

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Grupy Kapitałowej

Fachowcy.pl Ventures S.A.

za okres

od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

obejmujące:

1 WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

2 SKONSOLIDOWANY BILANS

3 SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

4 SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

5 SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE

6 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie podpisał Zarząd Jednostki Dominującej:

1. Dawid Martynowski - Prezes Zarządu

podpis:

Dawid Martynowski

Warszawa, 31.05.2019 r.

Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Fachowcy.pl Ventures S.A. na dzień 31.12.2018 r.

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

Fachowcy.pl Ventures S.A.
ul. Grochowska 341 lok. 32
03-822 Warszawa
6312Z Działanie portali internetowych
Nr w rejestrze: KRS 0000384607
Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

2. Czas działania Jednostki Dominującej określony w akcie założycielskim

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

3. Okres objęty skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

01.01.2018 - 31.12.2018

4. Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018, natomiast dane porównywalne za okres od 01 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

5. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie zawiera dane skonsolidowane: Fachowcy.pl Ventures S.A., Way2Traffic Polska S.A. Toxic Software Sp. z o.o., United Titans Sp. z o.o. Favore.pl Sp. z o.o.

6. Informacje na temat jednostek zależnych

Nazwa jednostki zależnej	Siedziba	Przedmiot działalności	Udział jednostki dominującej w kapitale podstawowym
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%
Favore.pl Sp. z o.o.	Warszawa	Działalność związana z portalami internetowymi	100%

Ponad wyżej wymienione jednostki, Spółka Dominująca 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. w jednostkowym sprawozdaniu finansowym Jednostki Dominującej dokonano odpisu aktualizującego na całą wartość udziałów i akcji posiadanych w w/w spółkach. W związku z powyższym, spółki nie zostały objęte konsolidacją metodą pełną, a bilansowa wartość udziałów jest równa zero.

W dniu 30 marca 2018 roku Spółka Toxic Software Sp. z o.o. złożyła wniosek o ogłoszenie upadłości, który z braków formalnych został odrzucony. Wniosek tej spółki złożony ponownie został oddalony postanowieniem Sądu z dnia 6 marca 2019r. Jako podstawę oddalenia wniosku Sąd w postanowieniu wskazał przepis art. 13 ust. 1 ustawy Prawo upadłościowe

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

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 wobec spółki dominującej Fachowcy.pl Ventures S.A. oraz wyznaczył sędziego komisarza w osobie SSR Pana Marcina Krawczyka i nadzorcę sądowego w osobie Pani Katarzyny Uszak.

Dnia 8 stycznia 2019r. nadzorca sądowy złożyła w Sądzie prowadzącym Przyspieszone Postępowanie Układowe wniosek o umorzenie tego postępowania, jako podstawę wskazując art. 325 ust. 2 ustawy Prawo restrukturyzacyjne.

Dnia 5 kwietnia 2019r. Sąd wydał postanowienie o umorzeniu Przyspieszonego Postępowania Układowego, które stało się prawomocne na koniec dnia 24 maja 2019r.

Dnia 24 maja 2019r. Zarząd Spółki, mając na względzie interes akcjonariuszy i wierzycieli Spółki, złożył w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie, X Wydział Gospodarczy dla Spraw Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych, uproszczony wniosek o ogłoszenie upadłości Spółki.

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

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 poczynając 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 w 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 zobowiązań 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.

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe
GRUPA FACHOWCY.PL VENTURES S.A.

Skonsolidowany bilans - Aktywa

Poz.	Nota	31.12.2018	31.12.2017
A. AKTYWA TRWAŁE		532 251,86	2 556 190,05
I. Wartości niematerialne i prawne		259 785,28	605 966,05
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	35 513,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		259 785,28	570 453,05
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych		202 432,62	888 412,71
1. Wartość firmy - jednostki zależne		202 432,62	888 412,71
2. Wartość firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe		65 533,96	95 111,59
1. Środki trwałe		65 533,96	95 111,59
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		63 434,59	75 212,78
d) środki transportu		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		2 099,37	19 898,81
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
V. Inwestycje długoterminowe		4 500,00	966 699,70
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		4 500,00	966 699,70
a) w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną		4 500,00	966 699,70
- udziały lub akcje		4 500,00	2 000,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	964 699,70
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		6 625 033,24	6 404 187,91
I. Zapasy		14 400,74	379 130,01
1. Materiały		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		9 010,50	374 240,00
5. Zaliczki na dostawy		5 390,24	4 890,01
II. Należności krótkoterminowe		2 720 155,02	3 950 395,77
1. Należności od jednostek powiązanych		647 896,99	5 753,54
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		647 896,99	0,00
- do 12 miesięcy		647 896,99	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	5 753,54
2. Należności od pozostałych jednostek		2 072 258,03	3 944 642,23
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 652 103,39	3 303 029,86
- do 12 miesięcy		1 652 103,39	3 303 029,86
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00

Grupa Kapitałowa Fachowcy.pl Ventures S.A.
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2018

b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	82 478,36	144 296,76
c) inne	337 676,28	497 315,61
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 883 358,09	1 772 499,84
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 883 358,09	1 772 499,84
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	2 059 499,24	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	2 059 499,24	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	1 676 557,11	1 614 790,63
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	1 676 557,11	1 614 790,63
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	147 301,74	157 709,21
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	147 301,74	153 568,21
- inne środki pieniężne	0,00	4 141,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 119,39	302 162,29
AKTYWA RAZEM	7 157 285,10	8 960 377,96

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe
GRUPA FACHOWCY.PL VENTURES S.A.

Skonsolidowany bilans - Pasywa

Poz	Nota	31.12.2018	31.12.2017
A. Kapitał (fundusz) własny		-14 189 662,48	-9 999 593,53
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		14 102 172,20	14 102 172,20
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		12 636 342,88	12 636 342,88
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00	0,00
VII. Różnice kursowe z przeliczenia		0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-36 738 108,64	-25 262 248,93
IX. Zysk (strata) netto		-4 190 068,92	-11 475 859,68
X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. Kapitał mniejszości		0,00	0,00
C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych		0,00	0,00
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne		0,00	0,00
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		21 346 947,57	18 959 971,49
I. Rezerwy na zobowiązania		124 922,55	128 922,55
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		5 000,00	5 000,00
- długoterminowa		5 000,00	5 000,00
- krótkoterminowa		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		119 922,55	123 922,55
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		119 922,55	123 922,55
II. Zobowiązania długoterminowe		105 000,00	3 925 933,30
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		105 000,00	3 925 933,30
a) kredyty i pożyczki		105 000,00	125 163,19
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	3 800 770,11
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) inne		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		20 432 072,08	14 421 392,77
1. Wobec jednostek powiązanych		2 878 870,01	2 780 891,63
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		2 488 866,44	2 490 238,90
- do 12 miesięcy		2 488 866,44	2 490 238,90
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		390 003,57	290 652,73
2. Wobec pozostałych jednostek		17 527 562,88	11 614 861,17
a) kredyty i pożyczki		1 915 217,87	1 759 026,28
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		4 107 238,11	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 991 068,45	1 725 507,91
- do 12 miesięcy		1 991 068,45	1 725 507,91
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		8 520 063,24	6 909 006,06
h) z tytułu wynagrodzeń		833 772,33	1 109 341,65
i) inne		160 202,88	111 979,27
3. Fundusze specjalne		25 639,19	25 639,97
IV. Rozliczenia międzyokresowe		684 952,94	483 722,87
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		684 952,94	483 722,87
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		684 952,94	483 722,87
RAZEM PASYWA		7 157 285,10	8 960 377,96

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe
GRUPA FACHOWCY.PL VENTURES S.A.

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat

Poz.	Nota	01.01. - 31.12.2018	01.01. - 31.12.2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		4 052 260,93	6 026 240,94
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży usług		4 004 896,13	5 863 398,87
II. Zmiana stanu produktów (zwiększ. wart. dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszty wytworcz. świad. na wł. potrzeby jedn.		0,00	0,00
IV. Przych. netto ze sprzedaży towarów i mat.		47 364,80	162 842,07
B. Koszty działalności operacyjnej		6 648 211,82	17 848 357,64
I. Amortyzacja		380 266,61	748 950,65
II. Zużycie materiałów i energii		93 184,32	443 902,43
III. Usługi obce		2 851 009,16	6 233 086,58
IV. Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy		67 804,35 0,00	259 863,01 0,00
V. Wynagrodzenia		2 680 960,82	8 367 942,25
VI. Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia		433 130,81	1 161 824,35
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		129 806,25	618 828,13
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		12 049,50	13 960,24
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-2 595 950,89	-11 822 116,70
D.	1,00	144 599,56	5 026 619,09
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	116 256,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		144 599,56	123 971,61
IV. Inne przychody operacyjne		0,00	4 786 391,48
E. Pozostałe koszty operacyjne		193 799,94	794 191,45
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	625 162,41
III. Inne koszty operacyjne		193 799,94	169 029,04
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-2 645 151,27	-7 589 689,06
G. Przychody finansowe		178 013,83	168 281,43
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		0,00 0,00	0,00 0,00
II. Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych		169 175,02 0,00	168 275,29 130 080,94
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V. Inne		8 838,81	6,14
H. Koszty finansowe		1 036 951,38	649 893,51
I. Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych		923 064,42 4 594,71	587 514,96 26 371,67
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		80 471,89	0,00
IV. Inne		33 415,07	62 378,55
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		0,00	0,00
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)		-3 504 088,82	-8 071 301,14
K. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (K.I. - K.II.)		0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
L. Odpis wartości firmy		685 980,10	2 998 628,09
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne		685 980,10	2 998 628,09
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00
M. Odpis ujemnej wartości firmy		0,00	0,00
I. Odpis ujemne wartości firmy - jednostki zależne		0,00	0,00
II. Odpis ujemne wartości firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00
N. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		0,00	0,00
O. Zysk (strata) brutto (J+/-K-L+M+/-N)		-4 190 068,92	-11 069 929,23
P. Podatek dochodowy		0,00	616 829,00

Grupa Kapitałowa Fachowcy.pl Ventures S.A.
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2018

Q. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R. Zyski (straty) mniejszości	0,00	-210 898,55
S. Zysk (strata) netto (O-P-Q+/-R)	-4 190 068,92	-11 475 859,68

GRUPA FACHOWCY.PL VENTURES S.A.

Skonsolidowane przepływ pieniężne

01.01. - 31.12.2018 01.01. - 31.12.2017

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk / Strata netto	-4 190 068,92	-11 475 859,68
II. Korekty razem	3 501 138,14	6 922 235,86
1. Zysk (strata) mniejszości	0,00	-210 898,55
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3. Amortyzacja	380 266,61	748 950,65
4. Odpisy wartości firmy	685 980,10	2 998 628,09
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6. Zysk (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	753 889,40	419 487,75
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
9. Zmiana stanu rezerw	-4 000,00	-30 859,00
10. Zmiana stanu zapasów	364 729,27	-379 130,01
11. Zmiana stanu należności	297 521,22	1 561 387,37
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	503 139,11	1 884 669,45
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	496 272,97	126 420,83
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	23 339,46	-196 420,72
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-688 930,78	-4 553 623,82

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	373 472,83	2 169 362,27
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:	373 472,83	2 169 362,27
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	373 472,83	1 452 267,84
b) w pozostałych jednostkach:	0,00	717 094,43
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	717 094,43
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	15 347,28	3 198 475,57
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 119,02	246 476,57
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	8 728,26	2 951 999,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	8 728,26	2 949 999,00
b) w pozostałych jednostkach:	0,00	2 000,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	2 000,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	2 500,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	358 125,55	-1 029 113,30

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

I. Wpływy	320 397,76	5 127 658,50
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00

Grupa Kapitałowa Fachowcy.pl Ventures S.A.
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2018

2. Kredyty i pożyczki	0,00	1 447 658,50
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	3 680 000,00
4. Inne wpływy finansowe	320 397,76	0,00
II. Wydatki	0,00	170 698,89
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	170 698,89
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	320 397,76	4 956 959,61
D. Przepływy pieniężne netto razem	-10 407,47	-625 777,51
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym;	-10 407,47	-625 777,51
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	157 709,21	783 486,72
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	147 301,74	157 709,21
- o ograniczonej możliwości dysponowania		
	0,00	0,00
	0,00	0,00

Grupa Kapitałowa Fachowcy.pl Ventures S.A.
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2018

	01.01. - 31.12.2018	01.01. - 31.12.2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-9 999 593,56	1 476 266,15
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	-9 999 593,56	1 476 266,15
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	14 102 172,20	14 102 172,20
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- rejestracja emisji akcji	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	14 102 172,20	14 102 172,20
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1 Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2 Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (Akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1 Udziały (Akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	12 636 342,88	12 636 342,88
4.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji serii powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia strat lat ubiegłych	0,00	0,00
- pozostałe zmiany	0,00	0,00
4.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	12 636 342,88	12 636 342,88
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia ceny nabycia udziałów własnych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia równowartości akcji własnych na kapitał podstawowy	0,00	0,00
- korekty konsolidacyjne	0,00	0,00
6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-36 738 108,64	-19 143 720,98
8.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	478 953,65	153 089,83
- korekty błędów	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
8.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	478 953,65	153 089,83
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- korekta konsolidacyjna	0,00	0,00
- zwiększenia kapitału zapasowego	0,00	0,00
8.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	478 953,65	153 089,83
8.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-37 217 062,29	-19 296 810,81
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
8.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-37 217 062,29	-19 296 810,81
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	-6 118 527,95
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
straty za ubiegły rok	0,00	0,00
- zmniejszenia straty z lat ubiegłych w roku obrotowym z tytułu sfinansowania z kapitałem zapasowym	0,00	0,00
8.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-37 217 062,29	-25 415 338,76
8.7 Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-36 738 108,64	-25 262 248,93
9. wynik netto	-4 190 068,92	-11 475 859,68
a) Zysk netto	0,00	0,00
b) Strata netto	-4 190 068,92	-11 475 859,68
c) Odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-14 189 662,48	-9 999 593,53

Grupa Kapitałowa Fachowcy.pl Ventures S.A.
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2018

III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-14 189 662,48	-9 999 593,53
------	---	----------------	---------------



Informacja dodatkowa do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Fachowcy.pl Ventures S.A. na dzień 31.12.2018 r.

1. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego Jednostki Dominującej

Dane zostały zawarte w nocie nr 1

2. Wartość firmy

Dane zostały zawarte w nocie nr 9

3. Informacje dodatkowe

W dniu 30 marca 2018 roku Spółka Toxic Software Sp. z o.o. złożyła wniosek o ogłoszenie upadłości, który z braków formalnych został odrzucony. Wniosek tej spółki złożony ponownie został oddalony postanowieniem Sądu z dnia 6 marca 2019r. Jako podstawę oddalenia wniosku Sąd w postanowieniu wskazał przepis art. 13 ust. 1 ustawy Prawo upadłościowe

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 wobec spółki dominującej Fachowcy.pl Ventures S.A. oraz wyznaczył sędziego komisarza w osobie SSR Pana Marcina Krawczyka i nadzorcę sądowego w osobie Pani Katarzyny Uszak.

Dnia 8 stycznia 2019r. nadzorca sądowy złożyła w Sądzie prowadzącym Przyspieszone Postępowanie Układowe wniosek o umorzenie tego postępowania, jako podstawę wskazując art. 325 ust. 2 ustawy Prawo restrukturyzacyjne.

Dnia 5 kwietnia 2019r., Sąd wydał postanowienie o umorzeniu Przyspieszonego Postępowania Układowego, które stało się prawomocne na koniec dnia 24 maja 2019r.

Dnia 24 maja 2019r. Zarząd Spółki, mając na względzie interes akcjonariuszy i wierzycieli Spółki, złożył w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie, X Wydział Gospodarczy dla Spraw Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych, uproszczony wniosek o ogłoszenie upadłości Spółki.

4. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

Dane zostały zawarte w nocie nr 7

5. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość przez jednostki powiązane

Nie występują

6. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów

Nie występują

7. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie występują

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Dane zostały zawarte w nocie nr 2

9. Podział zobowiązań długoterminowych

Dane zostały zawarte w nocie nr 2a

10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostek powiązanych (ze wskazaniem jego rodzaju)

Nie występują

11. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostki powiązane gwarancje i poręczenia.

Nie występują

12. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Dane zostały zawarte w nocie nr 3

13. Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Nie występują

14. Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nie występują

15. Informacja o zatrudnieniu w Grupie Kapitałowej Fachowcy.pl Ventures S.A.

W ramach Grupy Kapitałowej Fachowcy.pl Ventures S.A. zatrudnione są łącznie 23 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

16. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania.

Sprawozdanie finansowe jednostkowe nie zawiera opinii i raportu biegłego rewidenta. Powyższe wynika z faktu, że obecnie Rada Nadzorcza Emitenta funkcjonuje w niepełnym składzie. Ponieważ zgodnie ze statutem Emitenta Rada Nadzorcza Emitenta jest organem uprawnionym do wyboru biegłego rewidenta w celu przeprowadzenia badania jego sprawozdań finansowych, oraz ponieważ Rada Nadzorcza w niepełnym składzie nie ma możliwości podejmowania prawnie wiążących uchwał, nie ma obecnie możliwości przeprowadzenia badania niniejszego Raportu przez biegłego rewidenta

17. Inne informacje na temat załączonego sprawozdania finansowego

Dodatkowe noty i objaśnienia do sprawozdania finansowego zawierają informacje określone załącznikiem nr 6 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 25 września 2009 r. Noty i objaśnienia niewystępujące w Spółce lub nie istotne z punktu widzenia wyniku, rentowności i sytuacji majątkowej jednostki zostały pominięte.

18. Pozostałe

Pozostałe punkty wymagane załącznikiem nr 6 do Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 25 września 2009 r. w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup nie wystąpiły w Grupie Kapitałowej Fachowcy.pl Ventures S.A w okresie objętym sprawozdaniem.

Noty objaśniające do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego
Grupy Kapitałowej Fachowcy.pl Ventures na dzień 31.12.2018 r.

Nota nr 1a Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) Fachowcy.pl Ventures S.A. na 31.12.2018

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
Nextfield Investments Limited	23 030 335	2 303 033,50	16,30%
Pozostali/ Rynek:	117 991 387	11 799 138,70	83,70%
Razem	141 021 722	14 102 172,20	100,00%

Nota nr 1b Zmiany stanu kapitałów własnych (funduszy) Grupy Kapitałowej

Tytuł	Stan na 31.12.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Korekta wyniku z lat ubiegłych	Stan na 31.12.2018
1 Kapitał (fundusz) podstawowy	14 102 172,20	0,00			14 102 172,20
2 Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00			0,00	0,00
3 Udziały (akcje) własne (-)	0,00				0,00
4 Kapitał (fundusz) zapasowy	12 636 342,88	0,00			12 636 342,88
5 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00				0,00
6 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowych	0,00				0,00
7 Wynik lat ubiegłych	-25 262 248,93	-11 475 859,68	0,03		-36 738 108,64
8 Wynik roku bieżącego	-11 475 859,68	-4 190 068,92	11 475 859,68		-4 190 068,92
9 Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00				0,00
Razem	-9 999 593,53	-15 665 928,60	11 475 859,71	0,00	-14 189 662,48

Noty objaśniające do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego
Grupy Kapitałowej Fachowcy.pl Ventures na dzień 31.12.2018 r.

Nota nr 2 Zmiany stanu rezerw na zobowiązania

	Tytuł rezerwy	Stan na 31.12.2017	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2018
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wymienić):	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
a)	rezerwa na odprawy emerytalne	5 000,00	0,00			5 000,00
b)		0,00				0,00
3.	Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wymienić):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)		0,00				0,00
b)		0,00				0,00
4.	Pozostałe rezerwy długoterminowe (wymienić):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)		0,00		0,00	0,00	0,00
b)		0,00		0,00	0,00	0,00
5.	Pozostałe rezerwy krótkoterminowe (wymienić):	123 922,55	4 000,00	0,00	0,00	119 922,55
a)	rezerwa na niewykorzystane urlopy	123 922,55	4 000,00			119 922,55
b)	rezerwy na nieotrzymane faktury			0,00	0,00	0,00
RAZEM		128 922,55	4 000,00	0,00	0,00	124 922,55

Nota nr 2a Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Zobowiązania	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018	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	3 925 933,30	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	125 163,19	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	3 800 770,11	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
Razem		3 925 933,30	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00

Nota nr 3

Rozliczenia międzyokresowe czynne

	Tytuł	31.12.2017	31.12.2018
	Aktywa z tyt. podatku odroczonego	0,00	0,00
	Oплата prolongacyjna z umowy z ZUS	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
	Koszty pozyskania obligacji	82 099,45	0,00
	Oплата prolongacyjna z umowy z ZUS	113 559,00	0,00
	Oплата wstępna leasingowa	97 255,00	0,00
	Inne	9 248,84	7 119,39
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		302 162,29	7 119,39

Rozliczenia międzyokresowe bierne

	Tytuł	31.12.2017	31.12.2018
Rozliczenia długoterminowe		0,00	0,00
	Dofinansowanie majątku trwałego		
Rozliczenia krótkoterminowe		483 722,87	684 952,94
	Inne	52 912,00	684 952,94

20

Nota 4

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży

Lp	rodzaje działalności	2017	2018
-	przychody ze sprzedaży produktów		
-	przychody ze sprzedaży usług	5 863 398,87	4 004 896,13
	RAZEM	5 863 398,87	4 004 896,13
	w tym: sprzedaż krajowa	5 766 794,75	4 004 896,13
	w tym: sprzedaż na export	96 604,12	0,00

Nota 5

Informacje o innych pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych

Lp	Tytuł	2017	2018
(A)	Inne pozostałe przychody operacyjne	4 786 391,48	0,00
1.	spisanie przedawnionych zobowiązań	4 732 815,04	0,00
2.	umorzenie pożyczki	0,00	0,00
3.	dotacje		
4.	odwrócenie odpisów aktualizujących		
5.	inne	53 576,44	0,00
(B)	Inne pozostałe koszty operacyjne	169 028,63	193 799,94
1.	odpisy aktualizacyjne aktywa	95 263,53	0,00
2.	rezerwa na niewykorzystane urlopy	20 000,00	0,00
3.	rezerwa na odprawy emerytalne	0,00	0,00
4.	inne	53 765,10	193 799,94

Nota 6 Niepewność odnośnie dalszej kontynuacji działalności spółki

Jak opisano we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego, pomimo wszczęcia przyspieszonego Sprawozdanie finansowe nie zawiera korekt związanych z opisaną powyżej niepewnością.

Nota 6a Informacji o nazwie, adresie oraz siedzibie jednostek wraz z podaniem formy prawnej, w których jednostki powiązane są wspólnikami ponoszącymi nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Brak

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

	Zobowiązania warunkowe	Opis	Kwota	Termin zobowiązania
a)	Najem pomieszczeń biurowych	poddanie się egzekucji zgodnie z art.. 777 kpc	5 828 744,32	I kwartał 2022
b)	Emisja obligacji korporacyjnych	poddanie się egzekucji zgodnie z art.. 777 kpc	5 520 000,00	I kwartał 2019
c)	Idea Fleet - wynajem samochodów	weksel wystawiony na każdy samochód	2 133 320,00	IV kwartał 2019
	RAZEM		13 482 064,32	

Nota-6c - liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych,

Brak

Nota-6d - wykaz pozycji aktywów i pasywów wykazanych w więcej niż jednej pozycji bilansu

Brak

Nota nr 7 Zmiany w Wartościach niematerialnych i prawnych, Środkach trwałych i Inwestycjach długoterminowych

Nota-2a Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wartość bilansowa brutto na dzień 31.12.2018						
	Tytuł	Stan na 31.12.2017	Nabycie	Objęcie konsolidacją	Sprzedaż	Stan na 31.12.2018
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	445 726,41	0,00	0,00	0,00	445 726,41
2	Wartość firmy	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	6 277 000,82	4 142,37	4 142,37	0,00	6 285 285,56
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	6 723 727,23	4 142,37	4 142,37	0,00	6 732 011,97
Wartość umorzenia na dzień 31.12.2018						
	Tytuł	Stan na 31.12.2017	Amortyzacja	Objęcie konsolidacją	Sprzedaż	Stan na 31.12.2018
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	410 213,22	35 513,19		0,00	445 726,41
2	Wartość firmy	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	5 706 547,96	318 952,32	0,00	0,00	6 025 500,28
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	6 117 761,18	354 465,51	0,00	0,00	6 472 226,69
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2018						
	Tytuł	Stan na 31.12.2017				Stan na 31.12.2018
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	35 513,19				0,00
2	Wartość firmy	0,00				0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	570 452,86				259 785,28
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00
	Razem	605 966,05				259 785,28

Nota-7b Zmiany stanu środków trwałych

Wartość bilansowa brutto na dzień 31.12.2018						
	Tytuł	Stan na 31.12.2017	Nabycie	Objęcie konsolidacją	Sprzedaż	Stan na 31.12.2018
1	grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	136 058,49	0,00	0,00	0,00	136 058,49
3	urządzenia techniczne i maszyny	376 897,96	0,00	0,00	0,00	376 897,96
4	środki transportu	0,00	0,00		0,00	0,00
5	inne środki trwałe	57 192,42	2 439,02	0,00	0,00	59 631,44
	Razem	570 148,87	2 439,02	0,00	0,00	572 587,89
Wartość bilansowa umorzenia na dzień 31.12.2018						
	Tytuł	Stan na 31.12.2017	Amortyzacja	Objęcie konsolidacją	odpis aktualizujący	Stan na 31.12.2018
1	grunty użytkowane wieczysto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	136 058,49	0,00	0,00	0,00	136 058,49
3	urządzenia techniczne i maszyny	301 685,18	24 049,95	5 527,68	0,00	331 262,81
4	środki transportu	0,00	0,00		0,00	0,00
5	inne środki trwałe	37 293,61	2 439,02	0,00	0,00	39 732,63
	Razem	475 037,28	26 488,97	5 527,68	0,00	507 053,93
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2018						
	Tytuł	Stan na 31.12.2017				Stan na 31.12.2018
1	grunty	0,00				0,00
2	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00				0,00
3	urządzenia techniczne i maszyny	75 212,78				45 635,15
4	środki transportu	0,00				0,00
5	inne środki trwałe	19 898,81				19 898,81
	Razem	95 111,59				65 533,96

Grupa nie posiada zatwierdzonych planów wydatków związanych z nabyciem niefinansowych aktywów trwałych na rok 2018.

Nota-7c Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy (Środki trwałe użytkowane, nie

Na dzień bilansowy 31 grudnia 2018 roku, Grupa używała samochody osobowe na podstawie dwóch umów leasingowych

Podmiot wynajmujący	samochody [szt]	Wartość samochodów [PLN]
mLeasing	1	108 500
mLeasing	1	111 382
RAZEM	2	219 882

Nota-7d Zmiany inwestycji długoterminowych

Lp.	Tytuł	31.12.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Przesunięcia	31.12.2018
1.	Nieruchomości	0,00				0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	966 699,70				4 500,00
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00				0,00
	- udziały lub akcje	0,00				0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00				0,00
	- udzielone pożyczki	0,00				0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00				0,00
	b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00				0,00
	- udziały lub akcje	0,00				0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00				0,00
	- udzielone pożyczki	0,00				0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00				0,00
	c) w pozostałych jednostkach	966 699,70				4 500,00
	- udziały lub akcje	2 000,00	2 500,00			4 500,00
	- inne papiery wartościowe	0,00				0,00
	- udzielone pożyczki	964 699,70		964 699,70		0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00				0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00				0,00
	RAZEM	966 699,70	2 500,00	964 699,70	0,00	4 500,00

Nota nr 8
Należności krótkoterminowe

Lp. Tytuł	31.12.2017 wartość brutto	Odpisy aktualizujące	31.12.2017 wartość netto	31.12.2018 wartość brutto	Odpisy aktualizujące	31.12.2018 wartość netto
1. Należności od jednostek powiązanych	5 753,54		5 753,54	647 896,99		647 896,99
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00		0,00	647 896,99		0,00
- do 12 miesięcy	0,00		0,00	647 896,99		647 896,99
- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00	0,00		0,00
b) inne	5 753,54		5 753,54	0,00		0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których grupa posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00	0,00		0,00
2. a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00		0,00	0,00		0,00
do 12 miesięcy	0,00		0,00	0,00		0,00
powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00	0,00		0,00
b) inne	0,00		0,00	0,00		0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	4 451 128,72	506 486,49	3 944 642,23	2 072 258,03		2 072 258,03
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 809 516,35		2 604 345,61	1 652 103,39		1 652 103,39
- do 12 miesięcy	3 809 516,35	506 486,49	3 303 029,86	1 652 103,39	0,00	1 652 103,39
- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00	0,00		0,00
b) z tytułu podatków, ceł, dotacji, ubezpieczeń społecznych zdrowotnych oraz innych świadczeń	144 296,76		144 296,76	82 478,36		82 478,36
c) inne	497 315,61		438 130,76	337 676,28		337 676,28
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00			0,00		
	4 456 882,26		3 950 395,77	2 720 155,02		2 720 155,02

Nota nr 9

Wartość firmy w jednostkach zależnych

WARTOŚĆ FIRMY W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH

Na dzień 31 grudnia 2018 r.	Toxic Software Sp. z o.o.	Way2traffic Polska S.A.	Favore.pl Sp. z o.o.	United Titans Sp. z o.o.	Wartość firmy razem
Wartość początkowa					
Saldo otwarcia	1 859 276,39	5 114 647,63	1 018 981,37	202 498,93	8 195 404,32
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości	0,00	0,00		0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym	0,00	0,00		0,00	0,00
Likwidacja	0,00	0,00		0,00	0,00
Inne	0,00	0,00		0,00	0,00
Saldo zamknięcia	1 859 276,39	5 114 647,63	1 018 981,37	202 498,93	8 195 404,32
Umorzenie					
Saldo otwarcia w tym:	1 859 276,39	4 659 463,66	612 752,48	175 499,07	7 306 991,60
odpisy aktualizujące	-	-		-	-
Zwiększenia, w tym:	-	455 183,97	203 796,27	26 999,86	685 980,10
Amortyzacja okresu		455 183,97	-		455 183,97
Aktualizacja wartości		-	203 796,27	26 999,86	230 796,13
Zmniejszenia, w tym:	-	-		-	-
Likwidacja	-	-		-	-
Inne	-	-		-	-
Saldo zamknięcia, w tym:	1 859 276,39	5 114 647,63	816 548,75	202 498,93	7 992 971,70
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	203 796,27	26 999,86	230 796,13
Wartość netto					
Saldo otwarcia	0,00	455 183,97	0,00	26 999,86	888 412,71
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	202 432,62	0,00	202 432,62

Zarząd przeprowadził stosowne testy na utratę wartości aktywa z tytułu wartości firmy i dla wybranych spółek wartość firmy została obniżona do poziomu