

Załącznik nr 5

*do Planu połączenia poprzez przejęcie
spółki pod firmą SIGNUM BIURO AKTUARIALNE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- Spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie
przez spółkę
SIGNUM BIURO AKTUARIALNE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Warszawie
z dnia 14 czerwca 2022 roku*

**Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym
Signum Biuro Aktuarialne Sp. z o.o. Sp. kom. z siedzibą w Warszawie
sporządzone na dzień 31.05.2022 r. dla celów połączenia**

Komplementariusz spółki Signum Biuro Aktuarialne Sp. z o.o. Sp. kom. z siedzibą w Warszawie zarejestrowanej w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000348329, działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 k.sh. oświadcza, że niniejsza informacja o stanie księgowym Spółki Signum Biuro Aktuarialne Sp. z o.o. Sp. kom. z siedzibą w Warszawie została sporządzona na dzień 31.05.2022 r. dla celów podziału w oparciu o jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny Spółki (sporządzony na 31.12.2021 r.).

Załączony do niniejszego oświadczenia bilans Spółki Przejmowanej, sporządzony na dzień 31 maja 2022 roku, został sporządzony zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.) oraz przedstawia prawdziwy oraz rzetelny obraz sytuacji finansowej Spółki Przejmującej na dzień 31 maja 2022 roku. Zarząd Spółki Przejmującej oświadcza, że załączony bilans został sporządzony przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny sporządzony na dzień 31.12.2021 roku.

RZiS

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2021	Wartość na dzień 31/05/2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 070 170,81	220 009,64
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 070 170,81	220 009,64
II. Zmiana stanu produktów	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	1 042 789,30	238 051,90
I. Amortyzacja	-	-
II. Zużycie materiałów i energii	19 447,00	-
III. Usługi obce	874 405,64	163 782,93
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 082,24	601,00
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	113 509,16	48 063,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	20 274,81	8 263,62
- emerytalne	-	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 070,45	17 340,96
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	27 381,51	18 042,26
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 492,00	-
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	3 492,00	-
E. Pozostałe koszty operacyjne	13 341,70	615,65
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	13 341,70	615,65
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	17 531,81	18 657,91
G. Przychody finansowe	-	-
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:	-	-
- 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	1 256,00	-
I. Odsetki, w tym:	1 256,00	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	-	-
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	16 275,81	18 657,91
J. Podatek dochodowy	-	231,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	16 275,81	18 888,91

Aktywa

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2021	Wartość na dzień 31/05/2022
AKTYWA	300 788,21	166 048,17
A. Aktywa trwałe	-	-
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
1. Środki trwałe	-	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-
d) środki transportu	-	-
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	248 872,80	166 048,17
I. Zapasy	-	-
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
II. Należności krótkoterminowe	164 028,57	108 859,70
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	164 028,57	108 859,70
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	131 431,21	17 009,80
- do 12 miesięcy	131 431,21	17 009,80
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	32 304,97	24 182,68
c) inne	292,39	67 667,22
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	80 865,60	54 357,24
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	80 865,60	54 357,24
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	80 865,60	54 357,24
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	80 865,60	47 199,98
- inne środki pieniężne	-	7 157,26
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 978,63	2 831,23
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	51 915,41	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-
Aktywa razem	300 788,21	166 048,17

Pasywa

PASYWA	300 788,21	166 048,17
A. Kapitał (fundusz) własny	10 805,00	8 191,90
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 805,00	10 805,00
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, w tym:	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	16 275,81
VI. Zysk (strata) netto	16 275,81	18 888,91
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	- 16 275,81	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	289 983,21	157 856,27
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	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
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	289 983,21	157 856,27
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Zobowiązania 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. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	289 983,21	157 856,27
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	266 132,14	126 679,74
- do 12 miesięcy	266 132,14	126 679,74
- 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	11 325,86	12 736,14
h) z tytułu wynagrodzeń	7 362,71	5 906,22
i) inne	5 162,50	12 534,17
4. Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
Pasywa razem	300 788,21	166 048,17

W imieniu Spółki Przejmowanej - komplementariusz
Signum Biuro Aktuarialne Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie

Krzysztof Borowiecki - Członek Zarządu