
PLAN POŁĄCZENIA

UZGODNIONY POMIĘDZY

„DELIA COSMETICS”

**SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W RZGOWIE**

ORAZ

MASVERI

**SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE**

RZGÓW, DNIA 24 PAŹDZIERNIKA 2025 R.



I. WPROWADZENIE

1. Strony powzięły zamiar połączenia (dalej jako: „**POŁĄCZENIE**”) następujących spółek:
 - (i) „**DELIA COSMETICS**” sp. z o.o. z siedzibą w Rzgowie przy ul. Leśnej 5 (95-030 Rzgów), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000203419, REGON: 471714401, NIP: 7272333311, kapitał zakładowy: 192 300,00 zł (dalej jako: „**SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA**”),

oraz
 - (ii) **Masveri sp. z o.o.** z siedzibą w Warszawie przy ul. Twarda 18 (00-105 Warszawa), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000731726, REGON: 380208393, NIP: 5252750134, kapitał zakładowy: 5.000 zł,

(dalej jako: „**SPÓŁKA PRZEJMOWANA**”),

Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana zwane są łącznie dalej „**SPÓŁKAMI**”.
2. Zarządy Spółek sporządziły, uzgodniły i podpisały niniejszy plan połączenia (dalej jako: „**PLAN POŁĄCZENIA**”) na podstawie art. 498 i 499 w zw. z art. 516 ustawy z dnia 15.09.2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz.U. z 2024 r. poz. 18) (dalej jako: „**KSH**”).

II. SPOSÓB POŁĄCZENIA SPÓŁEK

Spółki uzgodniły następujące warunki Połączenia:

1. Połączenie nastąpi poprzez przejęcie Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą, w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (łączenie się przez przejęcie).
2. Z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, Połączenie nastąpi bez przeprowadzenia podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej i w związku z powyższym niniejszy Plan Połączenia nie zawiera elementów przewidzianych w art. 499 § 1 pkt 2-4 KSH, tj. (i) stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej, (ii) zasad dotyczących przyznania udziałów w Spółce Przejmującej oraz (iii) określenia dnia, od którego nowe udziały uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.
3. Wobec tego, że Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, oraz że Połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w umowie Spółki Przejmującej, umowa Spółki Przejmującej w związku z Połączeniem nie ulegnie zmianie.
4. Spółki uzgadniają, że w wyniku Połączenia nie zostaną przyznane żadne prawa, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 KSH ani żadne szczególne korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 KSH.
5. Z uwagi na dyspozycję art. 516 § 5 i 6 KSH w zw. z art. 516 § 1 KSH:



- a) Zarządy Spółek nie mają obowiązku sporządzać sprawozdań uzasadniających połączenie, o których mowa w art. 501 KSH,
 - b) badanie Planu Połączenia przez biegłego i jego opinia o których mowa w art. 502 i 503 KSH, nie są wymagane.
6. Połączenie nie podlega obowiązkowi zgłoszenia zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, ponieważ łączące się Spółki należą do tej samej grupy kapitałowej (art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów, Dz.U. z 2021 r. poz. 275).

III. PODSTAWA POŁĄCZENIA

Zgodnie z dyspozycją art. 506 § 1 KSH w zw. z art. 516 § 1 i 6 KSH Połączenie nastąpi wyłącznie na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej.

IV. SUKCESJA

Spółka Przejmująca wstąpi z dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.

V. ZAŁĄCZNIKI

Załącznik 1: projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w sprawie połączenia Spółek,

Załącznik 2: ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 30 września 2025 r.,

Załącznik 3: oświadczenie w przedmiocie informacji o stanie księgowym Spółki Przejmującej na dzień 30 września 2025 r., sporządzone dla celów Połączenia,

Załącznik 4: oświadczenie w przedmiocie informacji o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na dzień 30 września 2025 r., sporządzone dla celów Połączenia.

Niniejszy Plan Połączenia sporządzono w czterech jednobrzmiących egzemplarzach, po dwa dla każdej ze stron.

Uzgodniono i podpisano dnia 24 października 2025 r.



Karol Szmich

- Prezes Zarządu Spółki Przejmującej -



Karol Szmich

- Prezes Zarządu Spółki Przejmowanej -

**„Uchwała Nr 1
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
spółki pod firmą: Masveri sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie
z dnia 24 października 2025 r.
w sprawie połączenia „DELIA COMSETICS” sp. z o.o. z siedzibą w Rzgowie
ze spółką Masveri spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie**

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Masveri sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej: „Spółka Przejmowana”), działając na podstawie art. 506 Kodeksu spółek handlowych (dalej: „KSH”) postanawia, co następuje:

§ 1

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki wyraża zgodę na plan połączenia uzgodniony i podpisany przez Spółkę Przejmowaną i spółkę pod firmą: **„DELIA COSMETICS” sp. z o.o.** z siedzibą w Rzgowie przy ul. Leśnej 5 (95-030 Rzgów), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000203419, REGON: 471714401, NIP: 727233311, kapitał zakładowy: 192 300,00 zł (dalej jako: „**Spółka Przejmująca**”).

§ 2

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki uchwala połączenie Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną, będącą jednoosobową spółką zależną Spółki Przejmującej, poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH (łączenie się przez przejęcie) w związku z art. 516 § 6 KSH, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej, na warunkach określonych w Planie Połączenia, udostępnionym bezpłatnie do publicznej wiadomości na stronach internetowych łączących się spółek w trybie art. 500 § 2¹ KSH (dalej jako: „**Połączenie**”).

§ 3

Połączenie nastąpi z dniem wpisu do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej (dzień połączenia). Wpis ten wywoła skutek wykreślenia z rejestru Spółki Przejmowanej.

§ 4

W związku z Połączeniem nie nastąpi zmiana Umowy Spółki Przejmującej.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z chwilą powzięcia.”



Oświadczenie o ustaleniu wartości majątku

Masveri spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Przejmowana) na dzień 30 września 2025 roku

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd spółki pod firmą **Masveri sp. z o.o.** z siedzibą w Warszawie przy ul. Twarda 18 (00-105 Warszawa), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000731726, REGON: 380208393, NIP: 5252750134, kapitał zakładowy: 5.000 zł („**Spółka Przejmowana**”), niniejszym oświadcza, że:

- wartość majątku Spółki Przejmowanej dla celów połączenia oszacowana na dzień 30 września 2025 roku została określona jako wartość księgowa aktywów netto i wynosi 3.953.469,12 zł (słownie trzy miliony dziewięćset pięćdziesiąt trzy tysiące czterysta sześćdziesiąt dziewięć zł 12/100).

Powyższa wartość została odzwierciedlona w bilansie Spółki Przejmowanej sporządzonym dla celów połączenia na dzień 30 września 2025 roku.

Rzgów, dnia 24 października 2025 roku



Karol Szmich

Prezes Zarządu Spółki Przejmowanej

Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym

Masveri spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Przejmowana) sporządzone dla celów połączenia na dzień 24 września 2025 roku

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 ustawy z dnia 15 września 2000 roku - Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 18, „KSH”), Zarząd spółki pod firmą **Masveri sp. z o.o.** z siedzibą w Warszawie przy ul. Twarda 18 (00-105 Warszawa), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000731726, REGON: 380208393, NIP: 5252750134, kapitał zakładowy: 5.000 zł („**Spółka Przejmowana**”), niniejszym oświadcza, że:

- stan księgowy Spółki Przejmowanej na dzień 30 września 2025 roku wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 5.831.675,92 zł (słownie: pięć milionów osiemset trzydzieści jeden tysięcy sześćset siedemdziesiąt pięć zł 92/100).

Załączony do niniejszego oświadczenia bilans Spółki Przejmowanej na dzień 30 września 2025 roku, został sporządzony zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 120) przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Na podstawie sporządzonego bilansu wartość majątku Spółki Przejmowanej wyznaczono jako różnicę aktywów i zobowiązań, tj. wartość księgową aktywów netto, na kwotę 3.953.469,12 zł (słownie trzy miliony dziewięćset pięćdziesiąt trzy tysiące czterysta sześćdziesiąt dziewięć zł 12/100), przy czym:

- Aktywa = Aktywa trwałe + Aktywa obrotowe = 5.831.675,92 zł (słownie: pięć milionów osiemset trzydzieści jeden tysięcy sześćset siedemdziesiąt pięć zł 92/100).;
- Pasywa = Kapitał własny + Zobowiązania = 5.831.675,92 zł (słownie: pięć milionów osiemset trzydzieści jeden tysięcy sześćset siedemdziesiąt pięć zł 92/100).;
- Zobowiązania = Rezerwy na zobowiązania + Zobowiązania długoterminowe + Zobowiązania krótkoterminowe + Rozliczenia międzyokresowe = 1.878.206,80 zł (słownie: jeden milion osiemset siedemdziesiąt osiem tysięcy dwieście sześć zł 80/100);
- Wartość majątku = Aktywa netto = Aktywa — Zobowiązania = 3.953.469,12 zł (słownie trzy miliony dziewięćset pięćdziesiąt trzy tysiące czterysta sześćdziesiąt dziewięć zł 12/100).

Bilans został sporządzony zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4) KSH i stanowi załącznik do niniejszego oświadczenia.

Rzgów, dn. 24 października 2025 r.



Karol Szmich

Prezes Zarządu Spółki Przejmowanej

W załączeniu:

- Bilans z dnia 30 września 2025 r.

Jednostka	BILANS
Masveri Sp. z o.o.	stan na dzień
	30.09.2025

Lp	Wyszczególnienie	
1	2	
A.	Aktywa trwałe	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00
2.	Wartość firmy	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00
1.	Środki trwałe	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00
d)	środki transportu	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00
1.	Nieruchomości	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00
–	udziały lub akcje	0,00
–	inne papiery wartościowe	0,00
–	udzielone pożyczki	0,00
–	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
–	udziały lub akcje	0,00
–	inne papiery wartościowe	0,00
–	udzielone pożyczki	0,00
–	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00
–	udziały lub akcje	0,00
–	inne papiery wartościowe	0,00
–	udzielone pożyczki	0,00
–	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
B.	Aktywa obrotowe	5 831 675,92
I.	Zapasy	2 895 312,01
1.	Materiały	1 079 167,52
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00
4.	Towary	1 816 144,49
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	1 535 032,17
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00
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
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka	0,00
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
3.	Należności od pozostałych jednostek	1 535 032,17
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 381 550,65
–	do 12 miesięcy	1 381 550,65
–	powyżej 12 miesięcy	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	153 481,52
c)	inne	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 392 914,16
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 392 914,16
a)	w jednostkach powiązanych	0,00
–	udziały lub akcje	0,00
–	inne papiery wartościowe	0,00
–	udzielone pożyczki	0,00
–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00

49

b)	w pozostałych jednostkach	0,00
–	udziały lub akcje	0,00
–	inne papiery wartościowe	0,00
–	udzielone pożyczki	0,00
–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 392 914,16
–	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 392 914,16
–	inne środki pieniężne	0,00
–	inne aktywa pieniężne	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 417,58
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00
Aktywa razem		5 831 675,92

Lp	Wyszczególnienie	
1	2	
A.	Kapitał (fundusz) własny	3 953 469,12
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 357 770,23
–	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00
–	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00
–	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00
–	na udziały (akcje) własne	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	590 698,89
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 878 206,80
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00
–	długoterminowa	0,00
–	krótkoterminowa	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00
–	długoterminowe	0,00
–	krótkoterminowe	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00
e)	inne	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 876 028,28
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 735 981,56
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 735 981,56
–	do 12 miesięcy	1 735 981,56
–	powyżej 12 miesięcy	0,00
b)	inne	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00
–	do 12 miesięcy	0,00
–	powyżej 12 miesięcy	0,00
b)	inne	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	140 046,72
a)	kredyty i pożyczki	5,52
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	73 534,67
–	do 12 miesięcy	73 534,67
–	powyżej 12 miesięcy	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	51 243,34
h)	z tytułu wynagrodzeń	7 828,63
i)	inne	7 434,56
4.	Fundusze specjalne	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 178,52
1.	Ujemna wartość firmy	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 178,52
–	długoterminowe	0,00
–	krótkoterminowe	2 178,52
Pasywa razem		5 831 675,92

Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg

Rzgow dnia

Koral Janich

**Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym
„DELIA COSMETICS” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Rzgowie
(Spółka Przejmująca)
sporządzoną dla celów połączenia na dzień 30 września 2025 roku**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 ustawy z dnia 15 września 2000 roku - Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 18, „KSH”), Zarząd spółki pod firmą „DELIA COSMETICS” sp. z o.o. z siedzibą w Rzgowie przy ul. Leśnej 5 (95-030 Rzgów), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000203419, REGON: 471714401, NIP: 7272333311, kapitał zakładowy: 192 300,00 zł („Spółka Przejmująca”), niniejszym oświadcza, że:

- stan księgowy Spółki Przejmującej na dzień 30 września 2025 roku wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 218.504.451,36 zł (słownie: dwieście osiemnaście milionów pięćset cztery tysiące czterysta pięćdziesiąt jeden zł 36/100).

Załączony do niniejszego oświadczenia bilans Spółki Przejmującej na dzień 30 września 2025 roku, został sporządzony zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 120) przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Na podstawie sporządzonego bilansu wartość majątku Spółki Przejmującej wyznaczono jako różnicę aktywów i zobowiązań, tj. wartość księgową aktywów netto, na kwotę: 194.669.833,59 zł (słownie: sto dziewięćdziesiąt cztery miliony sześćset sześćdziesiąt dziewięć tysięcy osiemset trzydzieści trzy zł 59/100), przy czym:

- Aktywa = Aktywa trwałe + Aktywa obrotowe = 218.504.451,36 zł (słownie: dwieście osiemnaście milionów pięćset cztery tysiące czterysta pięćdziesiąt jeden zł 36/100);
- Pasywa = Kapitał własny + Zobowiązania = 218.504.451,36 zł (słownie: dwieście osiemnaście milionów pięćset cztery tysiące czterysta pięćdziesiąt jeden zł 36/100);
- Zobowiązania = Rezerwy na zobowiązania + Zobowiązania długoterminowe + Zobowiązania krótkoterminowe + Rozliczenia międzyokresowe = 28.834.617,77 zł (słownie: dwadzieścia osiem milionów osiemset trzydzieści cztery tysiące sześćset siedemnaście zł 77/100);
- Wartość majątku = Aktywa netto = Aktywa — Zobowiązania = 194.669.833,59 zł (słownie: sto dziewięćdziesiąt cztery miliony sześćset sześćdziesiąt dziewięć tysięcy osiemset trzydzieści trzy zł 59/100).

Bilans został sporządzony zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4) KSH i stanowi załącznik do niniejszego oświadczenia.

Warszawa, dn. 24 października 2025 r.



Karol Szmich

Prezes Zarządu Spółki Przejmującej

W załączeniu

- Bilans z dnia 30 września 2025 r.

Jednostka	BILANS
Delia Cosmetics Sp. z o.o.	stan na dzień 30.09.2025

Lp	Wyszczególnienie	
1	2	
A.	Aktywa trwałe	110 277 219,65
I.	Wartości niematerialne i prawne	2 634 331,08
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00
2.	Wartość firmy	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 634 331,08
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	82 326 755,12
1.	Środki trwałe	81 301 569,29
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	34 011 116,33
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 767 069,52
c)	urządzenia techniczne i maszyny	16 156 930,17
d)	środki transportu	3 103 078,11
e)	inne środki trwałe	2 263 375,16
2.	Środki trwałe w budowie	1 025 185,83
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	25 084 007,45
1.	Nieruchomości	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	25 084 007,45
a)	w jednostkach powiązanych	24 984 007,45
–	udziały lub akcje	13 331 540,00
–	inne papiery wartościowe	0,00
–	udzielone pożyczki	11 652 467,45
–	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
–	udziały lub akcje	0,00
–	inne papiery wartościowe	0,00
–	udzielone pożyczki	0,00
–	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	100 000,00
–	udziały lub akcje	100 000,00
–	inne papiery wartościowe	0,00
–	udzielone pożyczki	0,00
–	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	232 126,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	232 126,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
B.	Aktywa obrotowe	108 227 231,71
I.	Zapasy	38 440 684,44
1.	Materiały	24 822 171,01
2.	Półprodukty i produkty w toku	2 938 767,63
3.	Produkty gotowe	9 768 250,32
4.	Towary	840 174,88
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	71 320,60
II.	Należności krótkoterminowe	43 723 082,09
1.	Należności od jednostek powiązanych	1 735 981,56
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 735 981,56
–	do 12 miesięcy	1 735 981,56
–	powyżej 12 miesięcy	0,00
b)	inne	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka	0,00
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
3.	Należności od pozostałych jednostek	41 987 100,53
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	39 910 974,61
–	do 12 miesięcy	39 910 974,61
–	powyżej 12 miesięcy	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 848 738,14
c)	inne	20 288,34
d)	dochodzone na drodze sądowej	207 099,44
III.	Inwestycje krótkoterminowe	25 437 719,63
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 437 719,63
a)	w jednostkach powiązanych	0,00
–	udziały lub akcje	0,00
–	inne papiery wartościowe	0,00
–	udzielone pożyczki	0,00
–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00

49

b)	w pozostałych jednostkach	0,00
–	udziały lub akcje	0,00
–	inne papiery wartościowe	0,00
–	udzielone pożyczki	0,00
–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	25 437 719,63
–	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 794 469,63
–	inne środki pieniężne	10 643 250,00
–	inne aktywa pieniężne	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	625 745,55
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00
Aktywa razem		218 504 451,36

Lp	Wyszczególnienie	
1	2	
A.	Kapitał (fundusz) własny	194 669 833,59
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	192 300,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	124 421 751,75
–	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00
–	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00
–	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00
–	na udziały (akcje) własne	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	41 386 964,19
VI.	Zysk (strata) netto	28 668 817,65
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 834 617,77
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 029 741,22
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	379 243,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	650 498,22
–	długoterminowa	650 498,22
–	krótkoterminowa	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00
–	długoterminowe	0,00
–	krótkoterminowe	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00
e)	inne	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	22 804 876,55
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00
–	do 12 miesięcy	0,00
–	powyżej 12 miesięcy	0,00
b)	inne	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00
–	do 12 miesięcy	0,00
–	powyżej 12 miesięcy	0,00
b)	inne	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	22 668 015,85
a)	kredyty i pożyczki	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	1 545 164,89
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	15 381 644,17
–	do 12 miesięcy	15 381 644,17
–	powyżej 12 miesięcy	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	206 703,35
f)	zobowiązania wekslowe	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 221 221,89
h)	z tytułu wynagrodzeń	2 035 359,27
i)	inne	277 922,28
4.	Fundusze specjalne	136 860,70
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
–	długoterminowe	0,00
–	krótkoterminowe	0,00
Pasywa razem		218 504 451,36

Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
Rzecz dnia

Karel Smolár