



**Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.
Bielsko-Biała**



**Bielski Fundusz
Projektów Kapitałowych
Sp. z o.o.**

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

Agencja Rozwoju Regionalnego Spółka Akcyjna

z siedzibą w Bielsku-Białej

oraz

**Bielski Fundusz Projektów Kapitałowych
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

z siedzibą w Bielsku-Białej

Bielsko-Biała, dnia 26 sierpnia 2019 r.

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

uzgodniony i sporządzony w dniu 26 sierpnia 2019 roku w Bielsku-Białej przez Zarządy łączących się Spółek:

1. Spółki pod firmą **Agencja Rozwoju Regionalnego Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku-Białej**, ul. Cieszyńska 365, 43-382 Bielsko-Biała, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000046440, kapitał zakładowy: 5.029.500,00 zł, NIP: 5470168981, REGON: 070032712, jako spółki przejmującej (zwanej dalej „**ARR S.A.**” lub „**Spółką Przejmującą**”), reprezentowanej przez:

Maciej Jeleń – Prezes Zarządu
Jacek Kozak – Wiceprezes Zarządu
Mariusz Kłusak – Wiceprezes Zarządu

oraz

2. Spółki pod firmą **Bielski Fundusz Projektów Kapitałowych Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Bielsku-Białej, ul. Cieszyńska 365, 43-382 Bielsko-Biała, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym w Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer KRS: 0000097362, kapitał zakładowy: 3.960.000,00 zł, NIP: 9372355655, REGON: 072781748, jako spółki przejmowanej (zwanej dalej „**BFPK Sp. z o.o.**” lub „**Spółką Przejmowaną**”), reprezentowanej przez:

Wioletta Łopatka – Prezes Zarządu

I. WPROWADZENIE.

1. W związku z zamiarem połączenia, zarządy Spółek: ARR S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej oraz BFPK Sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku-Białej wspólnie sporządziły i zaakceptowały niniejszy plan połączenia.

Plan połączenia został sporządzony na podstawie art. 498 i 499 kodeksu spółek handlowych (dalej „k.s.h.”).

2. Główne cele połączenia: to uproszczenie zarządzania BFPK Sp. z o.o., zmniejszenie kosztów zarządzania oraz osiągnięcie efektu synergii BFPK Sp. z o.o. i ARR S.A.
3. Jedyiny udziałowiec BFPK Sp. z o.o. i zarazem większościowy akcjonariusz ARR S.A. tj. Gmina Bielsko-Biała, Uchwałą nr XXXIX/765/2018 Rady Miejskiej w Bielsku-Białej z dnia 20 marca 2018 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej, w celu jej połączenia (przez przejęcie) z Bielskim Funduszem Projektów Kapitałowych Spółką o.o. z siedzibą w Bielsku-Białej wyraziła zgodę na połączenie w trybie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. i art. 516 § 6 k.s.h.

4. W związku z planowanym po połączeniu kontynuowaniem dotychczasowej działalności Spółki Przejmowanej przez ARR S.A. podjęte zostały następujące czynności:
 - wprowadzono stosowne zmiany w Statucie Agencji Rozwoju Regionalnego S.A.
 - BFPK Sp. z o.o. skierowało do Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości pismo w sprawie planowanego połączenia i uzyskało z PARP pisemną informację (znak pisma DRS-1.4-512-3/19 MK z dn.19.06.2019r.), w której PARP wyraża zgodę na przeniesienie praw i obowiązków Beneficjenta wynikających z Umowy na Spółkę Przejmującą oraz wskazuje warunki konieczne i obowiązki w zakresie sposobu dysponowania środkami pochodzącymi ze wsparcia. PARP wskazał również obowiązki wynikające z ustawy o utworzeniu Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości, przechodzące na Spółkę Przejmującą.
5. Nie przewiduje się - w związku połączeniem - zmiany Statutu Spółki Przejmującej.
6. Przeprowadzono analizę skutków podatkowych i księgowych połączenia ARR S.A. i BFPK Sp. z o.o. przez przejęcie BFPK Sp. z o.o.

II. FIRMA, TYP I SIEDZIBA SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

1. Spółka Przejmująca - ARR S.A.

Firma: Agencja Rozwoju Regionalnego Spółka Akcyjna
Typ: spółka kapitałowa
Siedziba: Bielsko-Biała
Adres: ul. Cieszyńska 365, 43-382 Bielsko-Biała

Wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000046440, posiadająca NIP: 5470168981, REGON: 070032712

Kapitał zakładowy: 5.029.500,00 zł (słownie: pięć milionów dwadzieścia dziewięć tysięcy pięćset złotych) w całości opłacony

Liczba akcji
wszystkich emisji: 50 295

Wartość nominalna
jednej akcji: 100 zł

Rodzaj akcji: imienne

Lista Akcjonariuszy: Gmina Bielsko-Biała – 73,36% udział w kapitale
Ministerstwo Skarbu Państwa – 13,90% udział w kapitale

BFPK sp. z o.o. – 9,04% udział w kapitale
pozostali poniżej 5% - 3,70% udział w kapitale

2. Spółka Przejmowana - BFPK Sp. z o.o.

Firma: Bielski Fundusz Projektów Kapitałowych
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Typ: spółka kapitałowa
Siedziba: Bielsko-Biała
Adres: ul. Cieszyńska 365, 43-382 Bielsko-Biała

Wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000097362, posiadająca NIP: 9372355655, REGON: 072781748

Kapitał zakładowy: 3.960.000,00 zł (słownie: trzy miliony dziewięćset sześćdziesiąt tysięcy złotych) w całości opłacony

Liczba udziałów: 3 960

Wartość nominalna
jednego udziału: 1.000,00 zł

Lista Wspólników: jeden udziałowiec (100% udziałów) – ARR S.A.

III. SPOSÓB POŁĄCZENIA I JEGO PODSTAWY PRAWNE

1. Połączenie będące przedmiotem niniejszego planu odbywa się w trybie połączenia przez przejęcie uregulowanego w art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. poprzez przejęcie całego majątku BFPK Sp. z o.o. jako spółki przejmowanej przez ARR S.A. jako spółkę przejmującą w trybie uproszczonym (art. 516 § 6 k.s.h.) bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki przejmującej (Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółce Przejmowanej).
2. Zgodnie z dyspozycją art. 515 § 1 k.s.h., w związku z faktem, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółce Przejmowanej, połączenie odbędzie się bez podwyższenia kapitału zakładowego jak również bez zmiany umowy Spółki Przejmującej. W związku z tym do niniejszego Planu Połączenia nie jest dołączany projekt zmiany umowy Spółki Przejmującej.
3. Na podstawie art. 516 § 6 k.s.h. w związku z art. 516 § 5 k.s.h. nie jest wymagane poddanie Planu połączenia badaniu przez biegłego w zakresie poprawności i rzetelności oraz sporządzenie przez biegłego stosownej opinii, jak również nie jest wymagane sporządzenie przez Zarządy łączących się Spółek pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstaw prawnych i uzasadnienia

ekonomicznego oraz stosunku wymiany udziałów lub akcji, o którym mowa w art. 499 § 1 pkt 2 k.s.h.

4. Zgodnie z art. 500 § 1 pkt 1 k.s.h. Plan połączenia zostanie zgłoszony do sądu rejestrowego łączących się Spółek.
5. Plan połączenia nie zostanie ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym. Plan połączenia zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmującej - www.arrsa.pl oraz Spółki Przejmowanej - www.bfprk.pl nieprzerwanie co najmniej na miesiąc przed datą Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej.
6. Na skutek wpisania przez Sąd Rejestrowy połączenia do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego („Dzień Połączenia”), nastąpi wykreślenie Spółki przejmowanej z Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego oraz jej rozwiązanie bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego w trybie art. 493 § 1 k.s.h.
7. Spółka Przejmująca będzie prowadziła swoje księgi rachunkowe w tym sprawozdania finansowe na zasadzie kontynuacji określonych w bilansie końcowym przechodzących na nią aktywów Spółki Przejmowanej, w tym wyodrębniony księgowo fundusz pożyczkowy i fundusz poręczeniowy, a ewentualne zyski z działalności ww. funduszy będą przeznaczane się na cel wspierania rozwoju mikro, małych i średnich przedsiębiorstw (MMSP) poprzez:
 - udzielanie pożyczek związanych z prowadzoną przez MMSP działalnością gospodarczą,
 - udzielanie poręczeń lub gwarancji za zobowiązania MMSP, wynikające z umów kredytu, pożyczki, umowy leasingu, factoringu oraz udzielanie gwarancji zapłaty wadium i wykonania kontraktu,
 - świadczenie usług w zakresie doradztwa, zarządzania, sporządzania biznes planów, pozyskiwania finansowania i pomocy w wypełnianiu formalności z tym związanych.
8. Majątek każdej z łączących się Spółek będzie zarządzany przez Spółkę Przejmującą oddzielnie przez okres co najmniej 6 miesięcy od dnia ogłoszenia o połączeniu lub do dnia zaspokojenia lub zabezpieczenia wszystkich wierzycieli, których wierzytelności powstały przed dniem połączenia, a którzy przed upływem 6 miesięcy od dnia ogłoszenia o połączeniu zażądają na piśmie zapłaty, zgodnie z art. 495 § 1 k.s.h.
9. Spółka Przejmująca z Dniem Połączenia zgodnie z art. 494 § 1 k.s.h. wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej (sukcesja uniwersalna).
10. Koszt połączenia będzie obciążać Spółkę Przejmującą.

IV. PARYTETY WYMIANY UDZIAŁÓW NA AKCJE

W związku z faktem, że Spółka Przejmująca posiada 100 % udziałów w Spółce Przejmowanej, która stanowi jej spółkę jednoosobową, Plan połączenia nie zawiera stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej, ani wysokości ewentualnych dopłat.

V. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ UDZIAŁOWCOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ.

W wyniku połączenia nie zostaną przyznane żadne szczególne uprawnienia, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 k.s.h.

VI. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

Nie przewiduje się szczególnych korzyści dla członków organów łączących się Spółek oraz innych osób uczestniczących w połączeniu.

Załączniki do planu połączenia:

Załącznik nr 1 – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej (BFPK Sp. z o.o.) o połączeniu Spółek.

Załącznik nr 2 – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej (BFPK Sp. z o.o.) na dzień 1 sierpnia 2019 roku.

Załącznik nr 3 – Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej (BFPK Sp. z o.o.) wraz z Bilansem - sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 sierpnia 2019 roku

Data: 26 sierpnia 2019 r.

Za Spółkę Przejmującą (ARR S.A.):

Za Spółkę Przejmowaną (BFPK Sp. z o.o.):

Agencja Rozwoju Regionalnego
Spółka Akcyjna
w Bielsku-Białej

Agencja Rozwoju Regionalnego
Spółka Akcyjna
w Bielsku-Białej

Prezes Zarządu
Maciej Jeleń

Wiceprezes Zarządu
Jacek Kozak

BIELSKI FUNDUSZ PROJEKTÓW KAPITAŁOWYCH Sp. z o.o.

Wioletta Łopatka

PREZES ZARZĄDU

Załącznik nr 1

Do Planu Połączenia Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej z Bielskim Funduszem Projektów Kapitałowych Sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku-Białej – projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Bielskiego Funduszu Projektów Kapitałowych Sp. z o.o. (Spółki Przejmowanej) o połączeniu Spółek.

UCHWAŁA NR

NADZWYCZAJNEGO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW
BIELSKIEGO FUNDUSZU PROJEKTÓW KAPITAŁOWYCH
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W BIELSKU-BIAŁEJ
Z DNIA 2019 ROKU

w sprawie połączenia Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej z Bielskim Funduszem Projektów Kapitałowych Sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku-Białej

§1

1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Bielskiego Funduszu Projektów Kapitałowych Sp. z o.o. działając na podstawie art. 506 Kodeksu Spółek Handlowych (dalej: „k.s.h.”), po przedstawieniu przez Zarząd Spółki w trybie art. 505 § 4 k.s.h. istotnych elementów Planu Połączenia i po zapoznaniu się z pełną dokumentacją dotyczącą procedury połączenia, niniejszym postanawia dokonać połączenia spółki Bielski Fundusz Projektów Kapitałowych Sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku-Białej wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000097362, posiadająca NIP: 9372355655 oraz REGON: 072781748 (dalej: „Spółka Przejmowana”) ze Spółką Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000046440, posiadająca NIP: 9372355655 oraz REGON: 072781748 (dalej: „Spółka Przejmująca”).
2. Połączenie następuje na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h., tj. poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej w drodze sukcesji uniwersalnej, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

§2

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Bielskiego Funduszu Projektów Kapitałowych Sp. z o.o. działając na podstawie art. 506 § 4 k.s.h. niniejszym wyraża zgodę na Plan Połączenia uzgodniony i przyjęty przez Zarządy łączących się Spółek w dniu 26 sierpnia 2019 roku, który został udostępniony bezpłatnie do publicznej wiadomości na stronach internetowych łączących się Spółek, zgodnie z art. 500 § 2¹ k.s.h. i stanowi załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały.



§3

1. Połączenie zostanie przeprowadzone w ramach tzw. procedury uproszczonej tj. zgodnie z art. 516 § 6 k.s.h.
2. Połączenie Spółek następuje zgodnie z art. 515 § 1 k.s.h., bez podwyższenia kapitału zakładowego Agencji Rozwoju Regionalnego S.A., gdyż Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółce Przejmowanej.

§4

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Bielskiego Funduszu Projektów Kapitałowych Sp. z o.o. upoważnia Zarząd Spółki Przejmowanej, po uzgodnieniu z Zarządem Spółki Przejmującej do podjęcia wszelkich działań i czynności faktycznych oraz prawnych koniecznych do prawidłowego wykonania niniejszej uchwały, mających na celu dokonanie połączenia, o którym mowa powyżej.

§5

Uchwałą wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Załącznik nr 2

Do Planu Połączenia Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej z Bielskim Funduszem Projektów Kapitałowych Sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku-Białej - ustalenie wartości majątku Bielskiego Funduszu Projektów Kapitałowych Sp. z o.o. (Spółki Przejmowanej) na dzień 1 sierpnia 2019 roku.

USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ
BIELSKI FUNDUSZ PROJEKTÓW KAPITAŁOWYCH SPÓŁKA
Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W BIELSKU-BIAŁEJ
NA DZIEŃ 1 SIERPNI 2019 r.

Działając za podstawie art. 499 § 2 pkt 3 k.s.h., Zarząd Spółki Bielski Fundusz Projektów Kapitałowych Sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku-Białej oświadcza, że niniejsze ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej zostało sporządzone na dzień 1 sierpnia 2019 r., zgodnie z bilansem sporządzonym na ten dzień, dla celów połączenia spółki przejmowanej ze spółką AGENCJA ROZWOJU REGIONALNEGO S.A z siedzibą w Bielsku – Białej.

Sprawozdanie finansowe na 1 sierpnia 2019 r. zostało sporządzone przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny. Wartość aktywów i pasywów BFPK Sp. z o.o z siedzibą w Bielsku – Białej na dzień 01.08.2019 r. wynosi:

A.	AKTYWA TRWAŁE	3.507.669,42 zł
	I) Wartości niematerialne i prawne	15.968,51 zł
	II) Rzeczowe aktywa trwałe	0,00 zł
	III) Należności długoterminowe	0,00 zł
	IV) Inwestycje długoterminowe	3.491.700,91 zł
	V) Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł
B.	AKTYWA OBROTOWE	5.027.908,21 zł
	I) Zapasy	0,00 zł
	II) Należności krótkoterminowe	8.337,80 zł
	III) Inwestycje krótkoterminowe	5.012.701,60 zł
	IV) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6.868,81 zł
AKTYWA RAZEM		8.535.577,63 zł
A.	KAPITAŁY WŁASNE	7.937.235,35 zł
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	598.342,28 zł
PASYWA RAZEM		8.535.577,63 zł

Wartość aktywów netto spółki przejmowanej na dzień 1 sierpnia 2019 r. wynosi
7.937.235,35 zł

i wynika z przeliczenia:

AKTYWA RAZEM	8.535.577,63 zł
minus	
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	598.342,28 zł

WARTOŚĆ AKTYWÓW NETTO **7.937.235,35 zł**

Wartość netto na jeden udział (7.937.235,35/3.960 udziałów) – **2.004,35 zł**

Przy ocenie wartości majątku Spółki przejmowanej Zarząd wykorzystał metodę aktywów netto.

Zdaniem Zarządu zastosowana metoda uwzględnia specyfikę działalności prowadzonej przez Spółkę i odzwierciedla w sposób najbardziej należyty wartość jej majątku.

Zarząd Bielskiego Funduszu Projektów Kapitałowych Sp. z o.o.

BIELSKI FUNDUSZ PROJEKTÓW KAPITAŁOWYCH Sp. z o.o.
Wioletta Kopatka
.....
PREZES ZARZĄDU

Bielsko-Biała, 26 sierpnia 2019 r.

Załącznik nr 3

Do Planu Połączenia Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej z Bielskim Funduszem Projektów Kapitałowych Sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku-Białej – oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Bielski Fundusz Projektów Kapitałowych Sp. z o.o. (Spółki Przejmowanej) sporządzoną dla celów połączenia na dzień 1 sierpnia 2019 roku, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

BIELSKI FUNDUSZ PROJEKTÓW KAPITAŁOWYCH SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W BIELSKU-BIAŁEJ

OŚWIADCZENIE

Działająca na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 k.s.h., Zarząd Spółki Bielski Fundusz Projektów Kapitałowych Sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku – Białej oświadcza, że załączony bilans sporządzony został zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U z 2018 r poz. 395 ze zm.) dla celów połączenia na dzień 1 sierpnia 2019 roku i przedstawia prawdziwy i rzetelny obraz stanu księgowego oraz sytuacji finansowej Spółki na dzień 1 sierpnia 2019 r.

Według stanu na dzień 1 sierpnia 2019 r., stan księgowy spółki przejmowanej wykazuje po stronie aktywów i po stronie pasywów sumę **8.535.577,63 zł.**

Ponadto Zarząd Spółki oświadcza, że załączony bilans został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych oraz zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości wynikającymi z w/w ustawy o rachunkowości, przy zastosowaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Wykorzystując możliwości przewidziane w art. 499 § 3 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, Spółka nie przeprowadziła inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu. Wartości przedstawione w tym bilansie uwzględniają postanowienia art. 499 § 3 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych.

Zarząd Bielskiego Funduszu Projektów Kapitałowych Sp. z o.o.

BIELSKI FUNDUSZ PROJEKTÓW KAPITAŁOWYCH Sp. z o.o.
Wioletta Bopatka

PREZES ZARZĄDU

Załącznik:

- bilans oraz RZIS BFPK Sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku – Białej za okres 01.01.2019r.-01.08.2019r.

Bielsko-Biała, 26 sierpnia 2019 r.

Strona 5 z 9

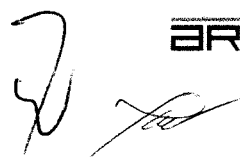
Bielski Fundusz Projektów Kapitałowych Sp. z o.o

43-382 Bielsko-Biała, UL. Cieszyńska 365

NIP: 937-23-55-655

Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2019 – 01.08.2019

Pozycja RZIS	01.01- 01.08.2019	01.01- 31.12.2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	113 492,11	68 461,62
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	113 492,11	68 461,62
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	207 784,13	350 501,53
I. Amortyzacja	21,49	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	3 196,45	8 368,02
III. Usługi obce	33 601,98	54 041,30
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 818,06	1 215,00
V. Wynagrodzenia	130 612,44	226 365,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23 649,48	40 147,66
w tym emerytalne	0,00	19 509,28
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 884,23	20 364,02
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-94 292,02	-282 039,91
D. Pozostałe przychody operacyjne	23 833,75	185 329,44
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	7 128,13	77 567,09
III. Inne przychody operacyjne	16 705,62	107 762,35
E. Pozostałe koszty operacyjne	45 646,41	80 576,68
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	23 733,50	796,43
III. Inne koszty operacyjne	21 912,91	79 780,25
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-116 104,68	-177 287,15
G. Przychody finansowe	61 790,40	187 374,04
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
II. Odsetki	61 790,40	187 374,04
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
V. Inne		
H. Koszty finansowe	6 618,19	69 594,09
I. Odsetki	6 618,19	69 594,09
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-60 932,47	-59 507,20
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	-60 932,47	-59 507,20
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-60 932,47	-59 507,20



Bielski Fundusz Projektów Kapitałowych Sp. z o.o.

43-382 Bielsko-Biała, ul. Cieszyńska 365

NIP: 937-23-55-655

Bilans na dzień – 01.08.2019 r.

Pozycja bilansu	01.08.2019 r.	31.12.2018 r.
Aktywa		
A. Aktywa trwale	3 507 669,42	2 235 132,76
I. Wartości niematerialne i prawne	15 968,51	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	15 968,51	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwale	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	3 491 700,91	2 235 132,76
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 289 716,59	1 289 716,59
a) w jednostkach powiązanych	1 289 716,59	1 289 716,59
- udziały lub akcje	1 289 716,59	1 289 716,59
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	2 201 984,32	945 416,17
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	2 201 984,32	945 416,17
- 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	5 027 908,21	6 188 935,87
I. Zapasy	0,00	0,00
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	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	8 337,80	7 984,80
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy	0,00	
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	725,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	725,00	0,00
- do 12 miesięcy	725,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	7 612,80	7 984,80
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	320,00
- do 12 miesięcy	0,00	320,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz tytułów publicznoprawnych	0,00	52,00
c) inne	7 612,80	7 612,80
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 012 701,60	6 170 728,27
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 012 701,60	6 170 728,27
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	433 775,18	603 585,94
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	433 775,18	603 585,94
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 578 926,42	5 567 142,33
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 041 545,12	2 107 190,71
- inne środki pieniężne	2 537 381,30	3 459 951,62
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 868,81	10 222,80
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz podstawowy)		
D. Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem	8 535 577,63	8 424 068,63

7





Pasywa	01.08.2019r.	31.12.2018r.
A. Kapitał (fundusz) własny	7 937 235,35	7 998 167,82
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 960 000,00	3 960 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 038 167,82	4 097 675,02
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzony zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00
VI. Zysk (strata) netto	-60 932,47	-59 507,20
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	598 342,28	425 900,81
I. Rezerwy na zobowiązania	287 728,46	270 631,36
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Pozostałe rezerwy	287 728,46	270 631,36
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	287 728,46	270 631,36
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	18 612,40	30 427,19
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
b) inne		
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek,	18 612,40	30 427,19
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 405,03	39,00
- do 12 miesięcy	3 405,03	39,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawę i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	14 600,98	16 880,86
h) z tytułu wynagrodzeń	606,39	13 507,33
i) inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	292 001,42	124 842,26
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	292 001,42	124 842,26
- długoterminowe	235 731,64	62 704,48
- krótkoterminowe	56 269,78	62 137,78
Pasywa razem	8 535 577,63	8 424 068,63