

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ  
FACHOWCY.PL VENTURES SPÓŁKA AKCYJNA  
ZA ROK OBROTOWY 01.01.2016 R. – 31.12.2016 R.**

**WRAZ Z OCENĄ JEDNOSTKOWEGO I SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA  
FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2016, OCENĄ WNIOSKU ZARZĄDU DOTYCZĄCEGO  
POKRYCIA STATY, OCENĄ SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI I GRUPY  
KAPITAŁOWEJ**

WARSZAWA  
22 CZERWCA 2017 R.

Zgodnie z § 21 statutu, Rada Nadzorcza spółki działającej pod firmą Fachowcy.pl Ventures S.A. (dalej: „Spółka”) składa się z nie mniej niż 5 (pięciu) członków powoływanych przez Walne Zgromadzenie na okres wspólnej kadencji która trwa trzy lata.

W roku obrotowym trującym od 1 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016 Rada Nadzorcza działała zgodnie z obowiązującym prawem (w szczególności zgodnie z postanowieniami kodeksu spółek handlowych), statutem Spółki oraz zgodnie z Dobrymi Praktykami spółek notowanych na NewConnect, w zakresie Dobrych Praktyk przestrzeganych przez Fachowcy.pl Ventures S.A.

Rada Nadzorcza, wykonując wyżej wskazane kompetencje, sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej funkcjonowania oraz szczegółowo kontrolowała czynności dokonywane przez Spółkę w 2016 roku.

#### **I. Skład Rady Nadzorczej**

W okresie od 1 stycznia 2016 r. do 29 grudnia 2016 r. Rada Nadzorcza funkcjonowała w następującym składzie:

- 1) Daniel Puchalski
- 2) Jarosław Łukasiewicz
- 3) Krzysztof Stępień
- 4) Sławomir Chmielewski
- 5) Grzegorz Bielowicki

W dniu 29 grudnia 2016 r. Pan Grzegorz Bielowicki złożył rezygnację z pełnienia funkcji i zasiadania w Rady Nadzorczej.

Od dnia 29 grudnia 2016 r. do dnia 07 lutego 2017 r. Rada Nadzorcza Fachowcy.pl Ventures S.A. funkcjonowała w niepełnym, czteroosobowym składzie.

W dniu 07 lutego 2017 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie powołało do składu Rady Nadzorczej Pana Rafała Wojciechowskiego.

W chwili sporządzenia niniejszego sprawozdania, w skład Rady Nadzorczej wchodzi:

- 1) Pana Rafał Wojciechowski;
- 2) Pana Daniel Puchalski;
- 3) Pana Jarosław Łukasiewicz;
- 4) Pana Krzysztof Stępień;
- 5) Pana Sławomir Chmielewski.

W powyższym składzie Rada Nadzorcza Fachowcy.pl Ventures S.A. funkcjonuje do chwili obecnej.

## **II. Działalność Rady Nadzorczej Fachowcy.pl Ventures S.A. w 2016 r.**

W 2016 roku Rada Nadzorcza sprawowała swoją działalność poprzez odbywanie posiedzeń, a także poprzez głosowanie uchwał związanych z bieżącą działalnością Spółki (w szczególności uchwał wyrażających zgodę na podwyższenie kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego) w drodze korespondencyjnej.

W czasie posiedzeń Rada Nadzorcza omawiała bieżącą sytuację prawną, finansową oraz faktyczną Spółki, a także Grupy Kapitałowej Fachowcy.pl Ventures S.A. Rada Nadzorcza podejmowała również dyskusje, których tematyką był m. in. zamierzony rozwój Spółki, strategia biznesowa oraz bieżąca działalność Zarządu w zakresie wszystkich stref działalności Spółki.

Dodatkowo członkowie Rady Nadzorczej spotykali się (w pełnym lub niepełnym składzie Rady Nadzorczej) w celu omawiania bieżącej sytuacji Spółki i Grupy Kapitałowej.

Jednocześnie poszczególni członkowie Rady Nadzorczej pozostawali w stałym, bieżącym kontakcie z Zarządem Spółki, w celu systematycznego zapoznawania się z aktualną sytuacją i działalnością Spółki oraz Grupy Kapitałowej.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza odbyła posiedzenia w następujących terminach:

1. dnia 09 marca 2016 r.;
2. dnia 21 kwietnia 2016 r.;
3. dnia 28 kwietnia 2016 r.;
4. dnia 09 maja 2016 r.;
5. dnia 13 czerwca 2016 r.;
6. dnia 26 lipca 2016 r.

Wszystkie wyżej wymienione posiedzenia Rady Nadzorczej odbywały się w Warszawie w składzie umożliwiającym podjęcie uchwał.

Przedmiotem obrad Rady Nadzorczej w 2016 roku było m. in. podjęcie uchwał w sprawie:

- wyrażenia zgody na ustalenie ceny emisyjnej akcji w ramach podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego, w zakresie kwoty nie większej niż 499.880,90 zł oraz w sprawie pozbawienia prawa poboru akcji;

- wyrażenia zgody na ustalenie ceny emisyjnej akcji w ramach podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego, w zakresie kwoty nie mniejszej niż 100.000,00 zł i nie większej niż 1.000.000,00 zł oraz w sprawie pozbawienia prawa poboru akcji;
- ustalenia tekstu jednolitego statutu Spółki;
- powołania Prezesa Zarządu Fachowcy.pl Ventures S.A.;
- wyrażenia zgody na ustalenie ceny emisyjnej akcji w ramach podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego, w zakresie kwoty nie mniejszej niż 200.000,00 zł i nie większej niż 1.000.000,00 zł oraz w sprawie pozbawienia prawa poboru akcji;
- przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w 2015 r.;
- wyrażenia zgody na ustalenie ceny emisyjnej akcji w ramach podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego, w zakresie kwoty nie mniejszej niż 600.000,00 zł i nie większej niż 950.000,00 zł oraz w sprawie pozbawienia prawa poboru akcji;
- uchwalenia regulaminu Rady Nadzorczej;
- wyrażenia zgody na zaciągnięcie przez Spółkę zobowiązania nie wyższego niż 3.000.000,00 zł;
- wyrażenia zgody na zaciągnięcie przez Spółkę zobowiązania w kwocie nie wyższej niż 6.000.000,00 zł w drodze emisji obligacji serii A, powiększonego o odsetki od obligacji serii A oraz o koszty przygotowania i przeprowadzenia emisji obligacji serii A.

Rada Nadzorcza stale monitorowała wyniki finansowe osiągnięte przez Spółkę oraz przez Grupę Kapitałową Fachowcy.pl Ventures S.A. w całym 2016 roku. Rada Nadzorcza oceniała również pracę Zarządu w zakresie kierowania Spółką oraz Grupą Kapitałową Fachowcy.pl Ventures S.A. Rada Nadzorcza należycie wypełniała obowiązek sprawowania nadzoru nad działalnością Spółki i Grupy Kapitałowej we wszystkich dziedzinach jej działalności, określony w art. 382 §1 ksh oraz w §19 statutu Spółki.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. Członkowie Rady Nadzorczej stale kontaktowali się z Prezesem Zarządu Spółki, prowadząc liczne konsultacje na temat szczególnych obszarów działalności Spółki. Poszczególni członkowie Rady Nadzorczej, jak i cała Rada Nadzorcza odbywali spotkania z Prezesem Zarządu Spółki w celu omówienia aktualnej sytuacji Spółki oraz Grupy Kapitałowej Fachowcy.pl Ventures S.A. Dodatkowo, członkowie Rady Nadzorczej nadzorowali działalność Spółki poprzez częste rozmowy telefoniczne z Zarządem Spółki, a także poprzez korespondencję elektroniczną, w ramach której omawiane były kluczowe sfery działalności Spółki i grupy kapitałowej Fachowcy.pl Ventures S.A. Rada Nadzorcza rzetelnie i skutecznie wykonywała obowiązki nadzorcze przewidziane przepisami prawa oraz postanowieniami statutu Spółki w roku obrotowym trwającym od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją działalność w 2016 roku.

**III. Sprawozdanie Rady Nadzorczej Grupy Kapitałowej Fachowcy.pl Ventures S.A. z wyników oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Fachowcy.pl Ventures S.A. na dzień 31 grudnia 2016 r. oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki na dzień 31 grudnia 2016 r.**

1. Na podstawie art. 382 §3 Kodeksu Spółek Handlowych Rada Nadzorcza dokonała analizy sporządzonego przez Zarząd i zbadanego przez biegłego rewidenta skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Fachowcy.pl Ventures S.A. za rok obrotowy 2016, składającego się z:
  - a) wprowadzenia;
  - b) skonsolidowanego bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2016 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 13.285.313,93 zł;
  - c) skonsolidowanego rachunku zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 roku wykazującego stratę netto w kwocie 6.118.527,95 zł;
  - d) zestawienia zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r. wykazującego zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 287.933,90 zł;
  - e) skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych wykazującego zwiększenie stanu środków pieniężnych netto za okres od dnia 1 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r. o kwotę 698.232,75 zł;
  - f) dodatkowych informacji i objaśnień.

Rada Nadzorcza zapoznała się ponadto z raportem z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r., a także z opinią z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od dnia 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r., z których to dokumentów wynika, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Fachowcy.pl Ventures S.A.:

- a) zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności grupy kapitałowej Fachowcy.pl Ventures S.A., niemniej jednak w opinii biegłego rewidenta istnieje zagrożenie związane z dalszą kontynuacją działalności, ze względu na to, że:
  - łączne skumulowane straty netto z lat ubiegłych i strata netto za rok 2016 Grupy Kapitałowej Fachowcy.pl Ventures S.A. wyniosły na dzień 31 grudnia 2016 r. 26.262,2 tys. PLN, kapitał własny zmniejszył się z kwoty 1.764,2 tys. PLN do kwoty 1.476,2 tys. PLN;
  - Grupa Kapitałowa wykazała za 2016 r. 8.109,1 tys. PLN straty ze sprzedaży, koszty działalności operacyjnej przewyższają przychody ze sprzedaży;

- Spółka dominująca notowała w 2016 r. problemy z płynnością. Spółka nie regulowała m.in. zobowiązań publiczno-prawnych.
- b) spółka dominująca podpisała w dniu 23 maja 2016 r. umowę z ZUS na podstawie której rozłożono na raty zaległość w kwocie 727 tys. PLN (podpisana umowa rozkłada na raty zaległość do maja 2022 roku) oraz po dniu bilansowym, w dniu 29 marca 2017 r. spółka dominująca otrzymała z ZUS podpisaną nową umowę rozkładającą płatność zaległości wobec ZUS na raty, na łączną kwotę 1.609 tys. PLN (wraz z odsetkami). Umowa przewiduje spłatę zadłużenia do marca 2018 roku, z możliwością wydłużenia tego okresu w przypadku terminowego regulowania zobowiązań wynikających z umowy.
- c) akcjonariusze reprezentujący 38,26% udziału w kapitale Spółki dominującej zapewniają dalsze finansowanie Spółki - według zapewnień Zarządu nie ma zagrożenia kontynuacji działalności, jednak w opinii biegłego rewidenta w przypadku braku realizacji postanowień umów z ZUS oraz braku zwiększenia przychodów ze sprzedaży, mogą wystąpić przesłanki zagrażające kontynuacji działalności.
- d) Zobowiązanie z tyt. podatku od osób prawnych wykazane w jednostkowym sprawozdaniu finansowym Spółki dominującej na kwotę 679,2 tys. PLN dotyczy podatku jaki był wykazany w stosownej deklaracji przesłanej do Urzędu Skarbowego w dniu 31 marca 2015 roku za rok 2014. Biegły rewident nie stwierdził wpłat w ciągu roku z tytułu podatku od osób prawnych. W dniu 13 kwietnia 2015 roku Spółka dominująca przesłała korektę deklaracji wcześniej przesłanej do Urzędu Skarbowego z korektą kosztów uzyskania przychodów i wykazała stratę podatkową w wysokości 142,6 tys. PLN. Biegłemu rewidentowi nie przedstawiono stosownych wyliczeń, które potwierdzałyby taką korektę. Biegły rewident nie był w stanie potwierdzić kwoty tego zobowiązania podatkowego za rok poprzedni ani skutków jakie mogą wynikać z ewentualnych sporów z organami podatkowymi.
- e) Spółka zależna Toxic Software sp. z o.o. nie regulowała w roku 2016 jak i w poprzednich latach zobowiązań publiczno-prawnych. Stanowi to naruszenie przepisów prawa. Kwota zobowiązania głównego wobec ZUS zaprezentowana w sprawozdaniu finansowym na dzień 31 grudnia 2016 r. wynosi 169,7 tys. PLN. Ponadto Spółka nie złożyła deklaracji ZUS DRA za badany oraz poprzednie okresy. Kwota zobowiązania głównego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych wykazana w sprawozdaniu finansowym na dzień 31 grudnia 2016 roku wynosi 72,9 tys. PLN. Spółka nie złożyła w Urzędzie Skarbowym deklaracji PIT-4R za badany i poprzedni okresy.
- f) Spółka zależna Way2traffic Polska S.A. nie regulowała w 2016 roku jak i w poprzednich latach zobowiązań publiczno-prawnych. Stanowi to naruszenie przepisów prawa.
- Kwota zobowiązania głównego wobec ZUS na dzień bilansowy wykazana w sprawozdaniu finansowym za 2016 rok wynosi 136,2 tys. PLN. Spółka przedstawiła biegłemu rewidentowi złożone za rok 2016 deklaracje, niemniej

jednak kwota zobowiązań wobec ZUS nie jest ostatecznie potwierdzona, w związku z trudnością w dostępie do dokumentów z poprzednich lat.

- Pod dniem bilansowym Spółka Way2traffic Polska S.A. wystąpiła do ZUS z prośbą o rozłożenie zobowiązania na raty. ZUS wyraził zgodę na rozłożenie zadłużenia na 48 rat, bez wskazania kwoty, gdyż kwota zobowiązania nie jest ustalona. Bieżące zobowiązania wobec ZUS nadal nie są regulowane.
- Kwota zobowiązania głównego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych wykazana w sprawozdaniu finansowym Spółki zależnej Way2traffic Polska S.A. na dzień 31 grudnia 2016 r. wynosi 76,5 tys. PLN. Spółka nie złożyła w Urzędzie Skarbowym deklaracji PIT-4R za 2016 r., a także za poprzednie okresy.
- Spółka Way2traffic Polska S.A. przedstawiła biegłemu deklaracje VAT za 2016 rok. W deklaracji VAT-7 za grudzień 2016 roku wykazana jest kwota 116,6 tys. PLN do rozliczenia w kolejnych okresach (należność Spółki). Oprócz powyższej kwoty, konta rozrachunków z Urzędem Skarbowym z tytułu podatku VAT obejmują zobowiązanie w wysokości 33,6 tys. PLN dotyczące poprzednich lat. W związku z utrudnionym dostępem do dokumentacji z poprzednich lat, biegły rewident nie mógł wypowiedzieć się w kwestii prawidłowości ustalenia powyższego zobowiązania.

g) W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym zaprezentowano wartość firmy Way2traffic Polska S.A. na kwotę 2.868 tys. PLN. Udział w sumie bilansowej stanowi 21,59%. Zarząd przeprowadził stosowne testy na utratę wartości i według przeprowadzonych szacunków, szacowana wartość spółki nie daje podstaw do stwierdzenia, że mogła nastąpić trwała utrata wartości tego aktywa. Jednak gdyby szacunki dotyczące wartości Spółek zależnych nie potwierdziły się w przyszłości, to mogłoby to być przesłanką do trwałej utraty wartości i należałoby utworzyć 2.868 tys PLN odpisów aktualizujących, przez co wyniki byłyby niższe o tę kwotę odpisu.

2. Rada Nadzorcza dokonała analizy sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Fachowcy.pl Ventures S.A. za okres od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

3. W wyniku przeprowadzonej oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Fachowcy.pl Ventures S.A. za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. oraz sprawozdania zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Fachowcy.pl Ventures S.A. za okres od dnia 1 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r., w oparciu o raport i opinię biegłego rewidenta, Rada Nadzorcza ocenia, że:

- a) skonsolidowane sprawozdanie finansowe Fachowcy.pl Ventures S.A. zostało sporządzone prawidłowo i zgodnie z obowiązującymi przepisami;
- b) badane dokumenty prawidłowo odzwierciedlają skonsolidowany wynik finansowy Grupy Kapitałowej Fachowcy.pl Ventures S.A. za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.;

- c) skonsolidowane sprawozdanie z działalności prawidłowo oddaje zakres prowadzonej działalności przez Grupę Kapitałową Fachowcy.pl Ventures S.A. za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

Rada Nadzorcza Grupy Kapitałowej Fachowcy.pl Ventures S.A. pozytywnie ocenia ww. dokumenty i rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu przyjęcie ich w wersji zaproponowanej przez Zarząd.

**IV. Sprawozdanie Rady Nadzorczej Fachowcy.pl Ventures S.A. z wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki Fachowcy.pl Ventures S.A. na dzień 31 grudnia 2016 r. oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Fachowcy.pl Ventures S.A. na dzień 31 grudnia 2016 r.**

1. Na podstawie art. 382 §3 Kodeksu Spółek Handlowych Rada Nadzorcza dokonała analizy sporządzonego przez Zarząd i zbadanego przez biegłego rewidenta sprawozdania finansowego Spółki Fachowcy.pl Ventures S.A. za rok obrotowy 2016, składającego się z:
  - a) wprowadzenia;
  - b) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2016 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 17.675.425,77 zł;
  - c) rachunku zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r. wykazującego stratę netto w wysokości 4.453.902,78 zł;
  - d) zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r. wykazującego wzrost kapitału własnego o kwotę 5.415.056,27 zł;
  - e) rachunku przepływów pieniężnych wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto za okres od dnia 1 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r. o kwotę 25.090,39 zł;
  - f) dodatkowych informacji i objaśnień.

Rada Nadzorcza zapoznała się ponadto z raportem z badania sprawozdania finansowego Fachowcy.pl Ventures S.A. za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r., a także z opinią z badania sprawozdania finansowego Fachowcy.pl Ventures S.A. za okres od dnia 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r., z których to dokumentów wynika, że sprawozdanie finansowe Fachowcy.pl Ventures S.A.:

- a) zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności, nie mniej jednak istnieje zagrożenie związane z dalszą kontynuacją działalności.
- b) Spółka wykazała za 2016 rok 7.553,51 tys. zł straty ze sprzedaży, koszty działalności operacyjnej przewyższają przychody ze sprzedaży.
- c) Spółka notowała w 2016 roku problemy z płynnością, Spółka nie regulowała między innymi zobowiązań publiczno-prawnych.



- d) Spółka podpisała w dniu 23 maja 2016 r. umowę z ZUS, na podstawie której rozłożono na raty zaległość w kwocie 727 tys. PLN (podpisana umowa rozkłada na raty zaległość do maja 2022 roku) oraz po dniu bilansowym, w dniu 29 marca 2017 r. Spółka otrzymała z ZUS podpisaną nową umowę rozkładającą płatność zaległości wobec ZUS na raty, na łączną kwotę 1.609 tys. PLN (wraz z odsetkami). Umowa przewiduje spłatę zadłużenia do marca 2018 roku, z możliwością wydłużenia tego okresu w przypadku terminowego regulowania zobowiązań wynikających z umowy.
- e) akcjonariusze reprezentujący 38,26% udziału w kapitale Spółki dominującej zapewniają dalsze finansowanie Spółki - według zapewnień Zarządu nie ma zagrożenia kontynuacji działalności, jednak w opinii biegłego rewidenta w przypadku braku realizacji postanowień umów z ZUS oraz braku zwiększenia przychodów ze sprzedaży, mogą wystąpić przesłanki zagrażające kontynuacji działalności.
- f) Spółka posiada udiały w spółka zależnych powiązanych w ramach Grupy Kapitałowej Fachowcy.pl Ventures S.A. w wartości księgowej w kwocie 8.008,56 tys. PLN co stanowi 45,3% aktywów Spółki. Na dzień bilansowy udział w kapitałach własnych były niższy niż wartość bilansowa udziałów. Zarząd przeprowadził stosowne testy na utratę wartości i według przeprowadzonych szacunków, szacowana wartość spółek przewyższa wartość tych udziałów w cenie nabycia. W związku z powyższym Zarząd uznał, że nie nastąpiła trwała utrata wartości udziałów w spółkach i nie istnieją przesłanki na dzień bilansowy do utworzenia odpisu aktualizującego wartość tych udziałów. W ocenie biegłego rewidenta, gdyby szacunki dotyczące wartości Spółek nie potwierdziły się w przyszłości, to przypadająca na te udiały wartość kapitałów własnych, na podstawie sprawozdań finansowych, mogła by być przesłanką do trwałej utraty wartości i należałoby utworzyć 7.201,91 tys. PLN odpisów aktualizujących, przez co wyniki byłyby niższe o te kwotę odpisu.
- g) Zobowiązanie z tyt. podatku od osób prawnych wykazane w jednostkowym sprawozdaniu finansowym Spółki dominującej na kwotę 679,2 tys. PLN dotyczy podatku jaki był wykazany w stosownej deklaracji przesłanej do Urzędu Skarbowego w dniu 31 marca 2015 roku za rok 2014. Biegły rewident nie stwierdził wpłat w ciągu roku z tytułu podatku od osób prawnych. W dniu 13 kwietnia 2015 roku Spółka dominująca przesłała korektę deklaracji wcześniej przesłanej do Urzędu Skarbowego z korektą kosztów uzyskania przychodów i wykazała stratę podatkową w wysokości 142,6 tys. PLN. Biegłemu rewidentowi nie przedstawiono stosownych wyliczeń, które potwierdzałyby taką korektę. Biegły rewident nie był w stanie potwierdzić kwoty tego zobowiązania podatkowego za rok poprzedni ani skutków jakie mogą wynikać z ewentualnych sporów z organami podatkowymi.

2. Rada Nadzorcza dokonała analizy sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

3. W wyniku przeprowadzonej oceny sprawozdania finansowego Fachowcy.pl Ventures S.A. za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. oraz sprawozdania zarządu z działalności Fachowcy.pl Ventures S.A. za okres od dnia 1 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r., w oparciu o raport i opinię biegłego rewidenta, Rada Nadzorcza ocenia, że:
- a) sprawozdanie finansowe Fachowcy.pl Ventures S.A. zostało sporządzone prawidłowo i zgodnie z obowiązującymi przepisami;
  - b) badane dokumenty prawidłowo odzwierciedlają wynik finansowy Fachowcy.pl Ventures S.A. za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.;
  - c) sprawozdanie z działalności prawidłowo oddaje zakres prowadzonej działalności przez Fachowcy.pl Ventures S.A. za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

Rada Nadzorcza Fachowcy.pl Ventures S.A. pozytywnie ocenia ww. dokumenty i rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu przyjęcie ich w wersji zaproponowanej przez Zarząd.

#### **V. Ocena wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty netto Fachowcy.pl Ventures S.A. za 2015 r.**

Rada Nadzorcza Fachowcy.pl Ventures S.A., na podstawie art. 382 §3 Kodeksu Spółek Handlowych, mając na uwadze sytuację ekonomiczną Spółki, pozytywnie oceniła wniosek Zarządu w sprawie pokrycia straty netto Fachowcy.pl Ventures S.A. za 2016 r. z przyszłych zysków Spółki.

#### **VI. Wnioski dot. udzielenia absolutorium członkom organów Spółki**

Po dokonaniu oceny dokumentów przedstawiających działalność Spółki w roku obrotowym 2016, Rada Nadzorcza wnioskuję do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki o udzielenie następującym członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2016:

- a) Piotrowi Surmackiemu – Prezesowi Zarządu

oraz o udzielenie następującym członkom Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2016:

- a) Danielowi Puchalskiemu
- b) Jarosławowi Łukasiewiczowi
- c) Krzysztofowi Stępieniowi
- d) Sławomirowi Chmielewskiemu
- e) Grzegorzowi Bielowickiemu