

PLAN POŁĄCZENIA
BONUSCARD SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z CELEBRIO SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Niniejszy plan połączenia („Plan Połączenia”) uzgodniono w dniu 31 lipca 2024 roku pomiędzy:

1. BonusCard spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, adres: Włodarzewska 33/5, 02-384 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000238683, posiadającą NIP 5242543422 oraz REGON 140178991 („Spółka Przejmująca”), a
2. Celebrio spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, adres: Włodarzewska 33/5, 02-384 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000507939, posiadającą NIP 7010420730 oraz REGON 147188863 („Spółka Przejmowana”).

Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana będą w dalszej części niniejszego Planu Połączenia łącznie zwane również „Spółkami” lub każda z nich indywidualnie „Spółką”.

Zarząd Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej, działając na podstawie art. 498 i art. 499 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych („KSH”), w związku z zamiarem dokonania połączenia Spółek poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, realizowanego na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 KSH – w trybie łączenia się przez przejęcie, niniejszym uzgadniają Plan Połączenia o następującej treści:

1. Forma prawna, firma i siedziba łączących się Spółek

- 1.1. Spółka Przejmująca – BonusCard spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, adres: Włodarzewska 33/5, 02-384 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000238683.
- 1.2. Spółka Przejmowana – Celebrio spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, adres: Włodarzewska 33/5, 02-384 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000507939.

2. Sposób łączenia

- 2.1. Połączenie Spółek zostanie dokonane w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.
- 2.2. Biorąc pod uwagę, że Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej, połączenie Spółek zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym zgodnie z art. 516 § 6 KSH.
- 2.3. W związku z dokonaniem połączenia w trybie art. 492 § 1 pkt 1) w zw. z art. 516 § 6 KSH:
 - 2.3.1. badanie Planu Połączenia przez biegłego i jego opinia, o których mowa w art. 502 i art. 503 KSH nie są wymagane,
 - 2.3.2. zarządy łączących się Spółek nie mają obowiązku sporządzania sprawozdań uzasadniających Połączenie, o których mowa w art. 501 KSH.

2.4. Ponadto, zgodnie z art. 516 § 6 KSH do niniejszego Planu Połączenia nie mają zastosowania przepisy art. 499 § 1 pkt 2-4 KSH, w związku z czym w niniejszym Planie Połączenia:

- 2.4.1. nie określa się stosunku wymiany udziałów Spółek Przejmowanych na akcje Spółki Przejmującej i wysokości ewentualnych dopłat pieniężnych (art. 499 § 1 pkt 2) KSH),
- 2.4.2. nie określa się zasad dotyczących przyznania akcji Spółki Przejmującej (art. 499 § 1 pkt 3) KSH),
- 2.4.3. nie określa się dnia, od którego akcje Spółki Przejmującej uprawniałyby do uczestnictwa w zysku Spółek Przejmowanych (art. 499 § 1 pkt 4) KSH).

3. Przyznanie praw i szczególnych korzyści przez Spółkę Przejmującą w związku z połączeniem

3.1. Wspólnikowi Spółki Przejmowanej lub osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej nie zostaną przyznane żadne uprawnienia i szczególne korzyści w Spółce Przejmującej (art. 499 §1 pkt 5) KSH).

3.2. Członkom organów łączących się Spółek, a także żadnym innym osobom uczestniczącym w połączeniu, nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści (art. 499 §1 pkt 6) KSH).

4. Skutki połączenia

4.1. Wskutek połączenia Spółka Przejmująca przejmie cały majątek Spółki Przejmowanej.

4.2. W wyniku połączenia Spółka Przejmowana ulegnie rozwiązaniu bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego.

4.3. Dniem połączenia („Dzień Połączenia”) będzie dzień wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców właściwego dla Spółki Przejmującej. Wpis ten stosownie do art. 493 § 2 KSH wywołuje skutek wykreślenia Spółki Przejmowanej z rejestru przedsiębiorców KRS. Wykreślenie Spółki Przejmowanej nastąpi z urzędu.

4.4. Z Dniem Połączenia Spółka Przejmująca stanie się następcą prawnym Spółki Przejmowanej oraz wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej, na zasadach sukcesji uniwersalnej.

4.5. Z Dniem Połączenia pracownicy Spółki Przejmowanej staną się pracownikami Spółki Przejmującej.

4.6. Wobec faktu, że Spółka Przejmująca jest obecnie (jak również będzie w Dniu Połączenia) jedynym udziałowcem Spółki Przejmowanej, połączenie spółek zostanie przeprowadzone bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Połączenie spółek nie spowoduje powstania żadnych okoliczności wymagających wprowadzenia zmian w umowie Spółki Przejmującej. W związku z powyższym, umowa Spółki Przejmującej pozostanie niezmieniona.

5. Ustalenie wartości spółki przejmowanej

W związku z tym, że połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz, w konsekwencji, bez przyznania nowych udziałów wspólnikom Spółki Przejmującej, brak jest konieczności wyliczenia parytetu wymiany udziałów, a zatem do Planu Połączenia załączone jest oświadczenie o ustaleniu wartości majątku wyłącznie Spółki Przejmowanej. Wycena majątku Spółki Przejmowanej następuje według wartości księgowej, na podstawie bilansu Spółki Przejmowanej sporządzonego na dzień 30 czerwca 2024 roku. Metoda ta jest najwłaściwsza ze względu na tryb połączenia, tj. ze względu na przejęcie Spółki Przejmowanej przez jedynego wspólnika tej spółki, czyli Spółkę Przejmującą.

6. Zgody i zezwolenia

6.1. Przeprowadzenie połączenia nie wymaga dokonania zgłoszenia Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów oraz uzyskania jego pozytywnej decyzji w sprawie zgody na dokonanie koncentracji polegającej na połączeniu Spółek, z uwagi na fakt, iż Spółki biorące udział w połączeniu należą do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów.

6.2. Żadna ze Spółek uczestniczących w połączeniu nie jest właścicielem ani użytkownikiem wieczystym nieruchomości rolnych w rozumieniu Ustawy o kształtowaniu ustroju rolnego z dnia 11 kwietnia 2003 r.

7. Ogłoszenie planu połączenia

Zarządy obu spółek zgłoszą do sądu rejestrowego Plan Połączenia na podstawie art. 500 § 1 KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH, przy czym na podstawie art. 500 § 2(1) KSH Plan Połączenia zostanie ogłoszony na stronach internetowych łączących się spółek: (i) Spółki przejmującej: www.bonuscard.pl, (ii) Spółki przejmowanej: www.bonuscard.pl/celebrio.

8. Załączniki

Zgodnie z art. 499 § 2 KSH do planu połączenia załącza się następujące dokumenty:

- projekt uchwały NZW Spółki Przejmowanej w sprawie połączenia ze Spółką Przejmującą (Załącznik nr 1);
- ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 30 czerwca 2024 r. (Załącznik nr 2);
- oświadczenie Zarządu Spółki Przejmującej zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 czerwca 2024 r. (Załącznik nr 3);
- oświadczenie Zarządu Spółki Przejmowanej zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 czerwca 2024 r. (Załącznik nr 4).

PODPISY STRON	
W imieniu Spółki Przejmowanej:	
Tomasz Marczuk – Prezes Zarządu	
W imieniu Spółki Przejmującej:	
Tomasz Marczuk – Prezes Zarządu	Andrzej Żurawski – Wiceprezes Zarządu

**PROJEKT UCHWAŁY ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW SPÓŁKI CELEBRIO SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK**

Uchwała nr [...]

**Zgromadzenia Wspólników spółki CELEBRIO sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie
w sprawie połączenia ze spółką BONUSCARD sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, na warunkach
określonych w planie połączenia z 31 lipca 2024 roku, ogłoszonym na stronach internetowych
łączących się spółek od dnia 31 lipca 2024 roku**

§1

Zgromadzenie Wspólników CELEBRIO sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, niniejszym:

1. postanawia o połączeniu Spółki ze spółką BONUSCARD sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, przez przejęcie polegające na przeniesieniu całego majątku spółki Przejmowanej, tj. CELEBRIO sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, na spółkę Przejmującą, tj. BONUSCARD sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisaną w rejestrze przedsiębiorców pod numerem KRS 0000238683, zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 KSH, dokonane w trybie uproszczonym (art. 516 § 1,5,6 KSH), na warunkach określonych w planie połączenia z dnia 31 lipca 2024 roku, ogłoszonym na stronach internetowych łączących się spółek, to jest www.bonuscard.pl oraz www.bonuscard.pl/celebrion od dnia 31 lipca 2024 roku;
2. wyraża zgodę na plan połączenia Spółki poprzez przejęcie, polegające na przeniesieniu całego majątku spółki Przejmowanej, tj. CELEBRIO sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, na spółkę Przejmującą, tj. BONUSCARD sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisaną w rejestrze przedsiębiorców pod numerem KRS 0000238683, na warunkach określonych w planie połączenia z dnia 31 lipca 2024 roku, ogłoszonym na stronach internetowych łączących się spółek, to jest www.bonuscard.pl oraz www.bonuscard.pl/celebrion od dnia 31 lipca 2024 roku.

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Załącznik 2 do PLANU POŁĄCZENIA BONUSCARD SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z CELEBRIO SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

**Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej CELEBRIO sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie na
dzień 30 czerwca 2024 roku**

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd CELEBRIO sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie informuje, że niniejsze ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej zostało sporządzone na dzień 30 czerwca 2024 roku dla celów połączenia Spółki Przejmowanej ze spółką BONUSCARD sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

Sprawozdanie finansowe na 30 czerwca 2024 roku zostało sporządzone przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Wartość aktywów i pasywów CELEBRIO sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie na dzień 30 czerwca 2024 roku wynosi:

A. AKTYWA TRWAŁE	215637,41 zł
I Wartości niematerialne i prawne	82200,00 zł
II Rzeczowe aktywa trwałe	133437,41 zł
III Należności długoterminowe	0,00 zł
IV Inwestycje długoterminowe	0,00 zł
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł
B. AKTYWA OBROTOWE	6262,44 zł
I Zapasy	0,00 zł
II Należności krótkoterminowe	2943,28 zł
III Inwestycje krótkoterminowe	1226,79 zł
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2092,37 zł
AKTYWA RAZEM	221899,85 zł

A. KAPITAŁY WŁASNE	86493,73 zł
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	135406,12 zł
PASYWA RAZEM	221899,85 zł

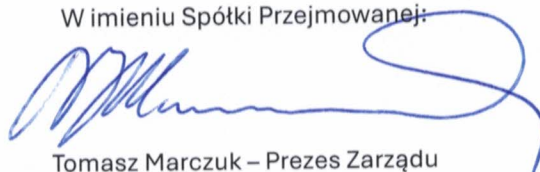
Wartość netto majątku Spółki Przejmowanej na dzień 30 czerwca 2024 roku wynosi 86493,73 zł i wynika z przeliczenia:

A. AKTYWA RAZEM	221899,85 zł
(-) minus	
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	135406,12 zł
WARTOŚĆ NETTO	86493,73 zł

Wartość netto na jeden udział (86493,73 zł / 1789 udziałów) wynosi 48,35 zł.

PODPISY

W imieniu Spółki Przejmowanej:



Tomasz Marczuk – Prezes Zarządu

**Załącznik 3 do PLANU POŁĄCZENIA BONUSCARD SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z CELEBRIO SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki sporządzoną dla celów połączenia na dzień 30 czerwca 2024 roku, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

CELEBRIO sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie
(Spółka Przejmowana)

OŚWIADCZENIE

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd CELEBRIO sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie oświadcza, że załączony bilans sporządzony został zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. Nr 121, poz.591 z późn. zm.) i przedstawia prawdziwy i rzetelny obraz stanu księgowego oraz sytuacji finansowej Spółki na dzień 30 czerwca 2024 roku.

Według stanu na dzień 30 czerwca 2024 roku, stan księgowy Spółki Przejmowanej wykazuje po stronie aktywów i po stronie pasywów sumę 221899,85 zł.

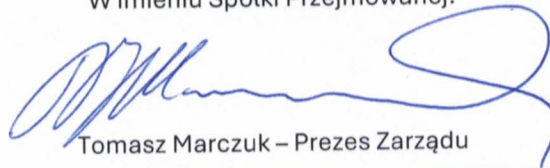
Ponadto Zarząd Spółki oświadcza, że załączony bilans został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych oraz zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości wynikającymi z w/w ustawy o rachunkowości, przy zastosowaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Wykorzystując możliwości przewidziane w art. 499 § 3 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, Spółka nie przeprowadziła inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu. Wartości przedstawione w tym bilansie uwzględniają postanowienia art. 499 § 3 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych.

Załącznik: Bilans oraz RZiS CELEBRIO sp. z o.o. za okres 01.01.2024 – 30.06.2024

PODPISY

W imieniu Spółki Przejmowanej:



Tomasz Marczuk – Prezes Zarządu

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	215 637,41	248 996,75
I. Wartości niematerialne i prawne	82 200,00	82 200,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	82 200,00	82 200,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	133 437,41	166 796,75
1. Środki trwałe	133 437,41	166 796,75
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu	133 437,41	166 796,75
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		

- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	6 262,44	13 441,74
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	2 943,28	7 604,51
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	2 943,28	7 604,51
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 943,28	7 604,51
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 226,79	1 652,54

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 226,79	1 652,54
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 226,79	1 652,54
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 226,79	1 652,54
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 092,37	4 184,69
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	221 899,85	262 438,49



BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	86 493,73	134 556,04
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	178 900,00	178 900,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-44 343,96	-47 368,17
VI. Zysk (strata) netto	-48 062,31	3 024,21
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	135 406,12	127 882,45
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	115 432,91	115 432,91
1. Wobec jednostek powiązanych	115 432,91	115 432,91
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	19 973,21	12 449,54
1. Wobec jednostek powiązanych		

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:

- do 12 miesięcy

- powyżej 12 miesięcy

b) inne

2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:

- do 12 miesięcy

- powyżej 12 miesięcy

b) inne

3. Wobec pozostałych jednostek

19 973,21

12 449,54

a) kredyty i pożyczki

b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

c) inne zobowiązania finansowe

d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:

1 562,10

799,50

- do 12 miesięcy

1 562,10

799,50

- powyżej 12 miesięcy

e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi

f) zobowiązania wekslowe

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych

806,14

h) z tytułu wynagrodzeń

i) inne

18 411,11

10 843,90

4. Fundusze specjalne

IV. Rozliczenia międzyokresowe

1. Ujemna wartość firmy

2. Inne rozliczenia międzyokresowe

- długoterminowe

- krótkoterminowe

PASYWA RAZEM

221 899,85

262 438,49

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	47 912,11	53 953,52
I. Amortyzacja	33 359,34	
II. Zużycie materiałów i energii	3 207,93	6 110,18
III. Usługi obce	8 902,52	7 941,44
IV. Podatki i opłaty, w tym:	350,00	755,59
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia		33 658,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		1 748,08
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 092,32	3 740,23
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-47 912,11	-53 953,52
D. Pozostałe przychody operacyjne	30,73	59 350,46
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		59 349,59
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	30,73	0,87
E. Pozostałe koszty operacyjne	180,93	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	180,93	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-48 062,31	5 396,94
G. Przychody finansowe		363,32
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:		363,32
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		2 736,05
I. Odsetki, w tym:		2 303,14
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		432,91
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-48 062,31	3 024,21
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-48 062,31	3 024,21



**Załącznik 4 do PLANU POŁĄCZENIA BONUSCARD SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z CELEBRIO SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki sporządzoną dla celów połączenia na dzień 30 czerwca 2024 roku, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

BONUSCARD sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie
(Spółka Przejmująca)

OŚWIADCZENIE

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd BONUSCARD sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie oświadcza, że załączony bilans sporządzony został zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. Nr 121, poz.591 z późn. zm.) i przedstawia prawdziwy i rzetelny obraz stanu księgowego oraz sytuacji finansowej Spółki na dzień 30 czerwca 2024 roku.

Według stanu na dzień 30 czerwca 2024 roku, stan księgowy Spółki Przejmującej wykazuje po stronie aktywów i po stronie pasywów sumę 5428220,51 zł.

Ponadto Zarząd Spółki oświadcza, że załączony bilans został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych oraz zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości wynikającymi z w/w ustawy o rachunkowości, przy zastosowaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

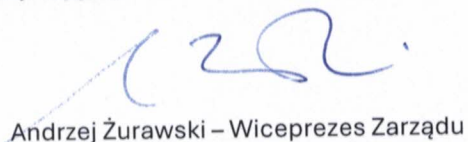
Wykorzystując możliwości przewidziane w art. 499 § 3 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, Spółka nie przeprowadziła inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu. Wartości przedstawione w tym bilansie uwzględniają postanowienia art. 499 § 3 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych.

Załącznik: Bilans oraz RZiS BONUSCARD sp. z o.o. za okres 01.01.2024 – 30.06.2024

PODPISY

W imieniu Spółki Przejmującej:


Tomasz Marczuk – Prezes Zarządu


Andrzej Żurawski – Wiceprezes Zarządu

Wyniki zestawienia Bilans za okres od 01.01.2024 r. do 30.06.2024 r. (Obliczone 26.07.2024)

Segment \ Nazwa	Okres 01-06.2024
- AKTYWA	5 428 220,51
A Aktywa trwałe	5 114 577,65
I Wartości niematerialne i prawne	0,00
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00
2 Wartość firmy	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	0,00
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00
1 Środki trwałe	0,00
a grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	0,00
b bud., lok., prawa do lok. i ob. inż. ląd. i wodn.	0,00
c urządzenia techniczne i maszyny	0,00
d środki transportu	0,00
e inne środki trwałe	0,00
2 Środki trwałe w budowie	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00
III Należności długoterminowe	0,00
1 Od jednostek powiązanych	0,00
2 Od poz. jedn., w których jedn. pos. zaang. w kap.	0,00
3 Od pozostałych jednostek	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	5 114 577,65
1 Nieruchomości	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe	4 444 153,00
a w jednostkach powiązanych:	4 444 153,00
- udziały lub akcje	4 444 153,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
b w poz. jedn., w których jedn. pos. zaang. w kap.	0,00
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
c w pozostałych jednostkach:	0,00
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
4 Inne inwestycje długoterminowe	670 424,65
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
B Aktywa obrotowe	313 642,86
I Zapasy	0,00
1 Materiały	0,00
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00
3 Produkty gotowe	0,00
4 Towary	0,00
5 Zaliczki na dostawy i usługi	0,00
II Należności krótkoterminowe	16 027,12
1 Należności od jednostek powiązanych	0,00
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b inne	0,00
2 Nal. od jedn., w których jedn. pos. zaang. w kap.	0,00

Wyniki zestawienia Bilans za okres od 01.01.2024 r. do 30.06.2024 r. (Obliczone 26.07.2024)

Segment \ Nazwa	Okres 01-06.2024	
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	
- do 12 miesięcy	0,00	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	
b inne	0,00	
3 Należności od pozostałych jednostek	16 027,12	
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 578,12	
- do 12 miesięcy	10 578,12	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	
b z tyt. pod., dot., cel, ubezp. in. tyt. publ.-praw	5 449,00	
c inne	0,00	
d dochodzone na drodze sądowej	0,00	
III Inwestycje krótkoterminowe	297 560,80	
I Krótkoterminowe aktywa finansowe	297 560,80	
a w jednostkach powiązanych	0,00	
- udziały lub akcje	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	
- udzielone pożyczki	0,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	
b w pozostałych jednostkach	240 000,00	
- udziały lub akcje	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	
- udzielone pożyczki	240 000,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	
c środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	57 560,80	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	22 180,80	
- inne środki pieniężne	0,00	
- inne aktywa pieniężne	35 380,00	
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	54,94	
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	
D Udziały (akcje) własne	0,00	
- Aktywa razem	5 428 220,51	
- PASYWA	5 428 220,51	
A Kapitał (fundusz) własny	4 935 177,36	
I Kapitał (fundusz) podstawowy	50 000,00	
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 934 641,17	
1 Kapitał (fundusz) zapasowy	4 934 641,17	
2 nadw. wart. sprz. nad wart. nom. udz. (akcji)	0,00	
III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	
1 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	
2 z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	
IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	
1 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	
2 tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	
3 na udziały (akcje) własne	0,00	
V Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	
VI Zysk (strata) netto	-49 463,81	
VII Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	0,00	
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	493 043,15	
I Rezerwy na zobowiązania	0,00	
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	
a długoterminowa	0,00	
b krótkoterminowa	0,00	
3 Pozostałe rezerwy	0,00	
a długoterminowe	0,00	
b krótkoterminowe	0,00	
II Zobowiązania długoterminowe	454 989,95	

Wyniki zestawienia Bilans za okres od 01.01.2024 r. do 30.06.2024 r. (Obliczone 26.07.2024)

Segment \ Nazwa	Okres 01-06.2024	
1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	
2 Wobec jedn., w których jedn. pos. zaang. w kap.	0,00	
3 Wobec pozostałych jednostek	454 989,95	
a kredyty i pożyczki	454 989,95	
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	
c inne zobowiązania finansowe	0,00	
d zobowiązania wekslowe	0,00	
e inne	0,00	
III Zobowiązania krótkoterminowe	38 053,20	
1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	
a z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	
- do 12 miesięcy	0,00	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	
b inne	0,00	
2 Zob. wobec jedn., w kt. jedn. pos. zaang. w kap.	0,00	
a z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	
- do 12 miesięcy	0,00	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	
b inne	0,00	
3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	38 053,20	
a kredyty i pożyczki	0,00	
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	
c inne zobowiązania finansowe	0,00	
d z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	35 749,95	
- do 12 miesięcy	35 749,95	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	
e zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	
f zobowiązania wekslowe	0,00	
g z tyt. pod., cel., ubezp. innych tyt. publ.-praw.	0,00	
h z tytułu wynagrodzeń	0,00	
i inne	2 303,25	
4 Fundusze specjalne	0,00	
IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	
1 Ujemna wartość firmy	0,00	
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	
a długoterminowe	0,00	
b krótkoterminowe	0,00	
- Pasywa razem	5 428 220,51	
- SPRAWDZENIE BILANSU	0,00	
- SPRAWDZENIE RZIS	0,00	

Wyniki zestawienia Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy - za okres od 01.01.2024 r. do 30.06.2024 r.
(Obliczone 26.07.2024)

Segment \ Nazwa	Okres 01-06.2024	
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	42 450,00	
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	42 450,00	
II Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj)	0,00	
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jed	0,00	
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	
V w tym od jednostek powiązanych	0,00	
B Koszty działalności operacyjnej	93 669,39	
I Amortyzacja	0,00	
II Zużycie materiałów i energii	3 880,03	
III Usługi obce	80 403,76	
IV Podatki i opłaty, w tym:	350,00	
a Podatki i opłaty	350,00	
b podatek akcyzowy	0,00	
V Wynagrodzenia	9 000,00	
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	
a Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	
b emerytalne	0,00	
VII Pozostałe koszty rodzajowe	35,60	
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-51 219,39	
D Pozostałe przychody operacyjne	0,00	
I Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwał.	0,00	
II Dotacje	0,00	
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	
IV Inne przychody operacyjne	0,00	
E Pozostałe koszty operacyjne	2 195,45	
I Strata z tyt. rozch. niefinansowych aktywów trwał.	0,00	
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	
III Inne koszty operacyjne	2 195,45	
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-53 414,84	
G Przychody finansowe	3 951,16	
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	
a Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	
b od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	
- od jednostek powiązanych	0,00	
- w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	
c od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	
- od jednostek pozostałych	0,00	
- w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	
II Odsetki, w tym:	3 951,16	
a Odsetki	3 951,16	
b od jednostek powiązanych	3 951,16	
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	
a Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	
b w jednostkach powiązanych	0,00	
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	
V Inne	0,00	
H Koszty finansowe	0,13	
I Odsetki, w tym:	0,13	
a Odsetki	0,13	
b dla jednostek powiązanych	0,00	
II Strata z tyt. rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	
a Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	
b w jednostkach powiązanych	0,00	
III Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	
IV Inne	0,00	
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-49 463,81	

Wyniki zestawienia Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy - za okres od 01.01.2024 r. do 30.06.2024 r.
(Obliczone 26.07.2024)

Segment \ Nazwa	Okres 01-06.2024	
J Podatek dochodowy	0,00	
K Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (zwiąk.straty)	0,00	
L Zysk (strata) netto (I - J - K)	-49 463,81	

Operator drukujący: Sylwia Dawidko

Godzina wydruku: 14:03

Comarch ERP Optima, v. 2024.2.2.1253, nr klucza 5000021005

Koniec wydruku