

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

KBJ S.A. w Warszawie

jako spółki przejmującej

oraz

Albit Software Sp. z o.o. w Kielcach

jako spółki przejmowanej

Warszawa, 22 sierpnia 2024 r.

Niniejszy plan połączenia („**Plan połączenia**”) został uzgodniony i sporządzony dnia 22 sierpnia 2024 r., stosownie do treści art. 498 i 499 ustawy z 15.09.2000 r. – Kodeks spółek handlowych (Dz.U. z 2024 r. poz. 18 ze zm.) (dalej **k.s.h.**) przez Zarządy następujących spółek:

- 1) **KBJ S.A.** z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Obozowa 57, 01-161 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000387799, której dokumentacja rejestrowa przechowywana jest przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS, NIP 726-257-17-99, REGON 100393858, posiadającej kapitał zakładowy w wysokości: 2 057 459,00 PLN, w całości wpłacony, („**Spółka Przejmująca**”);

oraz

- 2) **Albit Software sp. z o.o.** z siedzibą w Kielcach, adres: ul. Karola Olszewskiego, nr 6, 25-663 Kielce, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000676158, której dokumentacja rejestrowa przechowywana jest przez Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy KRS, NIP 9591987763, REGON 367189119, posiadającej kapitał zakładowy w wysokości 100.000 (sto tysięcy złotych) („**Spółka Przejmowana**”);

(Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana są dalej zwane łącznie „Spółkami”, a każda z osobna „Spółką”).

1. Uczestnicy połączenia

a) **Spółka Przejmująca:**

Firma: KBJ Spółka Akcyjna

Forma prawna: Spółka akcyjna

Siedziba: Warszawa, adres: ul. Obozowa 57, 01-161 Warszawa

KRS: 0000387799

Kapitał zakładowy KBJ S.A. wynosi 2 057 459,00 zł i dzieli się na 2 057 459 akcji zwykłych na okaziciela, o wartości nominalnej 1 zł (jeden złotych) każda akcja.

KBJ S.A. jest spółką publiczną, notowaną na rynku ASO NewConnect. Struktura akcjonariatu została wskazana na stronie internetowej Spółki pod adresem <https://www.kbj.com.pl/relacje-inwestorskie/informacje-o-spolce/akcjonariat.html#ir-content>. W spółce nie występują akcje różnego rodzaju.

b) **Spółka Przejmowana:**

Firma: Albit Software sp. z o.o.

Forma prawna: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba: Kielce, adres: ul. Karola Olszewskiego, nr 6, 25-663 Kielce.
KRS: 0000676158

Kapitał zakładowy Albit Software sp. z o.o. wynosi 100.000,00 zł (sto tysięcy złotych) i dzieli się na 1000 (tysiąc) równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 100,00 zł (sto złotych) każdy udział.

Jedynym wspólnikiem Albit Software sp. z o.o. jest KBJ S.A.

2. Sposób połączenia

- a) Połączenie Spółek nastąpi przez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej, w drodze sukcesji uniwersalnej, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. tj. w trybie **połączenia się przez przejęcie** zgodnie z regulacją art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. („**Połączenie**”). Połączenie nastąpi w dniu wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców KRS przez sąd rejestrowy właściwy według siedziby Spółki Przejmującej („**Dzień Połączenia**”),
- b) Z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca posiada 100% (sto procent) udziałów Spółki Przejmowanej (tj. jest jej jedynym wspólnikiem), połączenie Spółek zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym, stosownie do przepisu art. 516 § 6 k.s.h. z zachowaniem ograniczeń przewidzianych dla spółek publicznych, tj. w szczególności:
 - a. połączenie Spółek nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, bez zmiany Statutu Spółki Przejmującej oraz nie będzie się wiązało z wydawaniem akcji Spółki Przejmującej wspólnikom Spółki Przejmowanej; Z uwagi na powyższą okoliczność, Plan Połączenia nie zawiera informacji, o których mowa w art. 499 § 1 pkt. 2-4 k.s.h. oraz nie dołączono do niego projektu zmian Statutu Spółki Przejmującej, które to wymagania nie mają zastosowania do przedmiotowego połączenia.
 - b. Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego rewidenta wyznaczonego przez sąd rejestrowy, o którym mowa w art. 502 i 503 k.s.h. w zw. z art. 516 § 5 i 6 k.s.h.
 - c. nie zostaną sporządzone sprawozdania Zarządów łączących się Spółek na cele połączenia (art. 501 k.s.h. w zw. z art. 516 § 5 i 6 k.s.h.);
- c) Stosownie do przepisu art. 500 § 1 pkt 1 k.s.h. Plan Połączenia zostanie zgłoszony do sądów rejestrowych właściwych dla spółek uczestniczących w połączeniu. Ponadto, stosownie do art. 500 § 2(1) k.s.h. Plan Połączenia zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmującej – www.kbj.com.pl oraz na stronie internetowej Spółki Przejmowanej: www.albit.com.pl, nie później niż na miesiąc przed dniem rozpoczęcia odpowiednio walnego zgromadzenia akcjonariuszy oraz zgromadzenia wspólników, na których mają być powzięte uchwały o połączeniu, nieprzerwanie, do dnia zakończenia walnego zgromadzenia akcjonariuszy oraz zgromadzenia wspólników podejmującego uchwałę w sprawie połączenia;
- d) Połączenie Spółek zostanie dokonane na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Przejmującej oraz Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, powziętych w trybie art. 506 k.s.h.;
- e) W wyniku Połączenia, stosownie do przepisu art. 494 § 1 k.s.h., **Spółka Przejmująca wstąpi z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej**

(**sukcesja uniwersalna**) oraz będzie dalej prowadziła działalność pod dotychczasową firmą: KBJ S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Obozowa 57, 01-161 Warszawa. Na Spółkę Przejmującą przejdą z Dniem Połączenia w szczególności zezwolenia, koncesje oraz ulgi, które zostały przyznane Spółce Przejmowanej, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej;

- f) Spółka Przejmująca z Dniem Połączenia, zgodnie z przepisem art. 494 § 1 k.s.h. oraz art. 93 § 2 pkt. 2 w zw. z §1 ustawy z dnia z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja Podatkowa (Dz.U. z 2022 r. poz. 2651) wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej przewidziane w przepisach prawa podatkowego;
- g) Stosownie do przepisu art. 23(1) § 1 kodeksu pracy, z dniem połączenia Spółka Przejmująca stanie się z mocy prawa stroną w dotychczasowych stosunkach pracy. Zgodnie z art. 23(1) § 3 kodeksu pracy, pracownicy Spółki Przejmowanej, zostaną poinformowani przez dotychczasowego i nowego pracodawcę na piśmie o przewidywanym terminie przejścia zakładu pracy lub jego części na innego pracodawcę, jego przyczynach, prawnych, ekonomicznych oraz socjalnych skutkach dla pracowników, a także zamierzonych działaniach dotyczących warunków zatrudnienia pracowników, w szczególności warunków pracy, płacy i przekwalifikowania; przekazanie informacji nastąpi co najmniej na 30 dni przed przewidywanym terminem przejścia zakładu pracy, co oznacza, że przekazanie informacji powinno nastąpić co najmniej na 30 dni przed przewidywaną rejestracją połączenia we właściwym sądzie rejestrowym.
- h) Z Dniem Połączenia nastąpi **wykreślenie Spółki Przejmowanej z Rejestru Przedsiębiorców** Krajowego Rejestru Sądowego oraz jej rozwiązanie bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, stosownie do przepisu art. 493 § 1 k.s.h.;
- i) Stosownie art. 495 § 1 k.s.h. majątek każdej z połączonych spółek będzie zarządzany przez Spółkę Przejmującą, aż do dnia zaspokojenia lub zabezpieczenia wierzycieli, których wierzytelności powstały przed Dniem Połączenia, a którzy przed upływem sześciu miesięcy od dnia ogłoszenia o połączeniu zażądali na piśmie zapłaty;

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

W wyniku połączenia nie zostaną przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej żadne szczególne uprawnienia, o których mowa w art. 499 § 1 punkt 5) k.s.h.

4. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu, jeżeli takie zostały przyznane

W wyniku połączenia nie zostaną również przyznane żadne szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek oraz innych osób uczestniczących w połączeniu, o których mowa w art. 499 § 1 punkt 6) k.s.h.

5. Załączniki do planu połączenia:

- 1) Załącznik nr 1 - Projekt uchwały walnego zgromadzenia Spółki Przejmującej, tj. KBJ S.A. o połączeniu (zgodnie z art. 499 § 2 pkt. 1 ksh),
- 2) Załącznik nr 2 - Projekt uchwały zgromadzenia wspólników Spółki Przejmowanej, tj. Albit Software spółka z o.o. o połączeniu (zgodnie z art. 499 § 2 pkt. 1 ksh),
- 3) Załącznik nr 3 - Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej, tj. KBJ S.A. na dzień 31 lipca 2024 r. (zgodnie z art. 499 § 2 pkt. 4 ksh)
- 4) Załącznik nr 4 - Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej, tj. Albit Software spółka z o.o. na dzień 31 lipca 2024 r. (zgodnie z art. 499 § 2 pkt. 4 ksh)
- 5) Załącznik nr 5 - Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej, Albit Software spółka z o.o. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia, tj. na dzień 31 lipca 2024 r., (zgodnie z art. 499 § 2 pkt. 3 ksh)

Podpisy Zarządów łączących się spółek:

Zarząd Spółki Przejmowanej Albit Software sp. z o.o.	Zarząd Spółki Przejmującej – KBJ S.A.
<p>..... Marcin Jasiński – Prezes Zarządu</p>	<p>..... Artur Jedynek – Prezes Zarządu</p>
<p>..... Norbert Gredka – Członek Zarządu</p>	<p>..... Marcin Jasiński – Członek Zarządu</p>

Załącznik 1 do Planu Połączenia z dnia 22 sierpnia 2024 r. spółki KBJ Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (jako Spółki Przejmującej) i Albit Software Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Kielcach, (jako Spółki Przejmowanej)

PROJEKT UCHWAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ – KBJ SPÓŁKA AKCYJNA

„Uchwała nr ...

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

KBJ S.A.

z dnia ... 2024 r.

w sprawie połączenia KBJ S.A. (Spółka Przejmująca) ze spółką Albit Software sp. z o.o. (Spółka Przejmowana)

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie KBJ S.A. z siedzibą w Warszawie, działając na podstawie art. 506 § 1 w zw. z art. 516 § 6 oraz art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych (dalej „k.s.h.”), uchwala co następuje:

§ 1

- 1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie KBJ S.A., po przedstawieniu przez Zarząd Spółki w trybie art. 505 § 4 k.s.h. istotnych elementów Planu Połączenia oraz po zapoznaniu się z pełną dokumentacją dotyczącą procedury połączenia, wyraża zgodę na Plan Połączenia, który został uzgodniony w dniu 22 sierpnia 2024 roku przez Zarządy Spółek: **KBJ S.A. z siedzibą w Warszawie (jako Spółki Przejmującej)**, adres: ul. Obozowa 57, 01-161 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000387799, której dokumentacja rejestrowa przechowywana jest przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS, NIP 726-257-17-99, REGON 100393858, posiadającej kapitał zakładowy w wysokości: 2 057 459,00 PLN, w całości wpłacony oraz **Albit Software sp. z o.o. z siedzibą w Kielcach (jako Spółki Przejmowanej)**, adres: ul. Karola Olszewskiego, nr 6, 25-663 Kielce, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000676158, której dokumentacja rejestrowa przechowywana jest przez Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy KRS, NIP 9591987763, REGON 367189119, posiadającej kapitał zakładowy w wysokości 100.000 zł (dalej ”Plan Połączenia”) Plan Połączenia stanowi Załącznik do niniejszego protokołu.*
- 2. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie KBJ S.A. postanawia o połączeniu Spółki KBJ S.A. z siedzibą w Warszawie (jako Spółki Przejmującej) ze spółką Albit Software z o.o. z siedzibą w Kielcach (jako Spółki Przejmowanej). Połączenie następuje na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h., tj. poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej, na warunkach określonych w Planie Połączenia.*

3. *Z uwagi na to, że Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej, połączenie Spółek łączenie zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym, stosownie do przepisu art. 516 § 6 k.s.h. oraz odbędzie się bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.*
4. *Zgodnie z treścią art. 493 § 2 k.s.h. połączenie Spółek nastąpi z dniem wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców właściwego wg. siedziby Spółki Przejmującej („Dzień Połączenia”).*

§ 2

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie KBJ S.A. upoważnia Zarząd Spółki do dokonywania wszystkich niezbędnych czynności związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia ze skutkiem na dzień wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców właściwego wg siedziby Spółki Przejmującej.”

Załącznik 2 do Planu Połączenia z dnia 22 sierpnia 2024 r. spółki KBJ Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (jako Spółki Przejmującej) i Albit Software Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Kielcach, (jako Spółki Przejmowanej)

PROJEKT UCHWAŁY SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ – Albit Software SP. Z O.O.

„Uchwała nr ...

*Nadzwyczajnego Zgromadzenia
Wspólników Albit Software sp. z o.o.
z dnia ... 2024 r.*

w sprawie połączenia KBJ S.A. (Spółka Przejmująca) ze spółką Albit Software sp. z o.o. (Spółka Przejmowana)

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Albit Software Sp. z o.o. z siedzibą w Kielcach, działając na podstawie art. 506 § 1 w zw. z art. 516 § 6 oraz art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych (dalej „k.s.h.”), uchwała co następuje:

§ 1

- 1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Albit Software Sp. z o.o., po przedstawieniu przez Zarząd Spółki w trybie art. 505 § 4 k.s.h. istotnych elementów Planu Połączenia oraz po zapoznaniu się z pełną dokumentacją dotyczącą procedury połączenia, **wyraża zgodę na Plan Połączenia**, który został uzgodniony w dniu 22 sierpnia 2024 roku przez Zarządy Spółek: **KBJ S.A. z siedzibą w Warszawie (jako Spółki Przejmującej)**, adres: ul. Obozowa 57, 01-161 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000387799, której dokumentacja rejestrowa przechowywana jest przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS, NIP 726-257-17-99, REGON 100393858, posiadającej kapitał zakładowy w wysokości: 2 057 459,00 PLN, w całości wpłacony **oraz Albit Software sp. z o.o. z siedzibą w Kielcach (jako Spółki Przejmowanej)**, adres: ul. Karola Olszewskiego, nr 6, 25-663 Kielce, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000676158, której dokumentacja rejestrowa przechowywana jest przez Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy KRS, NIP 9591987763, REGON 367189119, posiadającej kapitał zakładowy w wysokości 100.000,00 zł (dalej „Plan Połączenia”). Plan Połączenia stanowi Załącznik do niniejszego protokołu.*
- 2. Zgromadzenie Wspólników Albit Software Sp. z o.o. postanawia o połączeniu Spółki KBJ S.A. z siedzibą w Warszawie (jako Spółki Przejmującej) ze spółką Albit Software z o.o. z siedzibą w Kielcach (jako Spółki Przejmowanej). Połączenie następuje na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h., tj. poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej,*

na warunkach określonych w Planie Połączenia.

3. *Z uwagi na to, że Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej, połączenie Spółek łączenie zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym, stosownie do przepisu art. 516 § 6 k.s.h. oraz odbędzie się bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.*
4. *Zgodnie z treścią art. 493 § 2 k.s.h. połączenie Spółek nastąpi z dniem wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców właściwego wg. siedziby Spółki Przejmującej („Dzień Połączenia”).*

§ 2

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Albit Software Sp. z o.o. upoważnia Zarząd Spółki do dokonywania wszystkich niezbędnych czynności związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia ze skutkiem na dzień wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców właściwego wg siedziby Spółki Przejmującej.”

Załącznik 3 do Planu Połączenia z dnia 22 sierpnia 2024 r. spółki KBJ Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (jako Spółki Przejmującej) i Albit Software Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Kielcach, (jako Spółki Przejmowanej)

Oświadczenie o stanie księgowym KBJ Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (Spółki Przejmującej) na dzień 31 lipca 2024 r.

W związku z planowanym połączeniem w trybie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. Spółek KBJ S.A. z siedzibą w Warszawie (jako Spółki Przejmującej) z Albit Software sp. z o.o. z siedzibą w Kielcach (jako Spółki Przejmowanej), **Zarząd KBJ Spółka Akcyjna**, działając na podstawie przepisu art. 499 § 2 pkt 4 oraz § 3 k.s.h., niniejszym przedkłada **bilans Spółki Przejmującej, sporządzony na dzień 31 lipca 2024 r. dla celów połączenia**, który stanowi załącznik do niniejszego oświadczenia. Bilans został sporządzony przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, stosownie do wymagania przepisu art. 499 § 2 pkt 4 k.s.h. Bilans ten nie podlegał badaniu przez biegłego rewidenta.

Zarząd KBJ Spółka Akcyjna (Spółki Przejmującej)

Artur Jedynak
Prezes Zarządu

Marcin Jasiński
Członek Zarządu

KBJ SPÓŁKA AKCYJNA

Ul. Obozowa 57

00-161 Warszawa

NIP 7262571799

KRS 0000387799

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

AKTYWA	31.07.2024	31.12.2023
A. AKTYWA TRWAŁE	18 055 642,43	18 396 270,23
I. Wartości niematerialne i prawne	1 337 050,55	1 908 013,48
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	1 337 050,55	1 908 013,48
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
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 954 701,99	1 851 229,64
1. Środki trwałe	1 954 701,99	1 851 229,64
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	391 612,61	438 037,56
d) środki transportu	1 562 660,37	1 413 192,08
e) inne środki trwałe	429,01	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	607 166,90	856 042,05
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	607 166,90	856 042,05
IV. Inwestycje długoterminowe	7 395 497,23	6 980 286,30
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	7 395 497,23	6 980 286,30
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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	7 395 497,23	6 980 286,30
– udziały lub akcje	7 395 497,23	6 980 286,30
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) 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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 761 225,76	6 800 698,76
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	261 167,00	300 640,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 500 058,76	6 500 058,76

B. AKTYWA OBROTOWE	42 296 801,17	44 110 153,83
I. Zapasy	16 014 196,10	7 994 170,03
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	16 014 196,10	7 994 170,03
– w tym obiekty w zabudowie	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	21 364 499,69	27 021 122,19
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	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	317 403,52
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	0,00	317 403,52
– do 12 miesięcy	0,00	317 403,52
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	21 364 499,69	26 703 718,67
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	19 630 347,25	25 680 497,63
– do 12 miesięcy	19 630 347,25	25 680 497,63
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 390 731,65	772 096,03
c) inne	343 420,79	251 125,01
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 602 127,46	6 613 273,47
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 602 127,46	6 613 273,47
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	3 602 127,46	6 613 273,47
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 602 127,46	6 613 273,47
– 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	1 315 977,92	2 481 588,14
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	60 352 443,60	62 506 424,06

PASYWA	31.07.2024	31.12.2023
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	33 956 983,37	29 800 428,67
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 057 459,00	2 057 459,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	25 707 408,44	20 514 454,68
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	2 900 000,00	2 900 000,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	2 000 000,00	2 000 000,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	2 000 000,00	2 000 000,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 829 700,23	35 561,23
VI. Zysk (strata) netto	2 362 415,70	5 192 953,76
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	26 395 460,23	32 705 995,39
I. Rezerwy na zobowiązania	832 467,75	1 274 695,86
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 588,00	6 588,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	558 107,86	558 107,86
– długoterminowa	0,00	0,00
– krótkoterminowa	558 107,86	558 107,86
3. Pozostałe rezerwy	267 771,89	710 000,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	267 771,89	710 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 577 171,65	1 201 396,47
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	1 577 171,65	1 201 396,47
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	1 577 171,65	1 201 396,47
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	15 385 045,83	19 729 940,56
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– 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	239 890,34
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	239 890,34
– do 12 miesięcy	0,00	239 890,34
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	15 385 045,83	19 490 050,22
a) kredyty i pożyczki	11 897,28	20 271,18
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	88 077,79	178 855,94
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 392 781,20	17 190 759,51
– do 12 miesięcy	12 392 781,20	17 190 759,51
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 496 447,47	1 871 374,58
h) z tytułu wynagrodzeń	1 335 458,98	223 614,03
i) inne	60 383,11	5 174,98
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00

IV. Rozliczenia międzyokresowe	8 600 775,00	10 499 962,50
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	8 600 775,00	10 499 962,50
– długoterminowe	7 386 637,50	7 386 637,50
– krótkoterminowe	1 214 137,50	3 113 325,00
PASYWA RAZEM	60 352 443,60	62 506 424,06

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	31.07.2024	2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	56 001 570,05	109 390 788,73
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	47 331 561,84	95 811 261,56
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	8 670 008,21	13 579 527,17
– w tym obiekty w zabudowie	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	53 240 234,36	104 357 934,20
I. Amortyzacja	994 157,34	1 686 589,39
II. Zużycie materiałów i energii	220 912,57	541 258,66
III. Usługi obce	43 093 087,50	86 885 762,51
IV. Podatki i opłaty, w tym:	125 182,43	209 735,65
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	6 411 172,08	11 000 240,75
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	1 845 081,59	2 866 744,19
– emerytalne		1 110 562,74
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	550 640,85	1 167 603,05
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	2 761 335,69	5 032 854,53
D. Pozostałe przychody operacyjne	184 653,58	167 659,03
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	29 268,29	37 249,71
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	155 385,29	130 409,32
E. Pozostałe koszty operacyjne	39 597,66	257 492,59
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	39 597,66	257 492,59
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	2 906 391,61	4 943 020,97
G. Przychody finansowe	302 578,51	686 376,26
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	176 954,45
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	176 954,45
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	176 954,45
II. Odsetki, w tym:	0,00	17 583,12
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	300 808,64	491 838,69
V. Inne	1 769,87	0,00
H. Koszty finansowe	186 004,42	318 003,47
I. Odsetki, w tym:	66 085,32	103 240,06
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	119 919,10	214 763,41
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	3 022 965,70	5 311 393,76
J. Podatek dochodowy	660 550,00	118 440,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	2 362 415,70	5 192 953,76

Załącznik 4 do Planu Połączenia z dnia 22 sierpnia 2024 r. spółki KBJ Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (jako Spółki Przejmującej) i Albit Software Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Kielcach, (jako Spółki Przejmowanej)

Oświadczenie o stanie księgowym Albit Software z siedzibą w Kielcach (Spółki Przejmowanej) na dzień 31 lipca 2024 r.

W związku z planowanym połączeniem w trybie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. Spółek KBJ S.A. z siedzibą w Warszawie (jako Spółki Przejmującej) z Albit Software sp. z o.o. z siedzibą w Kielcach (jako Spółki Przejmowanej), **Zarząd Albit Software sp. z o.o.** z siedzibą w Kielcach, działając na podstawie przepisu art. 499 § 2 pkt 4 oraz § 3 k.s.h., niniejszym przedkłada **bilans Spółki Przejmowanej, sporządzony na dzień 31 lipca 2024 r. dla celów połączenia**, który stanowi załącznik do niniejszego oświadczenia. Bilans został sporządzony przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, stosownie do wymagania przepisu art. 499 § 2 pkt 4 k.s.h. Bilans ten nie podlegał badaniu przez biegłego rewidenta.

Zarząd Albit Software sp. z o.o. (Spółki Przejmowanej)

Marcin Jasiński
Prezes Zarządu

Norbert Gredka
Członek Zarządu

Wyniki zestawienia Bilans jedn., z wyłącz. banków i ubezpieczycieli (Obliczone 20-08-2024)

Ilość kolumn użytych w zestawieniu: 2

Segment \ Nazwa	2023	31-07-2024		
- AKTYWA	1 239 693,13	762 073,29		
A Aktywa trwałe	461 782,86	254 183,13		
I Wartości niematerialne i prawne	379 011,00	179 011,00		
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00		
2 Wartość firmy	379 011,00	179 011,00		
3 Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
II Rzeczowe aktywa trwałe	64 416,06	56 816,33		
1 Środki trwałe	64 416,06	56 816,33		
a grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	0,00	0,00		
b bud., lok., prawa do lok. i ob. inż. ląd. i wodn.	0,00	0,00		
c urządzenia techniczne i maszyny	17 509,00	17 509,00		
d środki transportu	43 427,06	35 827,33		
e inne środki trwałe	3 480,00	3 480,00		
2 Środki trwałe w budowie	0,00	0,00		
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00		
III Należności długoterminowe	18 355,80	18 355,80		
1 Od pozostałych jednostek	18 355,80	18 355,80		
2 Od poz. jedn., w których jedn. pos. zaang. w kap.	0,00	0,00		
a Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		
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		
- udziały lub akcje	0,00	0,00		
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00		
- udzielone pożyczki	0,00	0,00		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		
b w poz. jedn., w których jedn. pos. zaang. w kap.	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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		
c 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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		
4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00		
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		
B Aktywa obrotowe	777 910,27	507 890,16		
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	0,00	0,00		
II Należności krótkoterminowe	66 253,66	35 649,75		
1 Należności od jednostek powiązanych	36 840,40	19 181,75		
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	36 840,40	19 181,75		
- do 12 miesięcy	36 840,40	19 181,75		
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		
b inne	0,00	0,00		

Wyniki zestawienia Bilans jedn., z wyłącz. banków i ubezpieczycieli (Obliczone 20-08-2024)

Ilość kolumn użytych w zestawieniu: 2

Segment \ Nazwa	2023	31-07-2024		
2 Nal. od jedn., w których jedn. pos. zaang. w kap.	0,00	0,00		
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		
- do 12 miesięcy	0,00	0,00		
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		
b inne	0,00	0,00		
3 Należności od pozostałych jednostek	29 413,26	16 468,00		
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16 778,96	12 483,27		
- do 12 miesięcy	16 778,96	12 483,27		
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		
b z tyt. pod., dot., ceł, ubez. in. tyt. publ.-praw	11 014,90	3 984,73		
c inne	1 619,40	0,00		
d dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		
III Inwestycje krótkoterminowe	711 313,58	470 198,46		
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	711 313,58	470 198,46		
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	711 313,58	470 198,46		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	710 303,58	470 198,46		
- inne środki pieniężne	1 010,00	0,00		
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00		
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00		
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	343,03	2 041,95		
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00		
D Udziały (akcje) własne	0,00	0,00		
- Aktywa razem	1 239 693,13	762 073,29		
- PASYWA	1 239 693,13	762 073,29		
A Kapitał (fundusz) własny	1 025 820,66	730 356,69		
I Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00		
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	561 332,43	565 820,66		
1 Kapitał (fundusz) zapasowy	561 332,43	565 820,66		
2 nadw. wart. sprz. nad wart. nom. udz. (akcji)	0,00	0,00		
III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00		
1 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00		
2 z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00		
IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	360 000,00	360 000,00		
1 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	360 000,00	360 000,00		
2 tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00		
3 na udziały (akcje) własne	0,00	0,00		
V Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00		
VI Zysk (strata) netto	4 488,23	-295 463,97		
VII Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	0,00	0,00		
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	213 872,47	31 716,60		
I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00		
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00		
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00		
a długoterminowa	0,00	0,00		
b krótkoterminowa	0,00	0,00		
3 Pozostałe rezerwy	0,00	0,00		
a długoterminowa	0,00	0,00		

Wyniki zestawienia Bilans jedn., z wyłącz. banków i ubezpieczycieli (Obliczone 20-08-2024)

Ilość kolumn użytych w zestawieniu: 2

Segment \ Nazwa	2023	31-07-2024		
b krótkoterminowe	0,00	0,00		
II Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00		
1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00		
2 Wobec jedn., w których jedn. pos. zaang. w kap.	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 wekslowe	0,00	0,00		
e inne	0,00	0,00		
III Zobowiązania krótkoterminowe	213 872,47	31 716,60		
1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	93 641,92	13 434,57		
a z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	93 641,92	13 434,57		
- do 12 miesięcy	93 641,92	13 434,57		
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		
b inne	0,00	0,00		
2 Zob. wobec jedn., w kt. jedn. pos. zaang. w kap.	0,00	0,00		
a z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00		
- do 12 miesięcy	0,00	0,00		
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		
b inne	0,00	0,00		
3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	120 230,55	18 282,03		
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 z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13 310,20	5 265,14		
- do 12 miesięcy	13 310,20	5 265,14		
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		
e zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00		
f zobowiązania wekslowe	0,00	0,00		
g z tyt. pod., ceł, ubezp. innych tyt. publ.-praw.	104 186,80	12 721,49		
h z tytułu wynagrodzeń	1 179,55	0,00		
i inne	1 554,00	295,40		
4 Fundusze specjalne	0,00	0,00		
IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		
1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00		
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		
a długoterminowe	0,00	0,00		
b krótkoterminowe	0,00	0,00		
- Pasywa razem	1 239 693,13	762 073,29		

Operator drukujący:

Godzina wydruku:13:32

Comarch ERP Optima, v. 2024.5.1.1941, nr klucza 836894512

Koniec wydruku

ALBIT SOFTWARE SPÓŁKA Z OGRANICZONA ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
ul. Karola Olszewskiego 6, 25-663 Kielce

Wyniki zestawienia Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy

Segment	Nazwa	2023	31-07-2024
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1260910,47	475563,46
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	160910,47	475563,46
II	Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj)	0	0
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jed	0	0
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V	w tym od jednostek powiązanych	0	0
B	Koszty działalności operacyjnej	1261571,48	566380,54
I	Amortyzacja	13028,12	7599,73
II	Zużycie materiałów i energii	3445,04	5777,92
III	Usługi obce	645411,76	284805,67
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2135,86	357
a	Podatki i opłaty	2135,86	357
b	podatek akcyzowy	0	0
V	Wynagrodzenia	499687,75	224717,63
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	92573,99	41575,73
a	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	92573,99	41575,73
b	emerytalne	0	0
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5288,99	1546,86
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-661,01	-90817,08
D	Pozostałe przychody operacyjne	-4689,81	6487,53
I	Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwał.	0	0
II	Dotacje	0	0
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
IV	Inne przychody operacyjne	-4689,81	6487,53
E	Pozostałe koszty operacyjne	1142,2	208079,11
I	Strata z tyt. rozch. niefinansowych aktywów trwał.	0	0
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III	Inne koszty operacyjne	1142,2	208079,11
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-6493,02	-292408,66
G	Przychody finansowe	12025,25	3750,99
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
a	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
b	od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
-	od jednostek powiązanych	0	0
-	w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
c	od jednostek pozostałych, w tym:	0	0
-	od jednostek pozostałych	0	0
-	w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
II	Odsetki, w tym:	12025,37	3750,99
a	Odsetki	12025,37	3750,99
b	od jednostek powiązanych	0	0
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0
a	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0
b	w jednostkach powiązanych	0	0
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0
V	Inne	0	0
H	Koszty finansowe	160,12	26,3
I	Odsetki, w tym:	106,72	26,3
a	Odsetki	0	26,3
b	dla jednostek powiązanych	0	0
II	Strata z tyt. rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0
a	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0
b	w jednostkach powiązanych	0	0
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0
IV	Inne	53,4	0
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5372,23	-288683,97
J	Podatek dochodowy	884	6780
K	Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (związk.straty)	0	0
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	4488,23	-295463,97

Załącznik 5 do Planu Połączenia z dnia 22 sierpnia 2024 r. spółki KBJ Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (jako Spółki Przejmującej) i Albit Software Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Kielcach, (jako Spółki Przejmowanej)

USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ

W związku z planowanym połączeniem w trybie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. Spółek KBJ S.A. z siedzibą w Warszawie (jako Spółki Przejmującej) z Albit Software sp. z o.o. z siedzibą w Kielcach (jako Spółki Przejmowanej), Zarząd Albit Software sp. z o.o., działając na podstawie przepisu art. 499 § 2 pkt. 3 k.s.h. niniejszym oświadcza, że **wartość księgowa majątku (aktywa netto) Spółki Przejmowanej na dzień 31 lipca 2024 r.**, wynosi **730 356,69 zł** (słownie złotych: siedemset trzydzieści tysięcy trzysta pięćdziesiąt sześć i 69/100).

Dla celów ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej zastosowana została księgowa metoda wyceny majątku. Metoda ta pozwala na określenie majątku Spółki Przejmowanej według zapisów w bilansie tego podmiotu. Wartość Spółki Przejmowanej jest w takim ujęciu równa wartości aktywów netto tej spółki. Wartość tę stanowi różnica pomiędzy aktywami Spółki Przejmowanej a jej zadłużeniem odzwierciedlonym w pasywach bilansu, na które składa się suma zobowiązań i rezerw na zobowiązania.

Podstawą wyceny księgowej Spółki Przejmowanej jest bilans tej spółki sporządzony na dzień 31 lipca 2024 r., który został załączony do Planu Połączenia. Bilans ten nie podlegał weryfikacji dokonywanej przez biegłego rewidenta. Został on sporządzony przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak sporządzany przez Spółkę Przejmowaną bilans roczny

Zarząd Spółki Przejmowanej Albit Software sp. z o.o.

Marcin Jasiński
Prezes Zarządu

Norbert Gredka
Członek Zarządu