
PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

PRZEZ PRZEJĘCIE

uzgodniony pomiędzy

PROACTA spółka akcyjna

a

PROACTA spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Warszawa, 10 listopada 2023 roku

Niniejszy plan połączenia przez przejęcie (dalej jako „**Plan Połączenia**”) został uzgodniony w dniu 10 listopada 2023 roku pomiędzy zarządami następujących spółek:

1. **Proacta spółka akcyjna** z siedzibą w Warszawie przy ul. Srebrna 16 (00-810 Warszawa), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000580322, o kapitale zakładowym w wysokości 55 147 947,00 zł, opłaconym w całości, REGON: 362773842, NIP: 5223041323, zwanej dalej „**Spółką Przejmującą**”,

oraz

2. **Proacta spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie przy ul. Srebrna 16 (00-810 Warszawa), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000950438, o kapitale zakładowym w wysokości 100 000,00 PLN, REGON: 141190178, NIP: 5242628437, zwanej dalej „**Spółką Przejmowaną**”,

Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana zwane są dalej łącznie „**Spółkami Łączącymi**”.

Zważywszy na to, że:

- (i) *Spółki Łączące zamierzają dokonać połączenia w celu optymalizacji kosztów prowadzenia działalności gospodarczej oraz uproszczenia metod zarządzania, obniżenia kosztów funkcjonowania Spółek Łączących,*
- (ii) *Spółka Przejmująca posiada 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej,*
- (iii) *Spółki Łączące zamierzają połączyć się przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, przy odpowiednim zastosowaniu przepisów regulujących uproszczoną procedurę łączenia spółek, w następstwie czego:
(1) *Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia jej likwidacji,*
(2) *majątek Spółki Przejmowanej przejdzie na Spółkę Przejmującą, przy czym Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.**

Spółki Łączące zgodnie postanowiły co następuje poniżej.

Zarządy Spółek Łączących, działając wspólnie na podstawie przepisów art. 498, art. 499 oraz art. 516 § 1 i 6 Ustawy Kodeks spółek handlowych (dalej jako „Ksh”), niniejszym ustalają następujący Plan Połączenia tych spółek:

I. Typ, firma i siedziba każdej z łączących się spółek.

1. Proacta spółka akcyjna:

- A. Forma prawna:** spółka akcyjna, spółka publiczna w rozumieniu ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj. z dnia 28 października 2022 r., Dz.U. z 2022 r. poz. 2554),
- B. Firma:** Proacta spółka akcyjna,
- C. Siedziba:** miasto stołeczne Warszawa,

2. Proacta sp. z o.o.:

- A. Forma prawna:** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością,
- B. Firma:** Proacta sp. z o.o.,
- C. Siedziba:** Warszawa,
- D. Pozostałe informacje dotyczące Proacta sp. z o.o.:**
 - a) wspólnikiem posiadającym 100% (słownie: sto procent) udziałów w kapitale zakładowym Proacta sp. z o.o. jest Spółka Przejmująca.

II. Sposób łączenia Spółek Łączących.

- 1. Połączenie Spółek Łączących nastąpi poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej, tzw. połączenie przez przejęcie (dalej jako „Połączenie”).
- 2. Ponieważ całość udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej posiada Spółka Przejmująca, Połączenie zostanie dokonane zgodnie z przepisem art. 516 § 6 Ksh, przy odpowiednim zastosowaniu przepisów regulujących uproszczoną procedurę łączenia spółek. W konsekwencji, Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego wyznaczonego przez sąd rejestrowy, przewidzianego przepisem art. 502 Ksh, ani też nie zostaną sporządzone sprawozdania zarządów Spółek Łączących uzasadniające połączenie, przewidziane przepisem art. 501 Ksh. Mając jednak na uwadze treść przepisu art. 516 § 6 Ksh oraz fakt, że Spółka

Przejmująca jest spółką publiczną, w toku procedury Połączenia nie zostanie zwołane Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Przejmującej w celu podjęcia uchwały w sprawie połączenia spółek, ponieważ nie jest to konieczne.

W spółce przejmującej co do zasady (z zastrzeżeniem § 2) nie jest wymagane podjęcie uchwały o połączeniu przez zgromadzenie wspólników (walne zgromadzenie). Za trafny należy uznać pogląd, zgodnie z którym odpowiednie stosowanie art. 516 § 1 do przejęcia jednoosobowej spółki zależnej oznacza niestosowanie zd. 2, które wyłącza możliwość rezygnacji z uchwały połączeniowej w przypadku, gdy spółka przejmująca jest spółką publiczną (tak M. Rodzyńkiewicz, w: A. Opalski, KSH. Komentarz, t. 4, 2016, art. 516, Nb 23; tenże, Łączenie, s. 285; A. Szumański, w: S. Sołtyśński i in., KSH. Komentarz, t. 4, 2009, art. 516, Nb 30; odmiennie P. Pinior, w: J.A. Strzepka, KSH. Komentarz, 2015, art. 516, Nb 9). Komentarz Art. 516 KSH Biernak 2022, wyd. 8/Oplustil.

3. W wyniku Połączenia Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, natomiast Spółka Przejmująca, zgodnie z przepisem art. 494 § 1 Ksh, wstąpi w dniu wpisania Połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego właściwego dla Spółki Przejmującej we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.
4. Ponieważ całość udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej posiada Spółka Przejmująca, Połączenie zostanie dokonane bez wydawania akcji Spółki Przejmującej w zamian za majątek Spółki Przejmowanej. Co za tym idzie nie zostaną wyemitowane nowe akcje i nie zostaną przydzielone jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej. To dlatego, że w wycenie Spółki Przejmowanej uwzględniona została wartość udziałów Spółki Przejmowanej, w związku z czym przyznawanie akcji Spółki Przejmującej de facto Spółce Przejmującej, jako jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej - prowadziłoby do naruszenia art. 514 § 1 Ksh, który stanowi, że Spółka Przejmująca nie może objąć udziałów albo akcji własnych za udziały lub akcje, które posiada w spółce przejmowanej, oraz za własne udziały lub akcje spółki przejmowanej. W związku z powyższym nie ustalono stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej, jak również nie określono zasad dotyczących przyznawania akcji Spółki Przejmującej. Należy podkreślić, że przydzielenie akcji Spółki Przejmującej jako jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej prowadziłoby w rezultacie do obejmowania akcji własnych przez Spółkę Przejmującą, co jest sprzeczne z normą wyrażoną w art. 514 § 1 Ksh.
5. Ponieważ całość udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej posiada Spółka Przejmująca, Połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez zmian jej statutu.

III. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

Ponieważ całość udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej posiada Spółka Przejmująca, Spółka Przejmująca nie przyzna żadnych praw ich wspólnikowi, czyli de facto sobie. Spółka Przejmująca nie przyzna żadnych praw osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

IV. Szczególne korzyści dla członków organów Spółek Łączących, a także innych osób uczestniczących w połączeniu.

Spółka Przejmująca nie przyzna żadnych korzyści członkom organów Spółek Łączących oraz innym osobom uczestniczącym w Połączeniu.

V. Zmiana statutu Spółki Przejmującej.

W procesie połączenia nie zostaną dokonane żadne zmiany postanowień statutu Spółki Przejmującej.

VI. Pozostałe postanowienia.

1. Do Planu Połączenia, zgodnie z przepisem art. 499 § 2 Ksh, zostały załączone następujące dokumenty:

- 1) **Załącznik numer 1** – oświadczenie o braku konieczności sporządzenia projektu uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Proacta S.A. o połączeniu Spółek Łączących,
- 2) **Załącznik numer 2** – projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Proacta sp. z o.o. o połączeniu Spółek Łączących,
- 3) **Załącznik numer 3** – ustalenie wartości majątku Proacta sp. z o.o. na dzień 01.10.2023 r.,
- 4) **Załącznik numer 4** – oświadczenia zawierające informację o stanie księgowym Spółek Łączących, sporządzoną dla celów połączenia na dzień 01.10.2023 r., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.
- 5) **Załącznik numer 5** – oświadczenie o braku konieczności sporządzenia projektu zmienionego statutu Spółki Przejmującej.

2. Wszystkie załączniki do Planu Połączenia stanowią jego integralną część.

3. Wszelkie zmiany niniejszego planu, jego rozwiązanie - wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.
4. Niniejszy Plan Połączenia został sporządzony w 4 (słownie: czterech) egzemplarzach, po 2 (słownie: dwa) dla każdej ze Spółek Łączących.

Załącznik numer 1 do Planu Połączenia
Oświadczenie o braku konieczności sporządzenia projektu
uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Proacta S.A. o połączeniu Spółek Łączących

Mając na uwadze treść przepisu art. 516 § 6 Ksh oraz fakt, że Spółka Przejmująca jest spółką publiczną, w toku procedury Połączenia nie zostanie zwołane Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Przejmującej w celu podjęcia uchwały w sprawie połączenia spółek, ponieważ nie jest to konieczne.

Odpowiednie stosowanie art. 516 § 1 do przejęcia jednoosobowej spółki zależnej oznacza niestosowanie zdania 2 tego przepisu, który wyłącza możliwość rezygnacji z uchwały połączeniowej w przypadku, gdy spółką przejmującą jest spółka publiczna.

Załącznik numer 2 do Planu Połączenia
Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
Proacta sp. z o.o. o połączeniu Spółek Łączących

Uchwała numer [__]
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
spółki pod firmą Proacta sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie
z dnia [__] 2023 roku

w sprawie: połączenia Spółki z Proacta S.A. z siedzibą w Warszawie

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Proacta sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, zwanej dalej „**Proacta sp. z o.o.**”, działając na podstawie przepisu art. 506 ustawy z dnia 15 września 2000 roku Kodeks spółek handlowych, zwanej dalej „**Ksh**”, niniejszym uchwała co następuje:

§ 1.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Proacta sp. z o.o. wyraża zgodę i postanawia o połączeniu Proacta sp. z o.o. ze spółką: **Proacta spółka akcyjna** z siedzibą w Warszawie przy ul. Srebrna 16 (00-810 Warszawa), wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000580322, o kapitale zakładowym w wysokości 55 147 947,00 PLN, opłaconym w całości, REGON: 362773842, NIP: 5223041323, zwaną dalej „**Proacta S.A.**”, według zasad przewidzianych we wspólnym planie połączenia uzgodnionym pomiędzy Proacta S.A. a Proacta sp. z o.o. w dniu 10 listopada 2023 roku, ogłoszonym przez Proacta S.A. w dniu [__] listopada 2023 roku w formie raportu bieżącego oraz na stronie internetowej Proacta S.A. pod adresem: <https://www.codeaddict.io/> i udostępnionym bezpłatnie do publicznej wiadomości oraz przez Proacta sp. z o.o. pod adresem: <https://www.proacta.pl/> w dniu [__] listopada 2023 roku na stronie internetowej Proacta sp. z o.o., zwanym dalej „**Planem Połączenia**”, a tym samym wyraża zgodę na tenże Plan Połączenia, przy czym plan ten stanowi **Załącznik numer 1** do niniejszej uchwały.

§ 2.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Proacta sp. z o.o. postanawia, zważywszy, że Proacta S.A. jest jedynym wspólnikiem Proacta sp. z o.o., iż połączenie Proacta S.A. oraz Proacta sp. z o.o. odbędzie się w sposób określony przepisem art. 516 § 6 Ksh, tj. bez podwyższenia kapitału zakładowego Proacta S.A. oraz bez zmiany statutu Proacta S.A.,

poprzez przeniesienie na Proacta S.A. całego majątku Proacta sp. z o.o. oraz rozwiązanie Proacta sp. z o.o. bez przeprowadzenia likwidacji.

§ 3.

Ponieważ Proacta S.A. jest jedynym wspólnikiem Proacta sp. z o.o., połączenie zostanie dokonane zgodnie z przepisem art. 516 § 6 Ksh, tj. w trybie uproszczonym z ograniczeniami wynikającymi z faktu, że Proacta jest spółką publiczną w rozumieniu ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj. z dnia 28 października 2022 r., Dz.U. z 2022 r. poz. 2554).

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z zastrzeżeniem, że połączenie następuje z dniem wpisania do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

**USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU
PROACTA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
NA DZIEŃ 01.10.2023 ROKU**

Spółka pod firmą: **Proacta spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie** przy ul. Srebrna 16 (00-810 Warszawa), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000950438, o kapitale zakładowym w wysokości 100 000,00 PLN, REGON: 141190178, NIP: 5242628437 („**Spółka**”), w związku z planowanym połączeniem ze spółką pod firmą Proacta spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie, niniejszym oświadcza, że wartość majątku Spółki na dzień **01.10.2023 roku** wynosi **6.739.911 zł**.

Wartość majątku Spółki została ustalona metodą wartości bilansowej aktywów netto i stanowi różnicę pomiędzy wartością aktywów Spółki, a wartością jej zobowiązań i rezerw na zobowiązania na dzień 01.10.2023 roku. Ustalenia poczyniono w oparciu o bilans sporządzony na dzień 01.10.2023 roku.

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI
PROACTA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE**

Zgodnie z ustawą z 29.9.1994 r. o rachunkowości, Zarząd Proacta sp. z o.o. („Spółka”) zapewnił sporządzenie sprawozdania finansowego dla celów połączenia na dzień 01.10.2023 r., obejmującego:

– Stan księgowy Spółki na dzień 01.10.2023 roku:

- (i) Suma bilansowa po stronie aktywów i pasywów wynosi 12.128.568,68 zł.
- (ii) W pozycji zysk netto w rachunku zysków i strat za okres po zakończeniu poprzedniego dnia bilansowego do 01.10.2023 roku wykazano kwotę w wysokości 939.456.55 zł.

W związku z powyższym Zarząd Spółki oświadcza, że załączony bilans oraz rachunek zysków i strat Spółki sporządzone zostały zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz przedstawiają prawdziwy i rzetelny obraz jej sytuacji finansowej na dzień ich sporządzenia.

Korzystając z dyspozycji art. 499 § 3 pkt 1 KSH, Spółka nie przeprowadziła nowej inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu oraz rachunku zysków i strat. Wartości przedstawione w zamieszczonym w niniejszym oświadczeniu bilansie zostały przedstawione z uwzględnieniem postanowień art. 499 § 3 pkt 2 KSH.

Jako uzupełnienie do powyższego Oświadczenia Zarządu o stanie księgowym Spółki, załącza się bilans oraz rachunek zysków i strat Spółki sporządzony na dzień 01.10.2023 r.

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI
PROACTA S.A.
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE**

Zgodnie z ustawą z 29.9.1994 r. o rachunkowości, Zarząd Proacta S.A. („Spółka”) zapewnił sporządzenie sprawozdania finansowego dla celów połączenia na dzień 01.10.2023 r., obejmującego:

– Stan księgowy Spółki na dzień 01.10.2023 roku:

- (i) Suma bilansowa po stronie aktywów i pasywów wynosi 53.351.129,80 zł.
- (ii) W pozycji zysk netto w rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2023 roku do 01.10.2023 roku wykazano kwotę w wysokości – 617.389,72 zł.

W związku z powyższym Zarząd Spółki oświadcza, że załączony bilans oraz rachunek zysków i strat Spółki sporządzone zostały zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz przedstawiają prawdziwy i rzetelny obraz jej sytuacji finansowej na dzień ich sporządzenia.

Korzystając z dyspozycji art. 499 § 3 pkt 1 KSH, Spółka nie przeprowadziła nowej inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu oraz rachunku zysków i strat. Wartości przedstawione w zamieszczonym w niniejszym oświadczeniu bilansie zostały przedstawione z uwzględnieniem postanowień art. 499 § 3 pkt 2 KSH.

Jako uzupełnienie do powyższego Oświadczenia Zarządu o stanie księgowym Spółki, załącza się bilans oraz rachunek zysków i strat Spółki sporządzony na dzień 01.10.2023 r.

**OŚWIADCZENIE O BRAKU KONIECZNOŚCI SPORZĄDZENIA PROJEKTU
ZMIENIONEGO STATUTU
PROACTA SPÓŁKA AKCYJNA**

Działając jako Zarząd spółki pod firmą: **Proacta spółka akcyjna** z siedzibą w Warszawie przy ul. Srebrna 16 (00-810 Warszawa), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000580322, o kapitale zakładowym w wysokości 55 147 947,00 PLN, opłaconym w całości, REGON: 362773842, NIP: 5223041323 („**Spółka Przejmująca**”), **niniejszym oświadczamy, że w procesie połączenia nie zostaną dokonane zmiany statutu Spółki Przejmującej** (Proacta spółka akcyjna) wynikające z procesu połączenia, w szczególności nie zostaną zmienione postanowienia statutu Spółki Przejmującej dotyczące wysokości kapitału zakładowego, ani liczby akcji w kapitale zakładowym, ponieważ połączenie następuje bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

PROACTA SP. Z O.O.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 01.01.2023-01.10.2023

	01.01.2023-01.10.2023	01.02.2022-31.12.2022
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 264 806,17	9 640 051,84
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychód ze sprzedaży produktów	6 092 973,59	9 087 260,25
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 171 832,58	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	552 791,59
B. Koszty działalności operacyjnej	7 581 706,91	10 044 212,21
I. Amortyzacja	1 195 590,31	3 163 210,65
II. Zużycie materiałów i energii	77 111,77	458 523,42
III. Usługi obce	4 951 043,55	4 687 259,27
IV. Podatki i opłaty, w tym:	25 022,76	37 819,98
V. Wynagrodzenia	1 076 156,70	899 680,47
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	256 781,82	188 758,66
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	83 271,61
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	525 688,15
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-316 900,74	-404 160,37
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 349 644,20	2 270 432,61
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	54 470,73
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1 349 644,20	2 215 961,88
E. Pozostałe koszty operacyjne	41 397,21	1 336 767,25
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	41 047,21	1 331 606,55
III. Inne koszty operacyjne	350,00	5 160,70
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	991 346,25	529 504,99
G. Przychody finansowe	0,00	9 476,08
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	9 476,08
- od jednostek powiązanych	0,00	9 476,08
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	51 889,70	36 729,28
I. Odsetki, w tym:	48 351,35	35 818,11
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	3 538,35	911,17
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	939 456,55	502 251,79
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	939 456,55	502 251,79
L. Podatek dochodowy	0,00	11 267,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	939 456,55	490 984,79

Warszawa, 07-11-2023

Agnieszka Kwiatkowska
sporządzający sprawozdanie

ZARZĄD

Kwiatkowska Agnieszka
BIURO RACHUNKOWE
ul. Samacka 17 lok. 44
02-972 Warszawa
NIP: 5671346018

PROACTA SP. Z O.O.

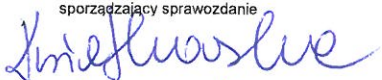
BILANS na dzień 1 października 2023

AKTYWA	01.10.2023	31.12.2022
A. AKTYWA TRWAŁE	4 841 896,99	5 927 923,79
I. Wartości niematerialne i prawne	2 608 395,96	2 608 395,96
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	2 608 395,96	2 608 395,96
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	171 523,02	1 262 549,82
1. Środki trwałe	171 523,02	1 262 549,82
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	171 523,02	1 262 549,82
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	2 061 978,01	2 056 978,01
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 061 978,01	2 056 978,01
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	2 061 978,01	2 056 978,01
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) 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
V. 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	7 286 671,69	5 716 933,02
I. Zapasy	12 173,85	12 173,85
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	12 173,85	12 173,85
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 408 177,14	2 425 769,57
1. Należności od jednostek powiązanych	506 414,52	333 414,52
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	506 414,52	333 414,52
2. Należności od pozostałych jednostek	1 901 762,62	2 092 355,05
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	963 106,14	1 353 816,56
- do 12 miesięcy	963 106,14	1 353 816,56
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	230 340,81	26 390,41
c) inne	708 315,67	712 148,08
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	245,73	32 973,63
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	245,73	32 973,63
a) w jednostkach powiązanych	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
b) 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 krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	245,73	32 973,63
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	245,73	32 973,63
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 866 074,97	3 246 015,97
SUMA AKTYWÓW	12 128 568,68	11 644 856,81

Warszawa, 07-11-2023

Agnieszka Kwiatkowska
sporządzający sprawozdanie

ZARZĄD


Kwiatkowska Agnieszka
BIURO RACHUNKOWE
ul. Sarmacka 17 lok. 44
02-972 Warszawa
NIP: 5671346018

PROACTA SP. Z O.O.

BILANS na dzień 1 października 2023

PASYWA	01.10.2023	31.12.2022
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 739 911,00	5 753 178,09
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00
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	5 700 454,45	5 324 046,55
V. Kapitał (fundusz) rezerwy z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-161 853,25
VIII. Wynik finansowy netto roku obrachunkowego	939 456,55	490 984,79
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	5 388 657,68	5 891 678,72
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 792 434,02	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	1 792 434,02	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	1 792 434,02	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 768 404,15	3 349 616,62
1. Wobec jednostek powiązanych	150 000,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	150 000,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	2 618 404,15	3 349 616,62
a) kredyty i pożyczki	610 897,11	39 673,21
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 647 847,28	3 029 449,45
- do 12 miesięcy	1 647 847,28	3 029 449,45
- powyżej 12 miesięcy		0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	264 148,32	201 051,21
h) z tytułu wynagrodzeń	86 743,08	72 558,80
i) inne	8 768,36	6 883,95
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	827 819,51	2 542 062,10
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	827 819,51	2 542 062,10
- długoterminowe	267 698,78	267 698,78
- krótkoterminowe	560 120,73	2 274 363,32
SUMA PASYWÓW	12 128 568,68	11 644 856,81

Warszawa, 07-11-2023

Agnieszka Kwiatkowska
sporządzający sprawozdanie


Kwiatkowska Agnieszka
BIURO RACHUNKOWE
ul. Sarmacka 17 lok. 44
02-972 Warszawa
NIP: 5671346018

ZARZĄD

Wyniki zestawienia Bilans jedn., z wyłącz. banków i ubezpieczycieli (Obliczone 08.11.2023)

Ilość kolumn użytych w zestawieniu: 1

Segment \ Nazwa	01.10.2023			
- AKTYWA	53 351 129,80			
A Aktywa trwałe	51 472 496,60			
I Wartości niematerialne i prawne	40 399,60			
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00			
2 Wartość firmy	0,00			
3 Inne wartości niematerialne i prawne	40 399,60			
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00			
II Rzeczowe aktywa trwałe	13 361,00			
1 Środki trwałe	13 361,00			
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	13 361,00			
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	51 414 798,00			
1 Nieruchomości	0,00			
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00			
3 Długoterminowe aktywa finansowe	51 414 798,00			
a w jednostkach powiązanych:	51 362 282,00			
- udziały lub akcje	51 212 282,00			
- inne papiery wartościowe	0,00			
- udzielone pożyczki	150 000,00			
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00			
b w poz. jedn., w których jedn. pos. zaang. w kap.	52 516,00			
- udziały lub akcje	52 516,00			
- 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	0,00			
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 938,00			
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 938,00			
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00			
B Aktywa obrotowe	1 878 633,20			
I Zapasy	482 458,26			
1 Materiały	0,00			
2 Półprodukty i produkty w toku	482 458,26			
3 Produkty gotowe	0,00			
4 Towary	0,00			
5 Zaliczki na dostawy i usługi	0,00			
II Należności krótkoterminowe	938 530,77			
1 Należności od jednostek powiązanych	898 969,00			
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 950,00			
- do 12 miesięcy	2 950,00			
- powyżej 12 miesięcy	0,00			
b inne	896 019,00			

Wyniki zestawienia Bilans jedn., z wyłącz. banków i ubezpieczycieli (Obliczone 08.11.2023)

Ilość kolumn użytych w zestawieniu: 1

Segment \ Nazwa	01.10.2023		
2 Nal. od jedn., w których jedn. pos. zaang. w kap.	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		
3 Należności od pozostałych jednostek	39 561,77		
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 987,77		
- do 12 miesięcy	5 987,77		
- powyżej 12 miesięcy	0,00		
b z tyt. pod., dot., ceł, ubezpie. in. tyt. publ.-praw	33 574,00		
c inne	0,00		
d dochodzone na drodze sądowej	0,00		
III Inwestycje krótkoterminowe	432 276,67		
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	432 276,67		
a w jednostkach powiązanych	5 000,00		
- udziały lub akcje	0,00		
- inne papiery wartościowe	0,00		
- udzielone pożyczki	0,00		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	5 000,00		
b w pozostałych jednostkach	0,00		
- udziały lub akcje	0,00		
- inne papiery wartościowe	0,00		
- udzielone pożyczki	0,00		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00		
c środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	427 276,67		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	427 276,67		
- inne środki pieniężne	0,00		
- inne aktywa pieniężne	0,00		
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00		
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25 367,50		
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00		
D Udziały (akcje) własne	0,00		
- Aktywa razem	53 351 129,80		
- PASYWA	53 351 129,80		
A Kapitał (fundusz) własny	52 312 015,91		
I Kapitał (fundusz) podstawowy	55 147 947,00		
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 769 134,29		
1 nadw. wart. sprz. nad wart. nom. udz. (akcji)	2 633 691,29		
III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00		
1 z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00		
IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00		
1 tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00		
2 na udziały (akcje) własne	0,00		
V Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 987 675,66		
VI Zysk (strata) netto	-617 389,72		
VII Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	0,00		
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 039 113,89		
I Rezerwy na zobowiązania	26 038,00		
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 073,00		
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	6 965,00		
a długoterminowa	0,00		
b krótkoterminowa	6 965,00		
3 Pozostałe rezerwy	0,00		
a długoterminowe	0,00		
b krótkoterminowe	0,00		
II Zobowiązania długoterminowe	0,00		
1 Wobec jednostek powiązanych	0,00		

Wyniki zestawienia Bilans jedn., z wyłącz. banków i ubezpieczycieli (Obliczone 08.11.2023)

Ilość kolumn użytych w zestawieniu: 1

Segment \ Nazwa	01.10.2023			
2 Wobec jedn., w których jedn. pos. zaang. w kap.	0,00			
3 Wobec pozostałych jednostek	0,00			
a kredyty i pożyczki	0,00			
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	1 013 075,89			
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	1 013 075,89			
a kredyty i pożyczki	364,28			
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00			
c inne zobowiązania finansowe	0,00			
d z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 221,96			
- do 12 miesięcy	8 221,96			
- powyżej 12 miesięcy	0,00			
e zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00			
f zobowiązania wekslowe	0,00			
g z tyt. pod., ceł, ubezp. innych tyt. publ.-praw.	1 303,14			
h z tytułu wynagrodzeń	0,00			
i inne	1 003 186,51			
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	53 351 129,80			

Koniec wydruku

Sporządził:

KAMILA CICHOCKA
Samodzielna księgowa

Wyniki zestawienia Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy (Obliczone 08.11.2023)

Ilość kolumn użytych w zestawieniu: 1

Segment \ Nazwa	01.10.2023			
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 850,00			
I w tym: od jednostek powiązanych	0,00			
II Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 850,00			
III Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00			
IV Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00			
V Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00			
B Koszty działalności operacyjnej	665 708,02			
I Amortyzacja	27 695,82			
II Zużycie materiałów i energii	5 329,48			
III Usługi obce	355 899,49			
IV Podatki i opłaty, w tym:	272 675,11			
a podatek akcyzowy	0,00			
V Wynagrodzenia	0,00			
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00			
a emerytalne	0,00			
VII Pozostałe koszty rodzajowe	4 108,12			
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00			
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-661 858,02			
D Pozostałe przychody operacyjne	49 805,62			
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	18 261,25			
II Dotacje	0,00			
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00			
IV Inne przychody operacyjne	31 544,37			
E Pozostałe koszty operacyjne	2 474,71			
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00			
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00			
III Inne koszty operacyjne	2 474,71			
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-614 527,11			
G Przychody finansowe	0,00			
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00			
a od jednostek powiązanych, w tym:	0,00			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00			
b od jednostek pozostałych, w tym:	0,00			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00			
II Odsetki, w tym:	0,00			
a od jednostek powiązanych	0,00			
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00			
a w jednostkach powiązanych	0,00			
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00			
V Inne	0,00			
H Koszty finansowe	2 862,61			
I Odsetki, w tym:	1 068,27			
a dla jednostek powiązanych	0,00			
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00			
a w jednostkach powiązanych	0,00			
III Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00			
IV Inne	1 794,34			
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-617 389,72			
J Podatek dochodowy	0,00			
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00			
L Zysk (strata) netto (I - J - K)	-617 389,72			

Wyniki zestawienia Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy (Obliczone 08.11.2023)

Ilość kolumn użytych w zestawieniu: 1

Segment \ Nazwa	01.10.2023			
-----------------	------------	--	--	--

Operator drukujący: **Kamila Cichocka**

Godzina wydruku: **13:18**

Comarch ERP Optima, v. 2024.0.1.530, nr klucza 5000027582

TaxCoach Sp. z o.o.

Koniec wydruku

Sporządził:

KAMILA CICHOCKA
Samodzielna księgowa