

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU O STANIE KSIĘGOWYM

FIT INVEST SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

Zarząd spółki pod firmą: **FIT INVEST SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Warszawie (00-844), przy Placu Europejskim 3, wpisanej 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 0000470176, REGON: 146783641, NIP: 5213652195 (dalej jako: „**SPÓŁKA**”), zapewnił sporządzenie na dzień 30.09.2018 r. bilansu dla celów połączenia Spółki ze spółką pod firmą: **BENEFIT SYSTEMS SPÓŁKA AKCYJNA** z siedzibą w Warszawie (00-844), przy Placu Europejskim 2, wpisanej 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 0000370919, REGON 750721670, NIP 8361676510, który to bilans po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 252.644.949,40 PLN (słownie: dwieście pięćdziesiąt dwa miliony sześćset czterdzieści cztery tysiące dziewięćset czterdzieści dziewięć złotych i 40/100).

Podstawą otwarcia ksiąg rachunkowych Spółki na dzień 01.01.2018 r. było sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się w dniu 31.12.2017 r. Dane wykazane w sprawozdaniu finansowym na dzień 31.12.2017 r. oraz w bilansie na dzień 30.09.2018 r. zgodne są z danymi wynikającymi z ksiąg rachunkowych Spółki.

Zarząd Spółki zapewnia, iż bilans sporządzony do celów połączenia przedstawia jasno sytuację majątkową i finansową Spółki, wynik finansowy oraz rentowność Spółki. Przy sporządzeniu bilansu Zarząd zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia bilansu i zachował ciągłość ich stosowania.

Do sporządzenia bilansu Zarząd Spółki zapewnił księgi rachunkowe oraz odpowiednie dowody księgowe i inne dane oraz protokoły ze Zgromadzeń Wspólników Spółki i posiedzeń Zarządu Spółki.

Ponadto Zarząd niniejszym oświadcza, że:

1. nie zaistniały żadne nieprawidłowości w działaniu kierownictwa Spółki;
2. Spółce nie przedstawiono żadnych zastrzeżeń ze strony odpowiednich urzędów dotyczących niezgodności lub nieprawidłowości w jej sprawozdawczości finansowej;
3. bilans Spółki sporządzony na dzień 30.09.2018 r. zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu we wszystkich istotnych aspektach odzwierciedla w sposób wierny sytuację finansową i majątkową Spółki.

Załącznikami do niniejszego oświadczenia są bilans oraz rachunek zysków i strat Spółki sporządzone na 30.09.2018 r.

Warszawa, dnia 18.10.2018 r.

Handwritten signature

Putek.

Handwritten signature

Handwritten signature

Nazwa Przedsiębiorstwa:
Fit Invest Sp. z o.o.
 Plac Europejski 3
 00-844 Warszawa
 NIP: 521-365-21-95

Rachunek zysków i strat na dzień 30.09.2018

wersja porównawcza

Treść	Stan na dzień
	30.09.2018
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	6 807 725,22 zł
- od jednostek powiązanych	6 625 867,52 zł
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 625 867,52 zł
II. Zmiana stanu produktów	181 857,70 zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00 zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00 zł
B. Koszty działalności operacyjnej	5 940 872,24 zł
I. Amortyzacja	70 429,76 zł
II. Zużycie materiałów i energii	60 084,76 zł
III. Usługi obce	2 802 964,79 zł
IV. Podatki i opłaty	65 425,26 zł
w tym: podatek akcyzowy	0,00 zł
V. Wynagrodzenia	2 326 371,38 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, a w tym:	306 107,75 zł
- emerytalne	129 066,87 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	309 488,54 zł
VIII. Wartość sprzedanych usług	0,00 zł
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	866 852,98 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	14 506,46 zł
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł
II. Dotacje	0,00 zł
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	
IV. Inne przychody operacyjne	14 506,46 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	6,36 zł
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł
III. Inne koszty operacyjne	6,36 zł
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej C+D-E	881 353,08 zł
G. Przychody finansowe	500 117,87 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00 zł
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00 zł
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00 zł
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł
II. Odsetki, w tym:	171 817,67 zł
- od jednostek powiązanych	96 136,51 zł
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00 zł
- w jednostkach powiązanych	0,00 zł
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00 zł
V. Inne	328 300,20 zł
H. Koszty finansowe	3 534 144,84 zł
I. Odsetki, w tym:	3 397 374,59 zł
- dla jednostek powiązanych	2 875 024,40 zł
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	4 174,00 zł
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00 zł
IV. Inne	132 596,25 zł
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 152 673,89 zł
J. Podatek dochodowy	-1 284 491,00 zł
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00 zł
L. Zysk (strat) netto (K-L-M)	-868 182,89 zł

Nazwa Przedsiębiorstwa:

Fit Invest Sp. z o.o.

Plac Europejski 3

00-844 Warszawa

NIP: 521-365-21-95

Wiersz	Aktywa	Stan na 30.09.2018
A.	AKTYWA TRWAŁE	244 288 822,39 zł
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł
1.	Koszty prac rozwojowych	0,00 zł
2.	Wartość firmy	0,00 zł
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00 zł
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00 zł
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	405 471,64 zł
1.	Środki trwałe	405 471,64 zł
a.	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00 zł
b.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	218 317,09 zł
c.	Urządzenia techniczne i maszyny	123 820,67 zł
d.	Środki transportu	0,00 zł
e.	Inne środki trwałe	63 333,88 zł
2.	Środki trwałe w budowie	0,00 zł
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00 zł
III.	Należności długoterminowe	60 818,88 zł
1.	Od jednostek powiązanych	0,00 zł
2.	Od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł
3.	Od pozostałych jednostek	60 818,88 zł
IV.	Inwestycje długoterminowe	241 249 350,87 zł
1.	Nieruchomości	0,00 zł
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	241 249 350,87 zł
a.	w jednostkach powiązanych	216 418 105,65 zł
	- udziały lub akcje	211 378 493,60 zł
	- inne papiery wartościowe	0,00 zł
	- udzielone pożyczki	5 039 612,05 zł
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł
b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	24 831 245,22 zł
	- udziały lub akcje	24 831 245,22 zł
	- inne papiery wartościowe	0,00 zł
	- udzielone pożyczki	0,00 zł
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł
c.	w pozostałych jednostkach	0,00 zł
	- udziały lub akcje	0,00 zł
	- inne papiery wartościowe	0,00 zł
	- udzielone pożyczki	0,00 zł
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00 zł
V.	Długoterminowe rozliczenia okresowe	2 573 181,00 zł
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 546 181,00 zł
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	27 000,00 zł
B.	AKTYWA OBROTOWE	8 356 127,01 zł
I.	Zapasy	0,00 zł
1.	Materiały	0,00 zł
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00 zł
3.	Produkty gotowe	0,00 zł
4.	Towary	0,00 zł
5.	Zaliczki na dostawy	0,00 zł
II.	Należności krótkoterminowe	1 642 447,13 zł
1.	Należności od jednostek powiązanych	58 482,75 zł
a.	z tytułu dostaw i usług	58 482,75 zł
	- do 12 miesięcy	58 482,75 zł
	- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł
b.	inne	0,00 zł

2.	Należności od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł
a.	z tytułu dostaw i usług	0,00 zł
	- do 12 miesięcy	0,00 zł
	- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł
b.	inne	0,00 zł
3.	Należności od pozostałych jednostek	1 583 964,38 zł
a.	z tytułu dostaw i usług	5 523,33 zł
	- do 12 miesięcy	5 523,33 zł
	- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł
b.	z tyt.podatków, dotacji, ceł, ubezpie.spół.i zdrow. oraz inn.świad.	1 277 435,20 zł
c.	inne	301 005,85 zł
d.	dochodzone na drodze sądowej	0,00 zł
e.	bieżący PDOP	0,00 zł
III.	Inwestycje krótkoterminowe	206 461,50 zł
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	206 461,50 zł
a.	w jednostkach powiązanych	0,00 zł
	- udziały lub akcje	0,00 zł
	- inne papiery wartościowe	0,00 zł
	- udzielone pożyczki	0,00 zł
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł
b.	w pozostałych jednostkach	0,00 zł
	- udziały lub akcje	0,00 zł
	- inne papiery wartościowe	0,00 zł
	- udzielone pożyczki	0,00 zł
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł
c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	206 461,50 zł
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	206 460,24 zł
	- inne środki pieniężne	0,00 zł
	- inne aktywa pieniężne	1,26 zł
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00 zł
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 507 218,38 zł
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00 zł
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00 zł
	SUMA AKTYWÓW	252 644 949,40 zł

Nazwa Przedsiębiorstwa:

Fit Invest Sp. z o.o.

Plac Europejski 3

00-844 Warszawa

NIP: 521-365-21-95

Wiersz	Pasywa	Stan na
		30.09.2018
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	90 459 062,05 zł
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 813 600,00 zł
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	97 276 680,00 zł
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00 zł
III.	Kapitał (fundusz) rezerwowý z aktualizacji wyceny, w tym:	713 024,00 zł
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00 zł
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00 zł
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	
	- na udziały (akcje) własne	
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-17 476 059,06 zł
VI.	Zysk (strata) netto	-868 182,89 zł
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obr. (wielk.ujemna)	0,00 zł
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	162 185 887,35 zł
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 390 239,97 zł
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 275 399,00 zł
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	114 840,97 zł
	- długoterminowa	0,00 zł
	- krótkoterminowa	114 840,97 zł
3.	Pozostałe rezerwy	0,00 zł
	- długoterminowa	0,00 zł
	- krótkoterminowa	0,00 zł
II.	Zobowiązania długoterminowe	148 544 638,75 zł
1.	Wobec jednostek powiązanych	101 278 227,75 zł
2.	Wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł
3.	Wobec pozostałych jednostek	47 266 411,00 zł
a.	kredyty i pożyczki	47 266 411,00 zł
b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł
c.	inne zobowiązania finansowe	0,00 zł
d.	zobowiązania wekslowe	0,00 zł
e.	inne	0,00 zł
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	11 938 645,06 zł
1.	Wobec jednostek powiązanych	6 621 191,31 zł
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 787,47 zł
	- do 12 miesięcy	11 787,47 zł
	- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł
b.	inne	6 609 403,84 zł
2.	Wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00 zł
	- do 12 miesięcy	0,00 zł
	- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł
b.	inne	0,00 zł
3.	Wobec pozostałych jednostek	5 317 453,75 zł
a.	kredyty i pożyczki	3 151 000,00 zł
b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł
c.	inne zobowiązania finansowe	0,00 zł
d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	60 194,21 zł
	- do 12 miesięcy	60 194,21 zł
	- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł

e.	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00 zł
f.	zobowiązania wekslowe	0,00 zł
g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	102 379,96 zł
h.	z tytułu wynagrodzeń	948,99 zł
i.	inne	2 002 930,59 zł
4.	Fundusze specjalne	0,00 zł
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	312 363,57 zł
1.	Ujemna wartość firmy	0,00 zł
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	312 363,57 zł
	- długoterminowe	0,00 zł
	- krótkoterminowe	312 363,57 zł
	SUMA PASYWÓW	252 644 949,40 zł