

## PLAN POŁĄCZENIA

Niniejszy plan połączenia („Plan Połączenia”) został sporządzony i uzgodniony w dniu 19 maja 2022 r. pomiędzy:

**Pearson Central Europe spółką z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 90224, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, NIP 5272241447, REGON 016004764, kapitał zakładowy 1.467.500,00 zł, zwaną dalej „**Pearson Central Europe**” lub „**Spółką Przejmującą**”,

reprezentowaną przez Członków Zarządu w osobach:

- 1) Marek Jakimowicz
- 2) Marcin Rudnik

a

**Pearson IOKI spółką z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Poznaniu, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 491037, prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań-Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, NIP 7811763698, REGON 300048144, kapitał zakładowy 18.000,00 zł, zwaną dalej „**Pearson IOKI**” lub „**Spółką Przejmowaną**”,

reprezentowaną przez Członków Zarządu w osobach:

- 1) Marek Jakimowicz (Prezes Zarządu)
- 2) Marcin Rudnik

Spółka Przejmująca łącznie ze Spółką Przejmowaną zwane są dalej „**Spółkami**”.

Na podstawie art. 498 oraz art. 499 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych („**ksh**”), Spółki uzgadniają następujący Plan Połączenia:

## **1. TYP, FIRMA I SIEDZIBA KAŻDEJ ZE SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU**

### **1.1. Spółka Przejmująca:**

**Pearson Central Europe spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 90224, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, NIP 5272241447, REGON 016004764, kapitał zakładowy 1.467.500,00 zł.

### **1.2. Spółka Przejmowana:**

**Pearson IOKI spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Poznaniu, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 491037, prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań-Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; NIP 7811763698, REGON 300048144, kapitał zakładowy 18.000,00 zł.

## **2. SPOSÓB ŁĄCZENIA**

Połączenie zostanie dokonane w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1 ksh, tj. poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całości majątku Spółki Przejmowanej (łączenie przez przejęcie) w drodze sukcesji uniwersalnej oraz rozwiązanie Spółki Przejmowanej bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, zgodnie z art. 493 § 1 ksh.

Z uwagi na to, że wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej posiada Spółka Przejmująca, połączenie nastąpi w trybie uproszczonym przewidzianym w art. 516 § 6 ksh, tj. m.in. bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

Spółki niniejszym oświadczają w trybie art. 20b ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym, że zamiar koncentracji polegającej na połączeniu Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej nie podlega obowiązkowi zgłoszenia Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, gdyż połączenie to dotyczy przedsiębiorców należących do tej samej grupy kapitałowej (art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów).

## **3. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMującĄ WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ**

W związku z łączeniem się Spółek jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej ani innym osobom nie przyznaje się szczególnych praw, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 ksh.

## **4. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK, A TAKŻE INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU**

W związku z łączeniem się Spółek członkom organów zarówno Spółki Przejmującej, jak i Spółki Przejmowanej ani innym osobom nie przyznaje się szczególnych korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 ksh.

## 5. ZMIANA UMOWY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Nie przewiduje się w związku z połączeniem zmiany umowy Spółki Przejmującej.

## 6. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

W sprawach nieuregulowanych niniejszym Planem Połączenia zastosowanie mają przepisy ksh.

Załączniki stanowią integralną część Planu Połączenia. Podpisanie Planu Połączenia jest równoznaczne z akceptacją treści załączników.

Niniejszy Plan Połączenia został sporządzony w czterech jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Spółek oraz po jednym dla ich sądów rejestrowych.

**Pearson Central Europe:**

**Pearson IOKI:**

---

Marek Jakimowicz  
Członek Zarządu

---

Marek Jakimowicz  
Prezes Zarządu

---

Marcin Rudnik  
Członek Zarządu

---

Marcin Rudnik  
Członek Zarządu

### **Załączniki:**

- 1) projekt uchwały nadzwyczajnego zgromadzenia wspólników Pearson Central Europe o połączeniu,
- 2) projekt uchwały nadzwyczajnego zgromadzenia wspólników Pearson IOKI o połączeniu,
- 3) ustalenie wartości majątku Pearson IOKI na dzień 30 kwietnia 2022 r.,
- 4) oświadczenie o stanie księgowym Pearson Central Europe sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 kwietnia 2022 r.,
- 5) oświadczenie o stanie księgowym Pearson IOKI sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 kwietnia 2022 r.

## Załącznik nr 1 do Planu Połączenia Pearson Central Europe i Pearson IOKI

**Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Pearson Central Europe spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 90224 („Spółka”) w sprawie połączenia Spółki z Pearson IOKI spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 491037 („Pearson IOKI sp. z o.o.”)**

- 1. Zgromadzenie Wspólników postanawia o połączeniu Spółki (jako spółki przejmującej) z Pearson IOKI sp. z o.o. (jako spółką przejmowaną) w trybie art. 492 § 1 pkt 1 kodeksu spółek handlowych, tj. przez przeniesienie całego majątku Pearson IOKI sp. z o.o. na Spółkę.*
- 2. Z uwagi na to, że Spółka posiada wszystkie udziały w kapitale zakładowym Pearson IOKI sp. z o.o. połączenie następuje w trybie uproszczonym przewidzianym w art. 516 § 6 kodeksu spółek handlowych, tj. m.in. bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.*
- 3. Zgromadzenie Wspólników, zgodnie z art. 506 § 4 kodeksu spółek handlowych, wyraża zgodę na plan połączenia uzgodniony w dniu 19 maja 2022 r. pomiędzy zarządami Spółki oraz Pearson IOKI sp. z o.o., opublikowany na następujących stronach internetowych Spółki oraz Pearson IOKI sp. z o.o.: [www.pearson.pl](http://www.pearson.pl) oraz [www.ioki.pl.pl](http://www.ioki.pl.pl) w dniu 24 maja 2022 r.*
- 4. Połączenie nastąpi z dniem wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców prowadzonego dla Spółki przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.*

## Załącznik nr 2 do Planu Połączenia Pearson Central Europe i Pearson IOKI

**Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Pearson IOKI spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 491037 („Spółka”) w sprawie połączenia Spółki z Pearson Central Europe spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 90224 („Pearson Central Europe sp. z o.o.”)**

- 1. Zgromadzenie Wspólników postanawia o połączeniu Spółki (jako spółki przejmowanej) z Pearson Central Europe sp. z o.o. (jako spółką przejmującą) w trybie art. 492 § 1 pkt 1 kodeksu spółek handlowych, tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki na Pearson Central Europe sp. z o.o.*
- 2. Z uwagi na to, że Pearson Central Europe sp. z o.o. posiada wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki połączenie następuje w trybie uproszczonym przewidzianym w art. 516 § 6 kodeksu spółek handlowych, tj. m.in. bez podwyższenia kapitału zakładowego Pearson Central Europe sp. z o.o.*
- 3. Zgromadzenie Wspólników, zgodnie z art. 506 § 4 kodeksu spółek handlowych, wyraża zgodę na plan połączenia uzgodniony w dniu 19 maja 2022 r. pomiędzy zarządami Spółki oraz Pearson Central Europe sp. z o.o., opublikowany na następujących stronach internetowych Spółki oraz Pearson IOKI sp. z o.o.: [www.ioki.pl](http://www.ioki.pl) oraz [www.pearson.pl](http://www.pearson.pl) w dniu 24 maja 2022 r.*
- 4. Połączenie nastąpi z dniem wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców prowadzonego dla Pearson Central Europe sp. z o.o. przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.*

### **Załącznik nr 3 do Planu Połączenia Pearson Central Europe i Pearson IOKI**

#### **Ustalenie wartości majątku Pearson IOKI sp. z o.o. na dzień 30 kwietnia 2022 r.**

Stosownie do art. 499 § 2 pkt 3 kodeksu spółek handlowych wartość majątku (wartość księgowa) Pearson IOKI spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 491037 według stanu na dzień 30 kwietnia 2022 r., to jest na określony dzień w miesiącu poprzedzającym ogłoszenie planu połączenia z dnia 19 maja 2022 r. r., wynosi **7.548.630,36 zł (słownie: siedem milionów pięćset czterdzieści osiem tysięcy sześćset trzydzieści i 36/100)**.

#### **Zarząd Pearson IOKI spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:**

---

Marek Jakimowicz

Prezes Zarządu

---

Marcin Rudnik

Członek Zarządu

**Załącznik nr 4 do Planu Połączenia Pearson Central Europe i Pearson IOKI**

**Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Pearson Central Europe sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 kwietnia 2022 r.**

Na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 kodeksu spółek handlowych, Zarząd Pearson Central Europe spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie („Spółka”) oświadcza, że stan księgowy Spółki przedstawia się zgodnie z załączonym bilansem, sporządzonym na dzień **30 kwietnia 2022 r.** tj. bilans Spółki po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **130.111.010,39 (słownie: sto trzydzieści milionów sto jedenaście tysięcy dziesięć złotych i 39/100)**, bilans Spółki po stronie aktywów netto wykazuje sumę **100.498.910,23 zł (słownie: sto milionów czterysta dziewięćdziesiąt osiem tysięcy dziewięćset dziesięć 23/100).**

Informacja o stanie księgowym Spółki została sporządzona przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

**Zarząd Pearson Central Europe spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:**

---

Marek Jakimowicz

Członek Zarządu

---

Marcin Rudnik

Członek Zarządu

## BILANS - AKTYWA

Wyszczególnienie	Nota	30.04.2022 PL
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>16 877 141,86</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1</b>	<b>9 988 167,77</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		2 926 493,94
2. Wartość firmy		0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		7 061 673,83
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>950 156,23</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>2</b>	<b>220 792,54</b>
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		220 792,54
d) środki transportu		0,00
e) inne środki trwałe		0,00
<b>2. Środki trwałe w budowie</b>	<b>6</b>	<b>729 363,69</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>		<b>0,00</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>331 954,40</b>
1. Od jednostek powiązanych		0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00
3. Od pozostałych jednostek		331 954,40
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>8-9</b>	<b>17 750,00</b>
1. Nieruchomości		0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		17 750,00
a) w jednostkach powiązanych		17 750,00
b) w pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>21</b>	<b>5 589 113,46</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30	5 589 113,46
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>113 233 868,53</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>11-12</b>	<b>7 124 346,19</b>
1. Materiały		0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00
3. Produkty gotowe		0,00
4. Towary		7 124 346,19
5. Zaliczki na dostawy		0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>16,20</b>	<b>99 992 017,44</b>
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>		<b>912 397,42</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		905 029,57
- do 12 miesięcy		905 029,57
- powyżej 12 miesięcy		0,00
b) inne		7 367,85
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>		<b>0,00</b>
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
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>		<b>99 079 620,02</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		89 010 245,10
- do 12 miesięcy		89 010 245,10
- powyżej 12 miesięcy		0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych		3 100 815,69
c) inne		6 968 559,23
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>6 021 182,09</b>
<b>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>6 021 182,09</b>
a) w jednostkach powiązanych	13	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15	6 021 182,09
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		6 021 182,09
- inne środki pieniężne		0,00
- inne aktywa pieniężne		0,00
<b>2. Inne inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>0,00</b>
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>22</b>	<b>96 322,81</b>
w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>		<b>0,00</b>
<b>AKTYWA OGÓŁEM</b>		<b>130 111 010,39</b>



BILANS - PASYWA		
Wyszczególnienie		30.04.2022 PL
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>100 498 910,23</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24	1 467 500,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	25	822 969,26
nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		4 419 796,52
z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:		86 273 263,79
tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00
na udziały (akcje) własne		0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		17 115 867,68
VIII. Zysk (strata) netto	28	-9 600 487,02
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>29 612 100,16</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>29</b>	<b>8 089 133,33</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31	929 320,90
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		246 653,35
- długoterminowa		0,00
- krótkoterminowa		246 653,35
3. Pozostałe rezerwy		6 913 159,08
- długoterminowe		0,00
- krótkoterminowe		6 913 159,08
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>33</b>	<b>0,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>32</b>	<b>18 113 257,11</b>
<b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>		<b>12 907 094,68</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		8 678 519,10
- do 12 miesięcy		8 678 519,10
- powyżej 12 miesięcy		0,00
b) inne		4 228 575,58
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	32	5 162 105,28
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:		3 150 148,64
- do 12 miesięcy		3 150 148,64
- powyżej 12 miesięcy		0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		546 825,36
h) z tytułu wynagrodzeń		1 358 643,30
i) inne		106 487,98
<b>4. Fundusze specjalne</b>		<b>44 057,15</b>
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>23</b>	<b>3 409 709,72</b>
1. Ujemna wartość firmy		0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		3 409 709,72
- długoterminowe		0,00
- krótkoterminowe		3 409 709,72
- z tytułu niezakńczonych umów budowlanych		0,00
<b>PASYWA OGÓLEM</b>		<b>130 111 010,39</b>

## **Załącznik nr 5 do Planu Połączenia Pearson Central Europe i Pearson IOKI**

### **Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Pearson IOKI sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 kwietnia 2022 r.**

Na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 kodeksu spółek handlowych, Zarząd Pearson IOKI spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu („**Spółka**”) oświadcza, że stan księgowy Spółki przedstawia się zgodnie z załączonym bilansem, sporządzonym na dzień **30 kwietnia 2022 r.**, tj. bilans Spółki po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **9.464.283,78 zł (słownie: dziewięć milionów czterysta sześćdziesiąt cztery tysiące dwieście osiemdziesiąt trzy 78/100)**, bilans Spółki po stronie aktywów netto wykazuje sumę **7.548.630,36 zł (słownie: siedem milionów pięćset czterdzieści osiem tysięcy sześćset trzydzieści i 36/100)**.

Informacja o stanie księgowym Spółki została sporządzona przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

### **Zarząd Pearson IOKI spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:**

---

Marek Jakimowicz

Prezes Zarządu

---

Marcin Rudnik

Członek Zarządu

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2022-04	Na koniec ub. roku 2021-12-31
-	<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>753.730,06</b>	<b>942.720,62</b>
-	<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	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
-	<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>300.377,04</b>	<b>266.101,60</b>
-	1	<b>Srodki trwałe</b>	<b>300.377,04</b>	<b>266.101,60</b>
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	38.532,21	42.686,44
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	261.844,83	223.445,16
	d)	środki transportu	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
	2	Srodki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>322.812,02</b>	<b>322.812,02</b>
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3	Od pozostałych jednostek	322.812,02	322.812,02
-	<b>IV</b>	<b>Investycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>130.541,00</b>	<b>353.807,00</b>
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	130.541,00	353.807,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>8.710.553,72</b>	<b>8.789.233,55</b>
-	<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>15.931,25</b>	<b>3.861,03</b>
	1	Materiały	5.388,03	3.861,03
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4	Towary	0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy i usługi	10.543,22	0,00
-	<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>2.953.203,02</b>	<b>3.902.233,73</b>
-	1	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>2.403.484,05</b>	<b>3.608.232,53</b>
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2.403.484,05	3.608.232,53
	- (1)	do 12 miesięcy	2.403.484,05	3.608.232,53
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	<b>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	3	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>549.718,97</b>	<b>294.001,20</b>
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	47.591,00	1.415,75
	- (1)	do 12 miesięcy	47.591,00	1.415,75
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	502.127,97	292.585,45

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2022-04	Na koniec ub. roku 2021-12-31
		c) inne	4,50	0,00
		d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>5.706.678,01</b>	<b>4.827.762,76</b>
-	1	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>5.706.678,01</b>	<b>4.827.762,76</b>
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5.706.678,01	4.827.762,76
	- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5.706.678,01	4.827.762,76
	- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- (3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>34.741,44</b>	<b>55.376,03</b>
	C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
	D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	<b>Suma</b>		<b>9.464.283,78</b>	<b>9.731.954,17</b>

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2022-04	Na koniec ub. roku 2021-12-31
-	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>7.548.630,36</b>	<b>6.946.396,88</b>
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	18.000,00	18.000,00
-	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4.827.620,85	4.827.620,85
+		-(-1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
+		-(-1) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
-	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
+		-(-1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
+		-(-2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VI	Zysk (strata) netto	2.703.009,51	2.100.776,03
	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1.915.653,42</b>	<b>2.785.557,29</b>
-	I	Rezerwy na zobowiązania	676.058,89	1.810.144,44
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
-	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	676.058,89	1.810.144,44
		-(-1) długoterminowa	32.994,60	32.994,60
		-(-2) krótkoterminowa	643.064,29	1.777.149,84
-	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
		-(-1) długoterminowe	0,00	0,00
		-(-2) krótkoterminowe	0,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	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)	zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
	e)	inne	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1.239.594,53	975.412,85
-	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
		-(-1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		-(-2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
		-(-1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		-(-2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1.136.542,74	951.172,54
	a)	kredyty i pożyczki	2.224,66	0,00
	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:	558.753,35	112.356,85
		-(-1) do 12 miesięcy	558.753,35	112.356,85
		-(-2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f)	zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	574.331,91	838.815,69
	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i)	inne	232,82	0,00
	4	Fundusze specjalne	104.051,79	24.240,31
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
		-(-1) długoterminowe	0,00	0,00
		-(-2) krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>Suma</b>			<b>9.464.283,78</b>	<b>9.731.954,17</b>