ubezpieczenia	7 176,19	0,00	7 176,19	12 109,00	0,00		12 109,00
c)	ZUS um. 4500-71-0173-16 opłata prolongacyjna	0,00	0,00	0,00	559,00	0,00		559,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):	667 600,00	667 600,00	0,00	0,00	-667 600,00	667 600,00	0,00
<b>PASYWA Rozliczenia międzyokresowe</b>								
6.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7.	Pozostałe rozliczenia krótkoterminowe (wymienić):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
a)	dotacja PAPP umowa nr. UDA-POIG.08.02.00-14-180/13-00 z dnia 22.10.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
8.	Pozostałe rozliczenia długoterminowe (wymienić):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
a)	odpisy umorzeniowe gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
b)		0,00	0,00	0,00	1,00	2,00		0,00

Informacja dodatkowa do tabeli: AKTYWA Rozliczenia międzyokresowe poz. 4

W 2015 roku został odwrócony odpis aktualizacyjny na kwotę 667 600 zł. Kwota ta dotyczyła rozliczenia dotacji PAPP umowa nr. UDA-POIG.08.02.00-14-180/13-00 z dnia 22.10.2013. W sierpniu 2015 roku został przyjęty System IT klasy B2B w WNIPI (wykazany - Nota nr 1 poz. 3a)


GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
 Monika Tańska  
 Prezes Zarządu

Noty objaśniające do Sprawozdania Finansowego na dzień 31.12.2015 r. Fachowcy.pl Ventures S.A.

*Nota-5b Zmiany stanu rezerw na zobowiązania*

Tytuł rezerwy	Stan na 31.12.20	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2015
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 053,67		4 019,12	4 019,12
2. Długoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wymienić):	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wymienić):	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe rezerwy długoterminowe (wymienić):	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe (wymienić):	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>9 053,67</b>	<b>0,00</b>	<b>4 019,12</b>	<b>4 019,12</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA  
  
 Monika Tańska

  
 Przewodniczący



**Nota-6a Podział zobowiązań długoterminowych**

Lp.	Zobowiązania	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015	a) powyżej 1 roku do 3 lat,	b) powyżej 3 lat do 5 lat,	c) powyżej 5 lat,
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	819 285,01	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	819 285,01	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>819 285,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota-6b Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki,**

Typ zobowiązania	Forma zabezpieczenia	Kwota	data wymagalności
a)			
b)			
c)			
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	

**Nota-6c Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe;**

Zobowiązania warunkowe	Opis	Kwota	Termin zobowiązania
a)			
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	

Monika Tańska

Przewodnicząca Zarządu




Noty objaśniające do Sprawozdania Finansowego na dzień 31.12.2015 r. Fachowcy.pl Ventures S.A.

*Nota-7b Wartość nabytych środków trwałych w roku 2015 oraz wartość na pozostałe niefinansowe aktywa trwałe*

Lp	Składnik majątku trwałego	Stan na 31.12.2014	Wartość nabytych środków trwałych	Rozliczenie	Stan na 31.12.2015
1.	Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zaliczki na środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe aktywa niefinansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA  
  
 Monika Tańska

  
 Piotr Surmański  
 Prezes Zarządu



**Nota-8 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży**

Lp	rodzaje działalności	kwota przychodów
-	przychody ze sprzedaży produktów	4 428 611,47
-	przychody ze sprzedaży usług	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>4 428 611,47</b>
	w tym: sprzedaż krajowa	4 428 611,47
	w tym: sprzedaż na export	0,00

GLÓWNA KASIERA  
*Monika Tańska*  
Monika Tańska

*Piotr Szczygiel*  
Piotr Szczygiel  
Prezes Zarządu



**Nota-9a Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto**

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk brutto	3 224 392,95
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	1 753 250,80
-	niezapłacone odsetki od pożyczki	14 182,33
-	wycena akcji/odpisy	1 175 930,17
-	niezapłacone odsetki od zobowiązań	3 911,87
-	odsetki podatkowe	40 919,50
-	reprezentacja	
-	koszty eksploatacji samochodów osobowych	
-	pozostałe koszty operacyjne	
-	niezapłacone faktury w terminie 30 dni i 90 dni zgodnie z ustawą o PDOP art.15B	
-	niezapłacony ZUS pracodawcy	288 103,67
-	niewypłacone wynagrodzenie	230 203,26
-	RMK biernie	
-	inne	
3	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	6 662 967,35
-	nieotrzymane odsetki od pożyczek	22 281,42
-	odwrocenie odpisu wartości Way2traffic Polska S.A.	6 554 168,23
-	pozostałe przychody operacyjne	86 517,70
4	Koszty lat poprzednich	0,00
-	zapłacone wynagrodzenia i faktury	0,00
5	Przychody lat poprzednich	0,00
6	Inne tytuły różniące podstawę opodatkowania	0,00
7	Dochód	(1 685 323,60)
8	Zwolnienia i ulgi	0,00
9	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	(1 685 323,60)
10	Podatek dochodowy 19%	0,00

GLÓWNA KASJEROWA  
  
 Monika Tańska

Prezes  
  
 Prezes





Noty objaśniające do Sprawozdania Finansowego na dzień 31.12.2015 r. Fachowcy.pl Ventures S.A.

**Nota-10a Zapasy**

Lp	Wyszczególnienie	Kwota netto na 31.12.2014	Stan na 31.12.2014	Kwota brutto na 31.12.2015	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2015
1.	Materiały					0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku					0,00
3.	Produkty gotowe					0,00
4.	Towary					0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00		0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota-10b Inwestycje długoterminowe**

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2014	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2015	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2015
1.	Nieruchomości	0,00			0,00		0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00		0,00
3.	Inwestycje w jednostkach powiązanych	1 604 396,02	0,00	0,00	1 604 396,02	-6 554 168,23	8 158 564,25
a)	udziały lub akcje	1 604 396,02			1 604 396,02	-6 554 168,23	8 158 564,25
b)	inne papiery wartościowe				0,00		0,00
c)	udzielone pożyczki				0,00		0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00		0,00
4.	Inwestycje w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>1 604 396,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 604 396,02</b>	<b>-6 554 168,23</b>	<b>8 158 564,25</b>

W 2015 r. Spółka odwróciła odpis w kwocie 6.554.168,23 zł na udziały w spółce Way2traffic Polska S.A. Spółka dokonała odpisu w 2014 r. w związku z brakiem informacji finansowych dotyczących posiadanych udziałów w Way2traffic Polska S.A. gdyż, biuro rachunkowe obsługujące spółkę Way2traffic Polska S.A. odmówiło przekazania sprawozdania finansowego oraz przedstawienia jakichkolwiek danych finansowych. Spółka Way2traffic Polska S.A. podjęła stosowne kroki w celu uporządkowania zaległych kwestii.

Monika Tańska

Przewodnicząca Zarządu

Noty objaśniające do Sprawozdania Finansowego na dzień 31.12.2015 r. Fachowcy.pl Ventures S.A.

**Nota 10c Krótkoterminowe aktywa finansowe**

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2014	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2015	Opis Aktualizujący	Stan na 31.12.2015
<b>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych</b>							
a)	udziały lub akcje	89 801,08	938 111,51	376 508,56	651 404,03	5 396,31	646 007,72
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	89 801,08	938 111,51	376 508,56	651 404,03	5 396,31	646 007,72
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00		0,00
<b>2. Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach</b>							
a)	udziały lub akcje	13 246,33	129,32	13 375,65	0,00	13 375,65	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	13 246,33	129,32	13 375,65	0,00	13 375,65	0,00
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00		0,00
<b>3. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>							
a)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 586,34	7 297 721,38	7 272 630,99	27 676,73	0,00	27 676,73
b)	inne środki pieniężne	2 586,34	7 297 721,38	7 272 630,99	27 676,73		27 676,73
c)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>4. Inne inwestycje krótkoterminowe</b>							
	<b>Razem</b>	<b>105 633,75</b>	<b>8 235 962,21</b>	<b>7 662 515,20</b>	<b>679 080,76</b>	<b>18 771,96</b>	<b>673 684,45</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Ciepals*  
 Monika Tańska

Przewodniczący  
*Przewodniczący*  
 Przewodniczący Zarządu

**Nota-10d Zobowiązania krótkoterminowe**

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
<b>1.</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>909 501,92</b>	<b>354 965,66</b>
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	325 326,47	528,18
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		
c)	inne	584 175,45	354 437,48
<b>2.</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>6 568 874,29</b>	<b>7 688 520,10</b>
a)	kredyty i pożyczki	503 331,85	753 331,95
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	4 949 729,77	4 419 263,21
e)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		34 392,07
f)	kaucje		
g)	zobowiązania wekslowe		
h)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 030 126,52	1 871 873,41
i)	z tytułu wynagrodzeń	67 608,55	233 054,15
j)	inne	18 077,60	376 605,31
<b>3.</b>	<b>Fundusze specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	ZFŚS		
b)	inne fundusze		
	<b>Razem</b>	<b>7 478 376,21</b>	<b>8 043 485,76</b>

GŁÓWNA KASIEROWA  
*Cupary*  
 Monika Tańska

*P. Surmacki*  
 Przewodniczący Zarządu



**Nota-11a Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe**

Lp	Wyszczególnienie	przeciętne zatrudnienie	zatrudnienie na 31.12.2014	zatrudnienie na 31.12.2015
1	Pracownicy fizyczni	0	0	0
2	Pracownicy umysłowi	23,5	14	33
	<b>Razem</b>	<b>23,5</b>	<b>14</b>	<b>33</b>

**Nota-11b Informacje o wynagrodzeniach, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących**

Lp	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie 2015
1	Wynagrodzenia Zarządu	0,00
2	Wynagrodzenia organów nadzoru	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>

**Nota-11c Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych**

Lp	Wyszczególnienie	kwota	Stan na 31.12.2015	termin spłaty
1	Pożyczki i inne świadczenia udzielone Zarządowi	0,00	0,00	
2	Pożyczki i inne świadczenia udzielone członkom organów nadzoru	0,00	0,00	
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**Nota-11d Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych**

Lp	Wyszczególnienie	kwota
1	Obowiązkowe badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego	9 000,00 zł
2	Obowiązkowe badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	4 000,00 zł
	<b>Razem</b>	<b>13 000,00 zł</b>



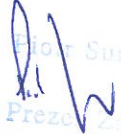
Lp.	Wyszczególnienie	Fachowcy.pl
		01.01. - 31.12.2015
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		<b>razem</b>
I.	<b>Zysk / Strata netto</b>	<b>2 475 056,27</b>
II.	<b>Korekty razem</b>	<b>-3 876 842,71</b>
1.	Amortyzacja	202 289,10
2.	Zysk (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	478 464,69
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-7 406 958,23
5.	Zmiana stanu rezerw	-5 034,55
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00
7.	Zmiana stanu należności	1 992 164,34
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	222 776,38
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	626 209,23
10.	Inne korekty	13 246,33
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>-1 401 786,44</b>
		0
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		<b>0</b>
I.	<b>Wpływy</b>	<b>129,32</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
3.	<b>Z aktywów finansowych, w tym:</b>	<b>129,32</b>
a)	w jednostkach powiązanych	0,00
b)	<b>w pozostałych jednostkach:</b>	<b>129,32</b>
	- zbycie aktywów finansowych	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00
	- odsetki	129,32
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00
II.	<b>Wydatki</b>	<b>557 706,64</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 500,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
3.	<b>Na aktywa finansowe, w tym:</b>	<b>556 206,64</b>
a)	w jednostkach powiązanych	556 206,64
b)	<b>w pozostałych jednostkach:</b>	<b>0,00</b>
	- nabycie aktywów finansowych	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-557 577,32</b>
		0
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		<b>0</b>
I.	<b>Wpływy</b>	<b>2 463 048,16</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 890 977,02
2.	Kredyty i pożyczki	250 000,10
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	322 071,04
II.	<b>Wydatki</b>	<b>478 594,01</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00

GŁÓWNA KASIERA  
*Clarys*  
 Monika Tańska

Przebieg Surmaczy  
 Prezes Zarządu

4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00
8.	Odsetki	478 594,01
9.	Inne wydatki finansowe	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>1 984 454,15</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B. III +/- C.III)</b>	<b>25 090,39</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>25 090,39</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>2 586,34</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>	<b>27 676,73</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00

GŁÓWNA KASJEROWA  
  
 Monika Tańska

Piotr Surma  
  
 Prezes Zarządu



## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

01.01-31.12.2015

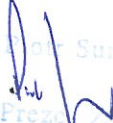
<b>Kapitał własny na początek okresu</b>	<b>3 155 851,04</b>
-korekty błędów podstawowych	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-
<b>Kapitał własny na początek okresu po korektach</b>	<b>3 155 851,04</b>
<b>Kapitał zakładowy na początek okresu</b>	<b>6 974 357,60</b>
Zmiany kapitału zakładowego	2 940 000,00
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	2 940 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	-
- przeniesienie kapitału zapasowego	-
- podwyższenie kapitału (emisja akcji)	2 940 000,00
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-
- pokrycia straty	-
<b>Kapitał zakładowy na koniec okresu</b>	<b>9 914 357,60</b>
<b>Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu</b>	
Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy:	-
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	-
- inne	-
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	-
- inne	-
<b>Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu</b>	-
<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	
Zmiany (akcji) udziałów własnych:	-
<i>zwiększenia</i>	-
<i>zmniejszenia</i>	-
<b>Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>	-
<b>Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>8 583 528,28</b>
Zmiany kapitału zapasowego:	-
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-
- z podziału zysku	-
- z kapitału z aktualizacji	-
- podwyższenia kapitału	-
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	-
- przeniesienie na kapitał podstawowy	-
- inne	-
<b>Stan kapitału zapasowego na koniec okresu</b>	<b>8 583 528,28</b>
<b>Kapitału z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	
Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	-
- inne	-
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	-
- zbycia środków trwałych	-
<b>Kapitału z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	-
<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	
Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	-
- wpłaty na podwyższenie kapitału	-

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Claydes*  
 Monika Tańska

*Przeź...*  
 Przewodniczący

<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	-
- zarejestrowanie podwyższenia kapitału	-
- inne	-
<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	-
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>(12 402 034,84)</b>
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-
-korekty błędów podstawowych	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach</b>	-
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	-
- podział zysku z lat ubiegłych - wynik na dzień przekształcenia	-
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	-
- przeniesienie wyniku na kapitał zapasowy	-
<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	-
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>(12 402 034,84)</b>
-korekty błędów podstawowych	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach</b>	<b>(12 402 034,84)</b>
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	-
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	-
- pokryte z kapitału podstawowego	-
- pokryte z wyniku finansowego	-
<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>(12 402 034,84)</b>
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>(12 402 034,84)</b>
<b>Wynik netto</b>	<b>2 475 056,27</b>
zysk netto	2 475 056,27
strata netto	-
odpisy z zysku	-
<b>Kapitał własny na koniec okresu</b>	<b>8 570 907,31</b>

GŁÓWNA KASJEROWA  
  
 Monika Tańska

Piotr Surmacki  
  
 Prezes Zarządu