

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SPÓŁKI

Fachowcy.pl Ventures S.A. w restrukturyzacji

za okres

od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

obejmujące:

1 WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

2 BILANS

3 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

4 ZESTAWIENIE Z PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

5 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

6 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie podpisał Zarząd Spółki:

1. Piotr Surmacki - Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził:

1. Monika Tańska - Główna Księgowa

Piotr Surmacki
Prezes Zarządu

podpis:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Monika Tańska

podpis:

Warszawa, 29.05.2018 r.

Wprowadzenie do Sprawozdania finansowego Spółki Fachowcy.pl Ventures S.A. w restrukturyzacji na dzień 31.12.2017 r.

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

*Fachowcy.pl Ventures S. A. w restrukturyzacji
ul. Grochowska 306/308
03-840 Warszawa*

6312Z Działanie portali internetowych

Nr w rejestrze: KRS 0000384607, Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Zgodnie z opisem w punkcie 7 poniżej, w związku z otwarciem w dniu 16 lutego 2018 roku Przyspieszonego Postępowania Układowego, spółka używa nazwy z adnotacją 'w restrukturyzacji'.

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

01.01.2017 - 31.12.2017

4. Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017 oraz dane porównywalne za okres od 01 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 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

Pomimo ujemnych kapitałów własnych, znaczącej straty netto za rok obrotowy 2017, jak również wszczęcia przyspieszonego postępowania układowego w dniu 16 lutego 2018 roku, sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności spółki. Pod koniec III kwartału 2017 roku Spółka rozpoczęła zakrojoną na szeroką skalę restrukturyzację kosztową wszystkich działów. Restrukturyzacja zakończyła się na przełomie stycznia i lutego 2018 roku, redukując poziom kosztów w układzie miesięcznym z kwoty ok 1,35 mln zł (średnia miesięczna z okresu I-IX 2017 roku) do szacunkowej kwoty ok 0,4 mln zł, począwszy od marca 2018 roku. Zgodnie z szacunkami Zarządu, dzięki tak przeprowadzonej restrukturyzacji kosztowej oraz przy założeniu dalszego zakładanego rozwoju, Spółka będzie w stanie splacać terminowo bieżące zobowiązania, jak również spłacić zobowiązania historyczne, w przypadku pozytywnego zakończenia przyspieszonego postępowania układowego.

W dniu 16 lutego 2018 roku Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, X Wydział Gospodarczy ds. upadłościowych i restrukturyzacyjnych, wydał postanowienie o otwarciu Przyspieszonego Postępowania Układowego (dalej: PPU) oraz wyznaczył sędziego komisarza w osobie SSR Pana Marcina Krawczyka i nadzorcę w osobie Pani Katarzyny Uszak.

Przyspieszone postępowanie układowe jest - na moment sporządzenia niniejszego raportu - na etapie sporządzania przez nadzorcę spisów wierzytelności. Nadzorca, po uzyskaniu od spółki ostatecznej wersji wykazu wierzycieli sporządzi spisy wierzytelności i przedstawi je sądowi w celu zatwierdzenia. Jednocześnie zostaną złożone opracowane przez spółkę propozycje układowe (te również będą ostatecznie przygotowane na podstawie finalnego wykazu wierzytelności). Następnie sąd wyznaczy termin głosowania nad układem. W przyspieszonym postępowaniu układowym nie ma procedury składania sprzeciwów do spisów wierzytelności, dzięki temu procedura się nie przedłuża. Po zatwierdzeniu spisów wierzytelności i złożeniu propozycji układowych nadzorca (lub osoba trzecia, której nadzorca po uzyskaniu zgody sądu to zleci) sporządzi plan restrukturyzacyjny, który będzie podstawą dla wierzycieli do podjęcia decyzji podczas głosowania nad układem jak i dla nadzorcy do sporządzenia opinii dot. rekomendacji powodzenia układu.

Szacuje się, że (z uwagi na przerwę wakacyjną) głosowanie nad przyjęciem układu odbędzie się w miesiącach lipcu lub wrześniu 2018 roku.

Zgodnie z otrzymaną informacją, w praktyce zdarza się jednak, iż część wierzycieli zgłasza sprzeciw wobec przegłosowanego układu, który to sprzeciw w praktyce wydłuża moment rozpoczęcia układu o kolejne 10-15 miesięcy.

8. Informacje na temat połączenia spółek

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

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

W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych

Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu górnych stawek określonych w 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 odpisów aktualizujących wartość środka trwałego w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

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 wartości firmy

Dotatnia wartość firmy powstaje w wyniku nabycia udziałów lub akcji o cenie wyższej niż wartość kapitałów własnych jednostki nabytej, w dniu nabycia. Tak powstała wartość firmy jest umarzana w okresie 5 lat.

W przypadku stwierdzenia trwałej utraty wartości dla nie w pełni umorzonej wartości firmy, pozostała wartość zostanie spisana w ciężar wyniku finansowego do wysokości wartości odzyskiwalnej.

W zakresie inwestycji długoterminowych

Udziały lub akcje 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).

cm

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 po zastosowaniu na dzień bilansowy średniego kursu NBP.

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 środki pieniężne, wykazuje się w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu.

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. 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) rezerwowy 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, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

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 zobowiązania długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

W zakresie rozliczeń międzyokresowych - w pasywach

Do biernych rozliczeń międzyokresowych zalicza się m.in.:

- rezerwę z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi,
- wartość wykonanych na rzecz jednostki świadczeń, które nie zostały zafakturowane, a na mocy umowy wykonawca nie był zobowiązany do jej zafakturowania.

W zakresie ewidencji przychodów

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwe, należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży.

W związku ze zmianą cennika wprowadzoną w połowie 2017 roku, przychody związane z kompleksową realizacją pakietu abonamentowego rozdzielone zostały na przychody związane z budową strony internetowej (rozpoznawane w momencie wykonania usługi), jak również na przychody związane z utrzymaniem obecności w internecie (rozpoznawane proporcjonalnie w okresie trwania abonamentu). Poprzedni cennik rabatował do 1 zł usługę utrzymania obecności w internecie, przez co przychody w chwili obecnej nie są w pełni porównywalne z przychodami za 2016 rok.

Według szacunkowych wyliczeń spółki, zmiana cennika w trakcie 2017 roku skutkowałą wykazaniem niższych przychodów (w porównaniu z 2016 rokiem) w kwocie około 140 tys. zł.

W zakresie ewidencji kosztów

Spółka prowadzi koszty w układzie porównawczym.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatkich różnic kursowych nad ujemnymi,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatkami.

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.

Rezerwę 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 2017 roku nie nastąpiły zmiany zasad 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 16 lutego 2018r. zostało wydane przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy X Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych postanowienie, o otwarciu przyspieszonego postępowania układowego.

W dniu 24 kwietnia 2018 roku spółka otrzymała z Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych kwotę 526.089,05 zł na pokrycie części zaległych zobowiązań z tytułu wynagrodzeń oraz związanych z nimi zobowiązań wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych i Urzędu Skarbowego.

W dniu 3 kwietnia 2018r. Zarząd spółki powziął informację o zgłoszeniu upadłości w dniu 30 marca 2018r przez spółkę zależną Toxic Software Sp. z o.o. W związku z powyższym, w sprawozdaniu finansowym za 2017 rok dokonano stosownych odpisów aktualizujących poszczególne pozycje aktywów, jakie dotyczą spółki Toxic Software Sp. z o.o., to jest: wartości posiadanych udziałów, udzielonych pożyczek oraz należności.

13. Skład Zarządu

Na dzień 31 grudnia 2017 roku funkcję Prezesa 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 do Ustawy o Rachunkowości. Noty i objaśnienia niewystępujące w Spółce lub nie istotne z punktu widzenia wyniku, rentowności i sytuacji majątkowej jednostki zostały pominięte.

15. Informacje dodatkowe

Brak

16. Wykaz spółek, w których spółka posiada zaangażowanie w kapitale przekraczające 20%

Nazwa jednostki powiązanej	Udział Spółki w kapitale	Przedmiot działalności
Toxic Software Sp. Z o.o.	100%	doradztwo w zakresie informatyki
Way2traffic Polska S.A.	69,32%	zarządzanie i obsługa sieci reklamowych i afiliacyjnych
Favore.pl Sp. z o.o.	100%	Działalność związana z portalami internetowymi
United Titans Sp. Z o.o.	100%	doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania

Ponad wyżej wymienione jednostki, Spółka posiadała również udziały w spółce Pora.pl Sp. z o.o. oraz akcje w spółce ProxyAd S.A. Z uwagi na brak kontroli nad spółką Pora.pl oraz wykreśleniem z rejestru przedsiębiorców spółki ProxyAd S.A., dokonano odpisu aktualizującego na całą wartość udziałów i akcji posiadanych w w/w spółkach. Tym samym, bilansowa wartość posiadanych udziałów w tych spółkach jest równa zero.

Ponadto, zgodnie z opisem z punktu 12 powyżej, Spółka dokonała odpisu aktualizującego wartość posiadanych udziałów w spółce Toxic Software Sp. z o.o., w związku ze zgłoszeniem przez spółkę wniosku o ogłoszenie upadłości w dniu 30 marca 2018 roku. Wartość odpisu aktualizującego posiadane udziały w spółce Toxic Software Sp. z o.o. wyniosła 955.520 zł.

Dodatkowo po przeprowadzeniu przez spółkę testu na utratę wartości dla pozostałych posiadanych inwestycji długoterminowych, spółka dokonała dodatkowo odpisu aktualizującego wartość posiadanych udziałów i akcji w kwocie 8.833.618 zł.

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

Wartość zawartych umów opisana została w notcie 2c do niniejszego sprawozdania finansowego

18. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

nie występują

19. Informacje o jednostce, sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej

brak

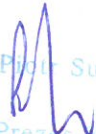
20. Informacje o jednostce, sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej

Spółka Fachowcy.pl Ventures S.A. sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej na najniższym szczeblu.

BILANS - AKTYWA FACHOWCY.PL VENTURES S.A. w restrukturyzacji

BILANS

AKTYWA		nr noty	31.12.2016	31.12.2017
A.	AKTYWA TRWAŁE		8 500 364,48	1 339 603,89
I.	Wartości niematerialne i prawne	N-1	254 420,31	85 041,98
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	254 420,31	85 041,98
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	N-1	0,00	0,00
II.	Rzeczowy majątek trwały	N-2	125 786,92	83 135,35
1.	Środki trwałe	N-2	125 786,92	83 135,35
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	87 241,87	63 236,54
d)	środki transportu	N-2	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	N-2	38 545,05	19 898,81
2.	Środki trwałe w budowie	N-7	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	N-7	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	N-4	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	N-4	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	N-4	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	N-4	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	N-10	8 008 564,25	1 171 426,56
1.	Nieruchomości	N-10	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	N-10	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	N-10	8 008 564,25	1 171 426,56
a)	w jednostkach powiązanych	N-10	8 008 564,25	1 171 426,56
	udziały lub akcje	N-10	8 008 564,25	1 171 426,56
	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, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	N-10	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	N-10	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	N-10	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	N-5	111 593,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	N-5	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	N-5	111 593,00	0,00


Piotr Surmacki
Prezes Zarządu


GLÓWNA KSIĘGOWA

Monika Tańska

BILANS - AKTYWA FACHOWCY.PL VENTURES S.A. w restrukturyzacji

B. AKTYWA OBROTOWE		9 175 061,29	4 955 459,62
I. Zapasy	N-10	0,00	0,00
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
II. Należności krótkoterminowe	N-4	7 022 235,45	3 630 085,08
1. Należności od jednostek powiązanych	N-4	4 253 515,54	106 334,75
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	N-4	4 249 235,54	100 581,21
do 12 miesięcy	N-4	4 249 235,54	100 581,21
powyżej 12 miesięcy	N-4	0,00	0,00
b) inne	N-4	4 280,00	5 753,54
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	N-4	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	N-4	0,00	0,00
do 12 miesięcy	N-4	0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy	N-4	0,00	0,00
b) inne	N-4	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	N-4	2 768 719,91	3 523 750,33
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	N-4	2 387 235,92	3 071 665,98
do 12 miesięcy	N-4	2 387 235,92	3 071 665,98
powyżej 12 miesięcy	N-4	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	N-4	2 730,00	6 495,50
c) inne	N-4	378 753,99	445 588,85
d) dochodzone na drodze sądowej	N-4	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	N-10	2 139 486,59	1 025 623,25
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	N-10	2 139 486,59	1 025 623,25
a) w jednostkach powiązanych	N-10	1 386 934,93	963 655,96
udziały lub akcje	N-10	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	N-10	0,00	0,00
udzielone pożyczki	N-10	1 386 934,93	963 655,96
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	N-10	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	N-10	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	N-10	752 551,66	61 967,29
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	N-10	751 602,66	60 518,29
inne środki pieniężne	N-10	949,00	1 449,00
inne aktywa pieniężne	N-10	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	N-10	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	N-5	13 339,25	299 751,29
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy		0,00	0,00
D. Akcje własne		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		17 675 425,77	6 295 063,51

Warszawa, 29.05.2018 r.


Piotr Surmacki
Prezes Zarządu

GLÓWNA KSIĘGOWA

Monika Tańska

BILANS

BILANS - PASYWA FACHOWCY.PL VENTURES S.A. w restrukturyzacji

PASZYWA		nr noty	31.12.2016	31.12.2017
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		11 639 842,97	-11 297 048,87
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	N-3	14 102 172,20	14 102 172,20
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	N-3	12 636 342,88	12 636 342,88
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną akcji	N-3	12 571 839,13	12 571 839,13
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	N-3	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	N-3	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	N-3	-10 644 769,33	-15 098 672,11
VI.	Zysk (strata) netto	N-3	-4 453 902,78	-22 936 891,84
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	N-3	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		6 035 582,80	17 592 112,38
I.	Rezerwy na zobowiązania	N-5	105 019,12	123 000,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	N-5	4 019,12	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	N-5	7 000,00	5 000,00
	długoterminowa	N-5	7 000,00	5 000,00
	krótkoterminowa	N-5	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	N-5	94 000,00	118 000,00
	długoterminowe	N-5	0,00	0,00
	krótkoterminowe	N-5	94 000,00	118 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	N-6	781 497,10	3 800 770,11
1.	Wobec jednostek powiązanych	N-6	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	N-6	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	N-6	781 497,10	3 800 770,11
	a) kredyty i pożyczki	N-6	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	N-6	0,00	3 800 770,11
	c) inne zobowiązania finansowe	N-6	0,00	0,00
	d) inne	N-6	781 497,10	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	N-10	5 149 066,58	13 366 595,40
1.	Wobec jednostek powiązanych	N-10	163 755,71	4 327 506,76
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	N-10	110 556,62	3 103 258,59
	do 12 miesięcy	N-10	110 556,62	3 103 258,59
	powyżej 12 miesięcy	N-10	0,00	0,00
	b) inne	N-10	53 199,09	1 224 248,17
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	N-10	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	N-10	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	N-10	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	N-10	0,00	0,00
	b) inne	N-10	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	N-10	4 985 310,87	9 039 088,64
	a) kredyty i pożyczki	N-10	880 482,19	1 758 402,34
	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	985 713,27	957 860,69
	do 12 miesięcy	N-10	985 713,27	957 860,69
	powyżej 12 miesięcy	N-10	0,00	0,00
	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	2 617 844,71	5 479 778,50
	h) z tytułu wynagrodzeń	N-10	450 821,16	748 237,47
	i) inne	N-10	50 449,54	94 809,64
4.	Fundusze specjalne	N-10	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	N-5	0,00	301 746,87
1.	Ujemna wartość firmy	N-5	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	N-5	0,00	301 746,87
	długoterminowe	N-5	0,00	0,00
	krótkoterminowe	N-5	0,00	301 746,87
	PASYWA RAZEM		17 675 425,77	6 295 063,51

Pi... Surmacki
Preze... Zarządu

GLÓWNA KASOWA
Ciepły
Monika Tańska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT FACHOWCY.PLVENTURES S.A. w restrukturyzacji

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	2016 rok	2017 rok
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	4 186 620,19	4 650 172,77
- od jednostek powiązanych	28 612,31	61 991,79
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 186 620,19	4 543 530,70
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	106 642,07
B. Koszty działalności operacyjnej	11 740 155,92	15 744 595,16
I. Amortyzacja	569 972,39	265 265,62
II. Zużycie materiałów i energii	404 287,71	420 895,09
III. Usługi obce	4 569 026,02	6 945 541,45
IV. Podatki i opłaty, w tym:	57 880,56	247 407,85
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	5 125 333,73	6 387 659,69
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	786 545,00	1 083 437,84
- emerytalne	375 496,78	457 470,44
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	227 110,51	380 427,38
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	13 960,24
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-7 553 535,73	-11 094 422,39
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 660 656,25	185 620,70
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	15 141,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	3 645 515,25	185 620,70
E. Pozostałe koszty operacyjne	349 508,53	1 211 795,63
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	1 072 067,26
III. Inne koszty operacyjne	349 508,53	139 728,37
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 242 388,01	-12 120 597,32
G. Przychody finansowe	70 040,70	93 059,15
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym :	70 040,70	93 053,01
- od jednostek powiązanych	70 040,70	93 053,01
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	6,14
H. Koszty finansowe	281 555,47	10 909 353,67
I. Odsetki, w tym :	104 877,08	586 495,07
- od jednostek powiązanych	19 244,64	30 771,67
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	10 264 514,71
IV. Inne	176 678,39	58 343,89
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 453 902,78	-22 936 891,84
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strat)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 453 902,78	-22 936 891,84

Warszawa, 29.05.2018 r.

Piotr Surmacki
Prezys Zarządu

GLÓWNA KSIĘGOWA
Cupa
Monika Tańska

Rachunek przepływów pieniężnych FACHOWCY.PL VENTURES S.A. w restrukturyzacji

Lp.	Wyszczególnienie	2016 rok	2017 rok
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	-4 453 902,78	-22 936 891,84
II.	Korekty razem	-2 088 086,83	19 769 430,42
1.	Amortyzacja	569 972,39	265 265,62
2.	Zysk (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	34 836,38	493 442,06
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	101 000,00	17 980,88
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	-57 614,19	3 392 150,37
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 938 833,93	5 235 958,49
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 966,00	126 927,83
10.	Inne korekty	-799 413,48	10 237 705,17
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)		-6 541 989,61	-3 167 461,42
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	0,00	905 698,37
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	905 698,37
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	905 698,37
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	936 249,45	3 988 090,97
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	265 362,94	182 491,29
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	670 886,51	3 805 599,68
a)	w jednostkach powiązanych	670 886,51	3 803 599,68
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	2 000,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-936 249,45	-3 082 392,60
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	9 452 215,39	5 728 969,23
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	8 240 629,20	
2.	Kredyty i pożyczki	1 211 586,19	2 048 969,23
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	3 680 000,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	1 249 101,40	169 699,58
4.	Splaty kredytów i pożyczek	1 243 890,96	0,00
8.	Odsetki	5 210,44	169 699,58
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		8 203 113,99	5 559 269,65
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B. III +/- C. III)		724 874,93	-690 584,37
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		724 874,93	-690 584,37
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		27 676,73	752 551,66
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym		752 551,66	61 967,29
- o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

Warszawa, 29.05.2018 r.

Piotr Surmacki
Prezes Zarządu

GEÓLNA KSIĘGOWA
Ciepły
Monika Tańska

Zestawienie zmian w kapitale własnym FACHOWCY.PL VENTURES S.A. w restrukturyzacji

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	2016 rok	2017 rok
Kapitał własny na początek okresu	8 570 907,31	11 639 842,97
-korekty błędów podstawowych	(717 790,76)	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-
Kapitał własny na początek okresu po korektach	7 853 116,55	11 639 842,97
Kapitał zakładowy na początek okresu	9 914 357,60	14 102 172,20
Zmiany kapitału zakładowego	4 187 814,60	-
zwiększenia (z tytułu)	4 187 814,60	-
- podwyższenie kapitału (emisja akcji)	4 187 814,60	-
zmniejszenia (z tytułu)	-	-
Kapitał zakładowy na koniec okresu	14 102 172,20	14 102 172,20
Kapitał zapasowy na początek okresu	8 583 528,28	12 636 342,88
Zmiany kapitału zapasowego:	4 052 814,60	-
zwiększenia (z tytułu)	4 052 814,60	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	4 052 814,60	-
zmniejszenia (z tytułu)	-	-
Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	12 636 342,88	12 636 342,88
Kapitału z aktualizacji wyceny na początek okresu		
Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
zwiększenia (z tytułu)	-	-
zmniejszenia (z tytułu)	-	-
Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu		
Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-
zwiększenia (z tytułu)	-	-
zmniejszenia (z tytułu)	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu		
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(12 402 034,84)	(10 644 769,33)
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		
zwiększenia (z tytułu)	-	-
zmniejszenia (z tytułu)	-	-
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(12 402 034,84)	(10 644 769,33)
-korekty błędów podstawowych	(717 790,76)	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-
Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	(13 119 825,60)	(10 644 769,33)
zwiększenia (z tytułu)	2 475 056,27	(4 453 902,78)
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	2 475 056,27	(4 453 902,78)
zmniejszenia (z tytułu)	-	-
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(10 644 769,33)	(15 098 672,11)
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(10 644 769,33)	(15 098 672,11)
Wynik netto	(4 453 902,78)	(22 936 891,84)
zysk netto	-	-
strata netto	(4 453 902,78)	(22 936 891,84)
Kapitał własny na koniec okresu	11 639 842,97	(11 297 048,87)

Warszawa, 29.05.2018 r.

Przewodniczący
Prezes Zarządu

GLÓWNA KSIĘGOWA
Monika Tańska

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Nota-1 Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

Tytuł	Wartość bilansowa brutto na dzień 31.12.2017						Aktualizacja	Stan na 31.12.2017
	Stan na 31.12.2016	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Korekty	Dot. rozchodów		
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	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	0,00	0,00	1 000,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	2 045 810,35	21 788,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 067 599,05
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	2 046 810,35	21 788,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 068 599,05
Wartość umorzenia na dzień 31.12.2017								
Tytuł	Stan na 31.12.2016	Amortyzacja	Dot. rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2017			
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	0,00	1 000,00			
3 Inne wartości niematerialne i prawne	1 791 390,04	191 167,03	0,00	0,00	1 982 557,07			
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Razem	1 792 390,04	191 167,03	0,00	0,00	1 983 557,07			
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2017								
Tytuł	Stan na 31.12.2016	Umorzenie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2017		
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	254 420,31	-169 378,33	0,00	0,00	0,00	85 041,98		
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Razem	254 420,31	-169 378,33	0,00	0,00	0,00	85 041,98		

Prz. Surmacki
Prezes Zarządu

GLÓWNA KASOWA
Ciepła
Monika Tańska

Nota-2a Zmiany stanu środków trwałych

Wartość bilansowa brutto na dzień 31.12.2017									
Tytuł	Stan na 31.12.2016	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2017			
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	136 058,49	0,00	0,00	0,00	136 058,49			
3 urządzenia techniczne i maszyny	207 517,73	24 644,10	0,00	0,00	0,00	232 161,83			
4 środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5 inne środki trwałe	53 084,03	0,00	0,00	0,00	0,00	53 084,03			
Razem	260 601,76	160 702,59	0,00	0,00	0,00	421 304,35			

Wartość bilansowa umorzenia na dzień 31.12.2017									
Tytuł	Stan na 31.12.2016	Amortyzacja	Dot. rozchodów	Odpis aktualizujący	Stan na 31.12.2017				
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	6 802,92	0,00	129 255,57	136 058,49				
3 urządzenia techniczne i maszyny	120 275,86	48 649,43	0,00	0,00	168 925,29				
4 środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
5 inne środki trwałe	14 538,98	18 646,24	0,00	0,00	33 185,22				
Razem	134 814,84	74 098,59	0,00	129 255,57	338 169,00				


Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2017									
Tytuł	Stan na 31.12.2016	Umorzenie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2017			
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	87 241,87	0,00	0,00	0,00	0,00	63 236,54			
4 środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5 inne środki trwałe	38 545,05	0,00	0,00	0,00	0,00	19 898,81			
Razem	125 786,92	0,00	0,00	0,00	0,00	83 135,35			

Nota-2b Grunty w użytkowaniu wieczystym

nie dotyczy

GŁÓWNA KASJEROWA

 Monika Tańska


 Piotr Surmacki
 Prezes Zarządu

Noty objaśniające do Sprawozdania Finansowego na dzień 31.12.2017 r. Fachowcy.pl Ventures S.A. w restrukturyzacji

Nota-2c Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy (Środki trwale użytkowane, nie wykazane w sprawozdaniu finansowym)

Na dzień bilansowy 31 grudnia 2017 roku, spółka używała samochody osobowe na podstawie jednej umowy najmu oraz pięciu umów leasingu operacyjnego z następującymi podmiotami (samochody te nie są ujmowane w środkach trwałych):

Podmiot wynajmujący	samochody [szt]	Wartość samochodów [PLN]
<i>Idea Fleet</i>	30	950 490,30
<i>mLeasing</i>	1	219 430,89
<i>mLeasing</i>	1	119 918,69
<i>mLeasing</i>	1	108 500,00
<i>mLeasing</i>	1	111 382,11
RAZEM	34	1 509 721,99

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

Piotr Surmacki
Prezes Zarządu

Monika Tańska

Noty objaśniające do Sprawozdania Finansowego na dzień 31.12.2017 r. Fachowcy.pl Ventures S.A. w restrukturyzacji

Nota-3a Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2017

Akcjonariusz / Udziatowiec	Liczba udziałów/akcji	Udział %
Nextfield Investments Limited	23 030 335	16,3%
Pozostali/ Rynek:	117 991 387	83,7%
Razem	141 021 722	100%

Struktura akcjonariatu na dzień przygotowania niniejszego sprawozdania finansowego, nie uległa zmianie.

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

Rok obrotowy 2017 Spółka zamknęła stratą netto w wysokości 22.936.891,84 zł. Stratę za 2017 rok Zarząd proponuje pokryć z zysków lat kolejnych.


Piotr Surmacki
Prezes Zarządu

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Monika Tańska

Nota-3c Zmiany stanu kapitałów własnych (funduszy)

	Tytuł	Stan na 31.12.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2017
1	Kapitał (fundusz) podstawowy	14 102 172,20			14 102 172,20
2	Kapitał (fundusz) zapasowy	12 636 342,88			12 636 342,88
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00			0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowych	0,00			0,00
5	Wynik lat ubiegłych	-10 644 769,33		4 453 902,78	-15 098 672,11
6	Wynik roku bieżącego	-4 453 902,78	4 453 902,78	22 936 891,84	-22 936 891,84
7	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	11 639 842,97	4 453 902,78	27 390 794,62	-11 297 048,87

Prof. Surmacki
Prezes Zarządu

GLÓWNA KSIĘGOWA
Monika Tańska

Nota 4 Odpisy aktualizujące wartość należności wg stanu na 31.12.2017

Lp.	Tytuł	Wartość należności na 31.12.2016	Odpisy aktualizujące na 31.12.2016	Wartość netto na 31.12.2016	Wartość należności na 31.12.2017	Odpisy aktualizujące na 31.12.2017	Wartość netto na 31.12.2017
1	Od jednostek powiązanych	4 253 515,54	0,00	4 253 515,54	829 146,44	722 811,69	106 334,75
a)	dlugoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	4 249 235,54	0,00	4 249 235,54	823 392,90	722 811,69	100 581,21
	-do 12 miesięcy	4 249 235,54	0,00	4 249 235,54	823 392,90	722 811,69	100 581,21
	-powyżej 12 miesięcy						
c)	inne	4 280,00	0,00	4 280,00	5 753,54	0,00	5 753,54
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	dlugoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	3 008 719,91	240 000,00	2 768 719,91	3 987 644,51	463 894,18	3 523 750,33
a)	dlugoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	2 627 235,92	240 000,00	2 387 235,92	3 535 560,16	463 894,18	3 071 665,98
	-do 12 miesięcy	2 627 235,92	240 000,00	2 387 235,92	3 535 560,16	463 894,18	3 071 665,98
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 730,00	0,00	2 730,00	6 495,50	0,00	6 495,50
d)	inne	378 753,99	0,00	378 753,99	445 588,85	0,00	445 588,85
e)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	7 262 235,45	240 000,00	7 022 235,45	4 816 790,95	1 186 705,87	3 630 085,08


 Piotr Surmacki
 Prezes Zarządu

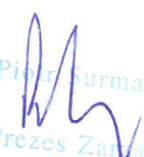

 CEŁOWNIA I REGOWA
 Monika Tańska

Nota-5a Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych,

Lp.	Tytuł	wartość brutto na 31.12.2016	odpis aktualizujący na 31.12.2016	wartość netto na 31.12.2016	wartość brutto na 31.12.2017	odpis aktualizujący na 31.12.2017	zmniejszenie	wartość netto na 31.12.2017
AKTYWA Rozliczenia międzyokresowe								
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe (wymienić):	111 593,00	0,00	111 593,00	0,00	0,00		0,00
a)	ZUS um. 4500-71-0173-16 opłata prolongacyjna	111 593,00	0,00	111 593,00	0,00	0,00		0,00
3.	Czyrane rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):	13 339 25	0,00	13 339 25	299 751,29	0,00		299 751,29
a)	koszy pozyskania obligacji korporacyjnych		0,00	0,00	82 099,45	0,00		82 099,45
b)	Ubezpieczenia	11 373,25	0,00	11 373,25	6 837,84	0,00		6 837,84
c)	Opłata wstępna za samochód		0,00	0,00	97 255,00	0,00		97 255,00
d)	ZUS um. 4500-71-0173-16 opłata prolongacyjna	1 966,00	0,00	1 966,00	113 559,00	0,00		113 559,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
PASYWA Rozliczenia międzyokresowe								
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	301 746,87	0,00		301 746,87
a)	Przychody zafakturowane, dotyczące przyszłych okresów	0,00	0,00	0,00	301 746,87	0,00		301 746,87
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)								

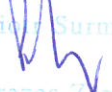
Nota-5b Zmiany stanu rezerw na zobowiązania

Tytuł rezerwy	Stan na 31.12.2016	Wykorzystanie	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2017
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 019,12			4 019,12	0,00
Długoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne:					
a) rezerwa na odprawy emerytalne	7 000,00	0,00	0,00		5 000,00
	7 000,00		2 000,00		5 000,00
Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne:					
4. Pozostałe rezerwy długoterminowe:	0,00	0,00	0,00		0,00
5. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe:	94 000,00	0,00	24 000,00		118 000,00
a) rezerwa na niewykorzystane urlopy	94 000,00		20 000,00		114 000,00
b) pozostałe rezerwy	0,00				0,00
c) pozostałe rezerwy	0,00		4 000,00		4 000,00
RAZEM	105 019,12	0,00	24 000,00		123 000,00


 Piotr Furmacek
 Prezes Zarządu
 CZŁOWNIAŃSKA

 Monika Tańska

Noty objaśniające do Sprawozdania Finansowego na dzień 31.12.2017 r. Fachowcy.pl Ventures S.A. w restrukturyzacji

Na przeprowadzenie restrukturyzacji o której wspomniano we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego w pkt. 7 nie zostały utworzone żadne rezerwy celowe (kluczowymi pozycjami związanymi z procesem restrukturyzacyjnym są wynagrodzenia, które zostały uwzględnione w sprawozdaniu w pełnej wysokości). Według posiadanej przez Zarząd wiedzy, koszty dodatkowe związane bezpośrednio z przeprowadzeniem procesu restrukturyzacyjnego nie wystąpią w przyszłości, a wszelkie koszty związane z przeprowadzeniem Przyspieszonego Postępowania Układowego będą dotyczyć operacji i decyzji, jakie mogą wystąpić w przyszłości.


Piotr Surmacki
Prezes Zarządu

GLÓWNA KSIĘGOWA

Monika Tańska

Nota-6a Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Zobowiązania	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017	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, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	781 497,10	3 800 770,11	3 800 770,11	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	3 800 770,11	3 800 770,11	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne	781 497,10	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	781 497,10	3 800 770,11	3 800 770,11	0,00	0,00

W styczniu 2017 roku spółka wyemitowała obligacje korporacyjne w łącznej kwocie 3.680 tys. zł. Obligacje są dwuletnie, a płatności odsetkowe przypadają w okresach 3-miesięcznych. Na dzień bilansowy naliczono a nie zapłacono kosztów odsetek na kwotę ok 120 tys. zł.

Na koniec 2016 roku spółka miała podpisaną umowę z ZUS na rozłożenie na raty zaległych składek. Z uwagi na fakt, iż umowa była aneksowana w marcu 2017 roku, zmianie uległ również okres na jakie zostały rozłożone płatności. Na koniec 2017 roku wszelkie zobowiązania z tego tytułu wykazane są jako krótkoterminowe.

Nota-6b Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki,

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

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

Zobowiązania warunkowe	Opis	Kwota	Termin zobowiązania
a)	Najem pomieszczeń biurowych	5 828 744,32	I kwartał 2022
b)	Emisja obligacji korporacyjnych	5 520 000,00	I kwartał 2019
c)	Idea Fleet - wynajem samochodów	2 133 320,00	IV kwartał 2019
	RAZEM	13 482 064,32	

Prof. Surniacki
Prezes Zarządu

Monika Tańska

Nota-7b Wartość nabytych środków trwałych w roku 2017 oraz wartość na pozostałe niefinansowe aktywa trwałe

Lp	Składnik majątku trwałego	Stan na 31.12.2016	Wartość nabytych środków trwałych	Rozliczenie	Stan na 31.12.2017
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
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

Spółka nie posiada zatwierdzonych planów wydatków związanych z nabyciem niefinansowych aktywów trwałych na rok 2018. Wszelkie zakupy niefinansowych aktywów trwałych są związane z rozwojem działalności firmy.

Piotr Turmacki
Prezes Zarządu
CELÓWA KARTKOWA
Cyba
Monika Tańska

Noty objaśniające do Sprawozdania Finansowego na dzień 31.12.2017 r. Fachowcy.pl Ventures S.A. w restrukturyzacji

Nota-8 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży

Lp	rodzaje działalności	2016	2017
-	przychody ze sprzedaży produktów i towarów		106 642,07
-	przychody ze sprzedaży usług	4 186 620,19	4 543 530,70
	RAZEM	4 186 620,19	4 650 172,77

	w tym: sprzedaż krajowa	4 176 988,56	4 468 902,70
	w tym: sprzedaż na export	9 631,63	74 628,00

Nota-8b Informacje o innych pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych

Lp	Tytuł	2016	2017
(A)	Inne pozostałe przychody operacyjne	3 645 515,25	185 620,70
1.	spisanie przedawnionych zobowiązań	3 473 792,23	155 147,46
2.	inne	19 288,17	30 473,24
(B)	Inne pozostałe koszty operacyjne	349 508,53	139 728,37
1.	odpisy aktualizacyjne aktywa	139 000,00	95 263,53
2.	rezerwa na niewykorzystane urlopy	94 000,00	20 000,00
3.	rezerwa na odprawę emerytalną	7 000,00	
4.	inne	109 508,53	24 464,84

Nota-8c Informacje o innych przychodach i kosztach finansowych

Lp	Tytuł	2016	2017
(A)	Inne przychody finansowe	0,00	6,14
1.	inne przychody finansowe		6,14
(B)	Inne koszty finansowe	176 678,39	58 343,89
1.	koszty pozyskania kapitału finansowego	168 920,88	46 587,51
2.	inne koszty finansowe	7 757,51	11 756,38

Piotr Surmacki
 Prezes Zarządu
 GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Monika Tańska

Noty objaśniające do Sprawozdania Finansowego na dzień 31.12.2017 r. Fachowcy.pl Ventures S.A. w restrukturyzacji

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

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk brutto	(22 936 891,84)
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	14 297 913,60
	niezapłacone odsetki od pożyczki	70 554,26
-	odpisy 764 NKUP	236 897,92
-	niezapłacone odsetki od obligacji	120 770,11
-	odsetki podatkowe 758	151 223,10
-	odpisy	10 987 326,40
-	pozostałe koszty NKUP	107 274,93
-	niezapłacony ZUS	1 112 178,41
-	niewypłacone wynagrodzenie netto	748 237,47
	niezapłacony PIT4	538 353,00
	PFRON NKUP	207 098,00
-	rezerwa urlopowa	20 000,00
-	rezerwa na odprawy emerytalne	(2 000,00)
3	Przychody nie będące przychodami podatkowymi\	252 990,10
-	nieotrzymane odsetki od pożyczek	90 832,89
-	pozostałe przychody operacyjne	162 157,21
4	Koszty lat poprzednich	449 829,76
-	zapłacone wynagrodzenia i faktury	449 829,76
5	Przychody lat poprzednich	0,00
6	Inne tytuły różniące podstawę opodatkowania	0,00
7	Dochód	(9 341 798,10)
8	Zwolnienia i ulgi	0,00
9	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	(9 341 798,10)
10	Podatek dochodowy 19%	0,00

Piotr Surmacki
Prezes Zarządu

GRÓWAŃSKA
Cyprius
Monika Tańska

Nota-10a Zapasy

Lp	Wyszczególnienie	Wartość brutto na 31.12.2016	Odpis aktualizujący na 31.12.2016	Wartość netto na 31.12.2016	Wartość brutto na 31.12.2017	Odpis aktualizujący na 31.12.2016	Wartość netto na 31.12.2017
1.	Materiały						
2.	Półprodukty i produkty w toku						
3.	Produkty gotowe						
4.	Towary						
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00			0,00	
	Razem	0,00	0,00			0,00	0,00

Nota-10b Inwestycje długoterminowe

Lp	Wyszczególnienie	Wartość brutto na 31.12.2016	Odpis aktualizujący na 31.12.2016	Wartość netto na 31.12.2016	Wartość brutto na 31.12.2017	Odpis aktualizujący na 31.12.2017	Wartość netto na 31.12.2017
1.	Nieruchomości	0,00		0,00	0,00		0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00	0,00		0,00
3.	Inwestycje w jednostkach powiązanych	8 213 147,95		8 008 564,25	11 165 147,63	9 993 721,07	1 171 426,56
a)	udziały lub akcje	8 213 147,95	204 583,70	8 008 564,25	11 165 147,63	9 993 721,07	1 171 426,56
	Inwestycje w pozostałych jednostkach, w których jedn.						
4.	posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inwestycje w pozostałych jednostkach	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	8 213 147,95		8 008 564,25	11 165 147,63	9 993 721,07	1 171 426,56

Na dzień bilansowy Spółka przeprowadziła test na utratę wartości inwestycji długoterminowych, zaprezentowanych w bilansie. Z uwagi na fakt, iż działalność operacyjna spółek z Grupy Kapitałowej w istotny sposób skorelowana jest z działalnością Emitenta, wycenę wartości poszczególnych spółek oparto o wartość z wyceny całej Grupy Kapitałowej, opartą o wartość kapitalizacji giełdowej na 31.12.2017.

Piotr Surmański
Prezes Zarządu
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Monika Tańska

Nota-10c Krótkoterminowe aktywa finansowe

Lp	Wyszczególnienie	Wartość brutto na 31.12.2016	Odpis aktualizujący na 31.12.2016	Wartość netto na 31.12.2016	zwiększenia	zmniejszenia	Wartość brutto na 31.12.2017	Odpis aktualizujący na 31.12.2017	Wartość netto na 31.12.2017
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych		1 386 934,93		1 386 934,93	905 698,37	853 600,00	1 439 033,30	475 377,34	963 655,96
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
c)	udzielone pożyczki	1 386 934,93		1 386 934,93	905 698,37	853 600,00	1 439 033,30	475 377,34	963 655,96
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00			0,00		0,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach		0,00		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	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00		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	0,00
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00			0,00		0,00
3. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		752 551,66		752 551,66	12 976 731,43	13 667 315,80	61 967,29	0,00	61 967,29
a)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	751 602,66		751 602,66	12 976 231,43	13 667 315,80	60 518,29		60 518,29
b)	inne środki pieniężne	949,00		949,00	500,00		1 449,00		1 449,00
c)	inne aktywa pieniężne	0,00		0,00			0,00		0,00
4. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00		0,00			0,00		0,00
Razem		2 139 486,59		2 139 486,59	13 882 429,80	14 520 915,80	1 501 000,59	475 377,34	1 025 623,25

Rpita Surmasz
Prezesa Zarządu

GLÓWNA KSIĘGOWA
Ciepła
Monika Tańska

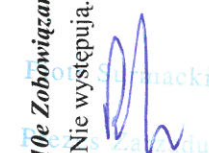
Nota-10d Zobowiązania krótkoterminowe

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017
1.	Wobec jednostek powiązanych	163 755,71	4 327 506,76
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	110 556,62	3 103 258,59
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		
c)	inne	53 199,09	1 224 248,17
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, z tego:	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy		
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		
c)	inne		
3.	Wobec pozostałych jednostek	9 039 088,64	9 039 088,64
a)	kredyty i pożyczki	880 482,19	1 758 402,34
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	985 713,27	957 860,69
e)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		
f)	kaucje		
g)	zobowiązania wekslowe		
h)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 617 844,71	5 479 778,50
i)	z tytułu wynagrodzeń	450 821,16	748 237,47
j)	inne	50 449,54	94 809,64
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	Razem	9 202 844,35	13 366 595,40

Na wartość zobowiązań z tyt. podatków w kwocie 5,4 mln zł składają się zaległości wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w kwocie 3.083 tys. zł, zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego z tytułu deklaracji PIT w kwocie 1.295 tys. zł, z tytułu deklaracji CIT w łącznej kwocie 806 tys. zł, deklaracji PFRON w kwocie 224 tys. zł oraz zobowiązanie z tytułu VAT w kwocie 72 tys. zł.

Nota-10e Zobowiązania pozabilansowe, udzielone poręczenia, gwarancje oraz wystawione weksle

Nie występują.

CELINA KRZEMIEŃSKA

 Monika Tańska

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

Wyszczególnienie			
Lp	przeciętne zatrudnienie 2016	zatrudnienie na 31.12.2016	przeciętne zatrudnienie 2017
1	0	0	0
2	55,3	90	92
	55,3	90	92
			50

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

Wyszczególnienie		
Lp	Wynagrodzenie 2016	Wynagrodzenie 2017
1	0,00	0,00
2	0,00	0,00
	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie			
Lp	kwota	Stan na 31.12.2017	termin spłaty
1	0,00	0,00	
2	0,00	0,00	
	0,00	0,00	


 Piotr Surmacki
 Prezes Zarządu
 GEÓMIA FINANSOWA

 Monika Tańska

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

Lp	Wyszczególnienie	2016	2017
1	Obowiązkowe badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego	9 000,00 zł	11 500,00 zł
2	Obowiązkowe badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	4 000,00 zł	8 000,00 zł
Razem		13 000,00 zł	19 500,00 zł

Nota-11e Informacje o transakcjach z podmiotami powiązanymi

Lp	Wyszczególnienie	2016	2017
1	United Titans - sprzedaż usług	28 612,31 zł	61 951,80 zł
2	Toxic Software Sp. z o.o.	3 279 000,00 zł	39,99 zł
Razem		3 307 612,31 zł	61 991,79 zł

Nota-12 Niepewność odnośnie dalszej kontynuacji działalności spółki

Jak opisano we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego, spółka sporządziła sprawozdanie przy założeniu kontynuacji działalności.


 Przewodnicząca Zarządu
 GŁÓWNA KASOWA
 Monika Tańska

Pomimo ujemnych kapitałów własnych, znaczącej straty netto za rok obrotowy 2017, jak również wszczęcia przyspieszonego postępowania układowego w dniu 16 lutego 2018 roku, sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności spółki. Pod koniec III kwartału 2017 roku Spółka rozpoczęła zakrojoną na szeroką skalę restrukturyzację kosztową wszystkich działów. Restrukturyzacja zakończyła się na przełomie stycznia i lutego 2018 roku, redukując poziom kosztów w układzie miesięcznym z kwoty ok 1,35 mln zł (średnia miesięczna z okresu I-IX 2017 roku) do szacunkowej kwoty ok 0,4 mln zł, począwszy od marca 2018 roku. Zgodnie z szacunkami Zarządu, dzięki tak przeprowadzonej restrukturyzacji kosztowej oraz przy założeniu dalszego zakładowego rozwoju, Spółka będzie w stanie spłacać terminowo bieżące zobowiązania, jak również spłacić zobowiązania historyczne, w przypadku pozytywnego zakończenia przyspieszonego postępowania układowego.

Sprawozdanie finansowe nie zawiera korekt związanych z opisaną powyżej niepewnością.

Nota-13 Wyjaśnienia do zmian w rachunku przepływów pieniężnych

Jedyną pozycją w rachunku przepływów pieniężnych nie wynikającą ze zmian w bilansie jest zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych. Wartość pozycji - poza bilansową zmianą zobowiązań krótkoterminowych - uwzględnia również: i) ujęcie na koniec 2017 roku w zakresie zobowiązań krótkoterminowych kwoty, która zaprezentowana została w 2016 roku jako zobowiązania długoterminowe (pomniejszenie zmiany zobowiązań w kwocie 781.497,1 zł) oraz ii) ujęcie na zobowiązania publicznoprawnych naliczonych odsetek za zwłokę, które co do zasady zostały wyłączone z części operacyjnej (pomniejszenie zmiany zobowiązań w kwocie 151.104 zł).

Piotr Turmański
Prezes Zarządu
GLÓWNIATCIEGONA
Cypau
Monika Tańska