

PLAN POŁĄCZENIA

SPÓLEK: VINCI CAPITAL SP. Z O.O. ORAZ YODA SP. Z O.O. W TRYBIE ART. 492 § 1 PKT 1 KODEKSU SPÓLEK HANDLOWYCH

1. Definicje wybranych pojęć stosowanych w niniejszym planie połączenia

Poniższe terminy będą miały na potrzeby niniejszego Planu następujące znaczenie:

„**Dzień Połączenia**” - dzień wpisania połączenia do rejestru właściwego według siedziby spółki VINCI CAPITAL sp. z o.o.

„**k.s.h.**” - ustawa z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych

„**Plan Połączenia**” - niniejszy plan połączenia

„**Połączenie**” - połączenie spółek VINCI CAPITAL sp. z o.o. oraz YODA sp. z o.o.

2. Typ, firma, siedziba każdej z łączących się spółek

Spółkami, łączącymi się na zasadach określonych w Planie Połączenia, są:

- 1) spółka pod firmą VINCI CAPITAL spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Złota 59, 00-120 Warszawa), wpisana 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: 0000538161, REGON: 360604325 oraz NIP 5252605739, kapitał zakładowy: 36.497.150,00 zł (dalej również jako „**Spółka Przejmująca**”),
- 2) spółka pod firmą YODA spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Złota 59, 00-120 Warszawa), wpisana 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: 0000889080, REGON: 146818240 oraz NIP 7010391247, kapitał zakładowy: 80.000,00 zł (dalej również jako „**Spółka Przejmowana**”),

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

3. Sposób łączenia Spółek Uczestniczących

3.1. Połączenie Spółek, o którym mowa w Planie Połączenia, nastąpi w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (połączenie przez przejęcie).

3.2. Z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej (co do dnia sporządzenia niniejszego Planu nie zostało jeszcze ujawnione w rejestrze przedsiębiorców KRS), umowa Spółki Przejmującej nie zostanie zmieniona, a kapitał zakładowy Spółki Przejmującej nie zostanie podwyższony.

3.3. Zgodnie z art. 516 § 6 k.s.h., z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, Połączenie zostanie przeprowadzone bez:

- a) powzięcia przez Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej uchwały, o której mowa w art. 506 k.s.h.,
- b) sporządzenia przez Zarząd każdej ze Spółek Uczestniczących pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstawy prawne i uzasadnienie ekonomiczne,
- c) poddania Planu Połączenia badaniu przez biegłego w zakresie poprawności i rzetelności;
- d) określenia w Planie Połączenia: stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej, zasad przyznania udziałów Spółki Przejmującej wspólnikom Spółki Przejmowanej i dnia, od którego udziały takie uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

3.4. Stosownie do art. 506 k.s.h. podstawę Połączenia stanowić będzie uchwała Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej zawierająca zgodę na Plan Połączenia.

4. Podstawowe skutki prawne Połączenia

4.1. Połączenie Spółek nastąpi zgodnie z art. 493 § 2 k.s.h. z Dniem Połączenia.

4.2. W wyniku Połączenia, Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, w dniu jej wykreślenia z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego (art. 493 § 1 k.s.h.).

4.3. W wyniku Połączenia Spółka Przejmująca - zgodnie z treścią art. 494 § 1 KSH - wstąpi z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej. Oznacza to przede wszystkim, że z Dniem Połączenia przejdą na Spółkę Przejmującą zasadniczo wszelkie prawa majątkowe służące dotąd Spółce Przejmowanej jak również wszelkie zobowiązania Spółki Przejmowanej. Stosownie do art. 494 § 2 KSH z Dniem Połączenia na Spółkę Przejmującą przejdą w szczególności zezwolenia, koncesje oraz ulgi, które zostały przyznane Spółce Przejmowanej, chyba że ustawa bądź decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej. Ujawnienie w księgach wieczystych lub rejestrach przejścia na skutek Połączenia na Spółkę Przejmującą praw ujawnionych w tych księgach i rejestrach nastąpi na wniosek Spółki Przejmującej.

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

Nie przewiduje się przyznania wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej szczególnych praw w Spółce Przejmującej.

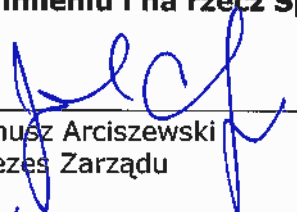
6. Szczególne korzyści dla członków organów Spółek Uczestniczących oraz innych osób uczestniczących w połączeniu


Nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści dla członków organów Spółek Uczestniczących jak również dla innych osób uczestniczących w Połączeniu.


7. Uzgodnienie Planu Połączenia.

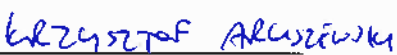
Plan Połączenia został uzgodniony i przyjęty w dniu 29 września 2023 roku w Warszawie przez Zarząd Spółki Przejmującej oraz Zarząd Spółki Przejmowanej.

W imieniu i na rzecz Spółki Przejmującej:

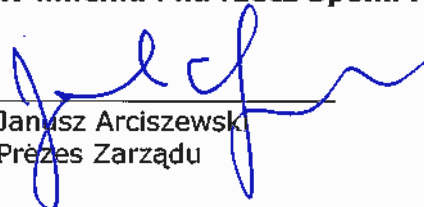

Janusz Arciszewski
Prezes Zarządu


Katarzyna Arciszewska
Członek Zarządu


Emilia Arciszewska
Członek Zarządu


Krzysztof Arciszewski
Członek Zarządu

W imieniu i na rzecz Spółki Przejmowanej:


Janusz Arciszewski
Prezes Zarządu

Załączniki do Planu Połączenia:

Do Planu Połączenia dołączono, zgodnie z art. 499 § 2 k.s.h. następujące załączniki:

- **Załącznik nr 1** – projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników spółki YODA sp. z o.o. w sprawie połączenia spółki VINCI CAPITAL sp. z o.o. ze spółką YODA sp. z o.o.;
- **Załącznik nr 2** – ustalenie wartości majątku spółki YODA sp. z o.o. na dzień 1 sierpnia 2023 r.;
- **Załącznik nr 3** – oświadczenie o stanie księgowym spółki VINCI CAPITAL sp. z o.o. na dzień 1 sierpnia 2023 r.;
- **Załącznik nr 4** – oświadczenie o stanie księgowym spółki YODA sp. z o.o. na dzień 1 sierpnia 2023 r.

ZAŁĄCZNIK NR 1 DO PLANU POŁĄCZENIA

SPÓŁEK: VINCI CAPITAL SP. Z O.O. ORAZ YODA SP. Z O.O. W TRYBIE ART. 492 § 1 PKT 1 KODEKSU SPÓŁEK HANDLOWYCH

Uchwała nr [...] Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki YODA spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie z dnia [...]

w sprawie połączenia spółki VINCI CAPITAL sp. z o.o. ze spółką YODA sp. z o.o.

Jedyny wspólnik spółki YODA sp. z o.o., wykonujący na podstawie art. 156 KSH wszystkie uprawnienia zgromadzenia wspólników w spółce, stosownie do art. 506 § 1 KSH postanawia niniejszym, co następuje:

§ 1

Spółka pod firmą YODA spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Złota 59, 00-120 Warszawa), wpisana 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: 0000889080, REGON: 146818240 oraz NIP 7010391247, kapitał zakładowy: 80.000,00 zł (dalej jako: „**Spółka**”) zostanie połączona ze spółką pod firmą VINCI CAPITAL spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Złota 59, 00-120 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: 0000538161, REGON: 360604325 oraz NIP 5252605739, kapitał zakładowy: 36.497.150,00 zł (dalej jako: „**Spółka Przejmująca**”) w trybie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki na Spółkę Przejmującą (połączenie przez przejęcie), z uwzględnieniem art. 516 § 6 k.s.h., na warunkach określonych w planie połączenia z dnia 29 września 2023 r.

§ 2

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki niniejszym wyraża zgodę na plan połączenia spółek: VINCI CAPITAL sp. z o.o. oraz YODA sp. z o.o. w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, uzgodniony i przyjęty w dniu 29 września 2023 r. w Warszawie, udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych łączących się spółek zgodnie z art. 500 § 2¹ KSH.

§ 3

W związku z połączeniem nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą praw, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 KSH. Nie przewiduje się też szczególnych korzyści dla członków organów łączących się spółek i innych osób uczestniczących w połączeniu.

§ 4

Upoważnia się niniejszym Zarząd Spółki do dokonania w imieniu Spółki wszystkich niezbędnych czynności związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia oraz wykonaniem niniejszej uchwały – z wyjątkiem czynności zastrzeżonych do kompetencji innych osób lub organów spółki.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

ZAŁĄCZNIK NR 2 DO PLANU POŁĄCZENIA

**SPÓŁEK: VINCI CAPITAL SP. Z O.O. ORAZ YODA SP. Z O.O.
W TRYBIE ART. 492 § 1 PKT 1 KODEKSU SPÓŁEK HANDLOWYCH**

**USTALENIE
wartości majątku
spółki YODA spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Warszawie
na dzień 1 sierpnia 2023 r.**

Dla celów ustalenia wartości majątku spółki pod firmą YODA sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej jako: „Spółka”) – jak tego wymaga art. 499 § 2 pkt 3 KSH – przyjęto wycenę księgową, opierającą się o wartości ujawnione w bilansie sporządzonym dla Spółki na dzień 1 sierpnia 2023 r. i załączonym do Oświadczenia o stanie księgowym Spółki (Załącznik nr 4 do Planu Połączenia). Istota księgowej metody wyceny polega na przyjęciu, że wartość majątku Spółki jest równa wartości jej aktywów netto, a więc stanowi różnicę pomiędzy sumą aktywów, a sumą zobowiązań i rezerw na zobowiązania.

Wartość majątku Spółki na dzień 1 sierpnia 2023 r. przedstawia się następująco:

AKTYWA:

Wyszczególnienie	Stan na 1 sierpnia 2023 r. (PLN)
A. Aktywa trwałe	43.413.175,61
Wartości niematerialne i prawne	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00
Należności długoterminowe	0,00
Inwestycje długoterminowe	43.413.175,61
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
B. Aktywa obrotowe	37.785,63
Zapasy	0,00

Należności krótkoterminowe	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	37.785,63
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
AKTYWA RAZEM	43.450.961,24

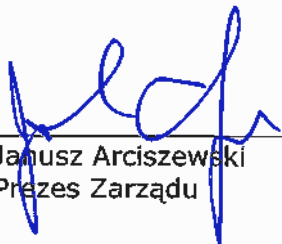
ZOBOWĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA:

Wyszczególnienie	Stan na 1 sierpnia 2023 r. (PLN)
Rezerwy na zobowiązania	0,00
Zobowiązania długoterminowe	46.768,87
Zobowiązania krótkoterminowe	221,40
Rozliczenia międzyokresowe	0,00
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA RAZEM	46.990,27

WARTOŚĆ AKTYWÓW NETTO:

43.403.970,97 PLN

W imieniu i na rzecz Spółki:



Janusz Arciszewski
Prezes Zarządu

ka

ZAŁĄCZNIK NR 3 DO PLANU POŁĄCZENIA

SPÓŁEK: VINCI CAPITAL SP. Z O.O. ORAZ YODA SP. Z O.O. W TRYBIE ART. 492 § 1 PKT 1 KODEKSU SPÓŁEK HANDLOWYCH

OŚWIADCZENIE o stanie księgowym spółki VINCI CAPITAL sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie na dzień 1 sierpnia 2023 r.

Zarząd spółki VINCI CAPITAL sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej jako: „Spółka”) oświadcza, że ustalony dla celów połączenia na dzień 1 sierpnia 2023 r. stan księgowy Spółki przedstawia się następująco:

- I. bilans Spółki sporządzony według stanu na dzień 1 sierpnia 2023 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową 66.206.976,73 zł; bilans ten wykazuje m.in. sumę aktywów netto (kapitał własny) w kwocie 6.935.274,82 zł – wartość księgową Spółki, a nadto sumę zobowiązań i rezerw na zobowiązania w kwocie 59.271.701,91 zł;
- II. rachunek zysków i strat Spółki za okres na dzień 1 sierpnia 2023 r. wykazuje stratę netto w wysokości (1.138.331,19) zł.

Szczegółowe informacje o stanie księgowym Spółki zawierają załączone do niniejszego oświadczenia: bilans oraz rachunek zysków i strat, sporządzone dla Spółki według stanu na dzień 1 sierpnia 2023 r.


Załączniki:

- bilans oraz rachunek zysków i strat Spółki, sporządzone według stanu na dzień 1 sierpnia 2023 r.

W imieniu i na rzecz Spółki:



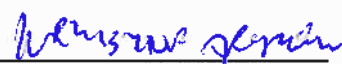
Janusz Arciszewski
Prezes Zarządu



Katarzyna Arciszewska
Członek Zarządu



Emilia Arciszewska
Członek Zarządu



Krzysztof Arciszewski
Członek Zarządu



PODPIS ZAUFANY

ANITA EWA
BORUĆ
18.09.2023 13:47:58 [GMT+2]

Dokument podpisany elektronicznie
podpisem zaufanym

VINCI CAPITAL Sp. z o.o.
ul. Złota 59, 00-120 Warszawa
NIP: 525-260-57-39
KRS: 0000538161

Vinci Capital Sp. z o.o.
ul. Złota 59, 00-120 Warszawa

NIP: 525-260-57-39

AKTYWA	Na dzień 01.08.2023 r.	Na dzień 31.12.2022	PASYWA	Na dzień 01.08.2023 r.	Na dzień 31.12.2022
A AKTYWA TRWAŁE	61 674 637,25	59 777 463,66	A Kapitał (fundusz) własny	6 936 274,82	6 073 806,01
I Wartości niematerialne i prawne	98 600,00	0,00	I Kapitał (fundusz) podstawowy	36 497 150,00	36 497 150,00
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2 Wartości firmy	0,00	0,00	III Udziały (akcje) własna (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	98 600,00	0,00	IV Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II Rzeźbione aktywa trwałe	1 619 476,04	1 628 503,73	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1 Środki trwałe	1 619 476,04	1 628 503,73	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	-28 429 543,99	-40 512 035,34
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 604 000,00	1 604 000,00	VIII Zysk (strata) netto	-1 138 331,19	12 068 431,35
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	59 271 701,91	62 227 663,08
d) środki transportu	15 476,04	24 503,73	I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2 Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
III Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3 Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2 Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	69 856 561,21	58 148 679,83	- krótkoterminowe	0,00	0,00
1 Niesuchomości	0,00	0,00	II Zobowiązania długoterminowe	58 268 167,46	61 600 055,79
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1 Wobec jednostek powiązanych	44 923 584,65	45 286 367,77
3 Długoterminowe aktywa finansowe	69 856 561,21	58 148 679,83	2 Wobec pozostałych jednostek	13 344 582,81	16 313 688,02
a) w jednostkach powiązanych	50 225 627,85	49 591 446,13	a) kredyty i pożyczki	12 544 582,81	15 513 688,02
- udziały lub akcje	43 025 716,94	43 775 716,94	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	8 399 910,91	5 815 729,19	d) inne	800 000,00	800 000,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III Zobowiązania krótkoterminowe	582 674,45	207 147,29
b) w pozostałych jednostkach	9 608 933,36	8 547 234,70	1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	475 000,00	475 000,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	9 131 933,36	8 062 234,70	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
4 Inne inwestycje długoterminowe	24 000,00	0,00	2 Wobec pozostałych jednostek	582 674,45	207 147,29
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B AKTYWA OBROTOWE	4 832 339,48	10 524 285,53	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	342 848,34	96 668,76
I Zapasy	1 800 000,00	1 500 000,00	- do 12 miesięcy	342 848,34	96 668,76
1 Materiały	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane od dostawcy	0,00	0,00
3 Produkty gotowe	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4 Towary	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	87 638,53	28 979,28
5 Zaliczki na dostawy	1 800 000,00	1 500 000,00	h) z tytułu wynagrodzeń	23 770,56	22 183,69
II Należności krótkoterminowe	757 437,09	667 432,28	i) inne	126 617,02	59 314,56
1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	39 388,75	3 Fundusze specjalne	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	39 388,75	IV Rozliczenia międzyokresowe	420 660,00	420 660,00
- do 12 miesięcy	0,00	39 388,75	1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2 Inne rozliczenia międzyokresowe	420 660,00	420 660,00
b) inne	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
2 Należności od pozostałych jednostek	757 437,09	619 045,53	- krótkoterminowe	420 660,00	420 660,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	158 489,52	104 682,88			
- do 12 miesięcy	158 489,52	104 682,88			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	115 795,63	80 571,30			
c) inne	483 151,94	433 791,37			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III Inwestycje krótkoterminowe	1 169 804,58	8 366 853,25			
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 169 804,58	8 366 853,25			
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	1 169 804,58	8 366 853,25			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 169 804,58	8 366 853,25			
- 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	805 097,91	0,00			
AKTYWA RAZEM	66 206 976,73	70 301 469,09	PASYWA RAZEM	66 206 976,73	70 301 469,09

PREZES ZARZĄDU

Janusz Arciszewski

INFINA

Kancelaria Podatkowo-Księgowa Sp. z o.o.
ul. W. Reymonta 11, 05-120 Legionowo
NIP: 5252714262 KRS: 000060121

Anita Boruć

KSIĘGOWA

nr licencji 26908/01

WA
CA
BA



Vinci Capital Sp. z o. o.
ul. Złota 59, 00-120 Warszawa

NIP: 525-260-57-39

Rachunek zysków i strat za okres	Za okres Od 01.01.2023 do 01.08.2023	Za okres Od 01.01.2022 do 31.12.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	165 234,48	20 572 622,46
- od jednostek powiązanych		19 319 547,40
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	165 234,48	20 572 622,46
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	835 055,11	1 443 392,74
I. Amortyzacja	9 027,89	15 476,04
II. Zużycie materiałów i energii	18 874,73	24 005,09
III. Usługi obce	262 699,36	413 154,59
IV. Podatki i opłaty, w tym:	69 880,82	191 425,28
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	309 849,45	494 198,90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia emerytalne	92 469,90	71 806,36
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	72 253,16	233 326,48
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	669 820,63	19 129 229,72
D. Pozostałe przychody operacyjne	50 314,62	238 447,35
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	50 314,62	238 447,35
E. Pozostałe koszty operacyjne	134 444,00	8 882 170,40
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	134 444,00	8 882 170,40
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	753 950,01	10 485 506,67
G. Przychody finansowe	796 935,51	5 453 975,82
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	218 214,75	2 858 309,39
- od jednostek powiązanych	218 214,75	2 643 935,04
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	2 595 666,43
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	578 720,76	-
H. Koszty finansowe	1 181 316,69	3 850 991,14
I. Odsetki, w tym:	1 181 316,69	3 845 702,14
- dla jednostek powiązanych	684 337,23	3 420 103,71
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	5 289,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	-
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1 138 331,19	12 088 491,35
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (+/-J)	1 138 331,19	12 088 491,35
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	1 138 331,19	12 088 491,35

WA J EA AK

ZAŁĄCZNIK NR 4 DO PLANU POŁĄCZENIA

**SPÓŁEK: VINCI CAPITAL SP. Z O.O. ORAZ YODA SP. Z O.O.
W TRYBIE ART. 492 § 1 PKT 1 KODEKSU SPÓŁEK HANDLOWYCH**

**OŚWIADCZENIE
o stanie księgowym
spółki YODA spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Warszawie
na dzień 1 sierpnia 2023 r.**

Zarząd spółki YODA sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej jako: „Spółka”) oświadcza, że ustalony dla celów połączenia na dzień 1 sierpnia 2023 r. stan księgowy Spółki przedstawia się następująco:

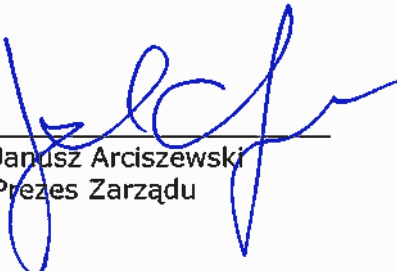
- I. bilans Spółki sporządzony według stanu na dzień 1 sierpnia 2023 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową 43.450.961,24 zł; bilans ten wykazuje m. in. sumę aktywów netto (kapitał własny) w kwocie 43.403.970,97 zł – wartość księgową Spółki, a nadto sumę zobowiązań i rezerw na zobowiązania w kwocie 46.990,27 zł;
- II. rachunek zysków i strat Spółki za okres na dzień 1 sierpnia 2023 r. wykazuje stratę netto w wysokości (3.569,47) zł.

Szczegółowe informacje o stanie księgowym Spółki zawierają załączone do niniejszego oświadczenia: bilans oraz rachunek zysków i strat, sporządzone dla Spółki według stanu na dzień 1 sierpnia 2023 r.

Załączniki:

- bilans oraz rachunek zysków i strat Spółki, sporządzone według stanu na dzień 1 sierpnia 2023 r.

W imieniu i na rzecz Spółki:



Janusz Arciszewski
Prezes Zarządu

*W at
07*



PODPIS ZAUFANY

ANITA EWA
BORUĆ

18.09.2023 13:32:35 [GMT+2]

Dokument podpisany elektronicznie
podpisem zaufanym

Yoda Sp. z o. o.
ul. Złota 59, 00-120 Warszawa
NIP: 701-039-12-47

Aktywa	Na dzień 01.08.2023 r.	Na dzień 31.12.2022
A AKTYWA TRWAŁE	43 413 175,81	43 413 175,81
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
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	0,00	0,00
1 Środki trwałe	0,00	0,00
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 Środka trwałe w budowie		
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III Należności długoterminowe		
1 Od jednostek powiązanych		
2 Od pozostałych jednostek		
IV Inwestycje długoterminowe	43 413 175,81	43 413 175,81
1 Nieruchomości		
2 Wartości niematerialne i prawne		
3 Długoterminowe aktywa finansowe	43 413 175,81	43 413 175,81
a) w jednostkach powiązanych	43 413 175,81	43 413 175,81
- udziały lub akcje	50,00	50,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	43 413 125,81	43 413 125,81
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4 Inne inwestycje długoterminowe		
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2 Inne rozliczenia międzyokresowe		
B AKTYWA OBROTOWE	37 785,63	38 073,63
I Zapasy	0,00	0,00
1 Materiały		
2 Poliprodukty i produkty w toku		
3 Produkty gotowe		
4 Towary		
5 Zaliczki na dostawy		
II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2 Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III Inwestycje krótkoterminowe	37 785,63	38 073,63
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	37 785,63	38 073,63
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- 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	37 785,63	38 073,63
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	37 785,63	38 073,63
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2 Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
AKTYWA RAZEM	43 450 961,24	43 451 249,24

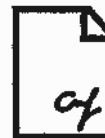
Pasywa	Na dzień 01.08.2023 r.	Na dzień 31.12.2022
A Kapitał (fundusz) własny	43 403 970,97	43 407 540,44
I Kapitał (fundusz) podstawowy	80 000,00	80 000,00
II Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV Kapitał (fundusz) zapasowy	30 729 100,00	30 729 100,00
V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	12 598 440,44	12 606 072,44
VIII Zysk (strata) netto	-3 569,47	-7 632,00
IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	48 996,27	43 708,80
I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3 Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II Zobowiązania długoterminowe	48 996,27	43 487,40
1 Wobec jednostek powiązanych		
2 Wobec pozostałych jednostek	48 996,27	43 487,40
a) kredyty i pożyczki	48 996,27	43 487,40
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe	221,40	221,40
1 Wobec jednostek powiązanych	221,40	221,40
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	221,40	221,40
- do 12 miesięcy	221,40	221,40
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2 Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane od dostawcy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
3 Fundusze specjalne		
IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1 Ujemna wartość firmy		
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	43 450 961,24	43 451 249,24

INFINA
Kancelaria Podatkowo-Księgowa Sp. z o.o.
ul. W. Reymonta 11, 05-120 Legionowo
NIP: 5252714262 KRS: 0000681121

Anita Boruć
KSIĘGOWA
nr licencji 26908/01

PREZES ZARZĄDU
Janusz Arciszewski

ut f wt
13



Yoda Sp. z o. o.
ul. Złota 59, 00-120 Warszawa

NIP: 701-039-12-47

Rachunek zysków i strat za okres	Za okres	
	Od 01.01.2023 do 01.08.2023	Za okres Od 01.01.2022 do 31.12.2022
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	2 288,00	3 445,80
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii		
III. Usługi obce	2 288,00	3 445,80
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 288,00	3 445,80
D. Pozostałe przychody operacyjne	-	-
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	-
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	2 288,00	3 445,80
G. Przychody finansowe	-	-
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	1 281,47	4 186,20
I. Odsetki, w tym:	1 281,47	4 186,20
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	3 569,47	7 632,00
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	3 569,47	7 632,00
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	3 569,47	7 632,00

INFINA
Kancelaria Podatkowo-Księgowa Sp. z o.o.
ul. W. Reymonta 11, 05-120 Legionowo
NIP: 5252714262 KRS: 0000682121

Anita Boruć
KSIĘGOWA
nr licencji 26908/01

PREZES ZARZĄDU
Janusz Arciszewski

WA
AA
KA