

## **SPRAWOZDANIE ZARZĄDU BENEFIT PARTNERS SP. Z O.O. ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2017 DO 31 GRUDNIA 2017**

### **1. Informacje ogólne o BENEFIT PARTNERS SP. Z O.O.**

Spółka z siedzibą w Warszawie, przy Placu Europejskim 2, zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla miasta stołecznego Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000389645, o kapitale zakładowym 1.052.500,00 zł.

Na dzień sporządzenia sprawozdania zarządu tj. 26 kwietnia 2018 roku, w skład Zarządu Spółki wchodził:

- Zbigniew Tatys – Prezes Zarządu,

W okresie od 1 stycznia 2017 do 13 kwietnia 2017 roku funkcję Członków Zarządu pełnili:

- Izabela Walczewska-Schneyder – Członek Zarządu
- Rafał Rybski – Członek Zarządu

Uchwałą Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 13 kwietnia 2017 został zmieniony skład Zarządu dwuosobowego na jednoosobowy i do pełnienia tej funkcji został powołany Zbigniew Tatys jako Prezes Zarządu.

### **2. Informacje wstępne**

Spółka w roku 2017 roku nie zmieniła przedmiotu swojej działalności w stosunku do roku poprzedniego. Spółka świadczy usługi dzierżawy sprzętu fitness skierowane głównie do właścicieli obiektów fitness. Rynek dzierżawy sprzętu fitness jest pod dużym wpływem globalnych trendów zwiększających nacisk na zdrowie i aktywność fizyczną. Spółka zapewnia odpowiednią i nowoczesną infrastrukturę sportową w klubach, co korzystnie wpływa na atrakcyjność ich oferty. Benefit Partners wspiera rozwój podmiotów, które działają w ramach segmentu Fitness Grupy Kapitałowej Benefit Systems.

Spółka na bieżąco analizuje sytuację na rynku lokalnym i podejmuje działania związane z ochroną interesów Spółki.

Spółka zgodnie z Uchwałą Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 3 stycznia 2017 rok została zobowiązana od dnia 01 stycznia 2017 roku do stosowania w Spółce Międzynarodowych Standardów Rachunkowości oraz sporządzania sprawozdań finansowych według zasad określonych zgodnie z MSSF zatwierdzonymi przez Komisję Europejską i dokonała przekształcenia formatu sprawozdania na format zgodny z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, a następnie pokazała wpływ skorygowanych zmian w zatwierdzonych sprawozdaniach finansowych za lata 2015-2016.

W wyniku przekształcenia Spółka dokonała przeszacowania wartości środków trwałych w wysokości 1 459 tyś PLN oraz podatku odroczonego wartości 277 tyś PLN. W konsekwencji dokonano korekty zysków zatrzymanych za lata 2015-2016 w wysokości 1 182 tyś PLN.

### **3. Zdarzeniach istotnie wpływających na działalność Spółki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego**

#### ***Wejście na Catalyst***

W dniu 26 lutego 2018 r. BondSpot S.A. i Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. postanowiły wprowadzić do alternatywnego systemu obrotu na Catalyst (dalej jako „ASO Catalyst”) 150.000 (sto pięćdziesiąt tysięcy) obligacji na okaziciela serii A Spółki, o łącznej wartości nominalnej 15.000.000 zł (piętnaście milionów złotych) i jednostkowej wartości nominalnej 100 zł (sto złotych). Pierwsze notowanie obligacji serii A pod symbolem BNF0621 w ASO Catalyst miało miejsce w dniu 7 marca 2018 roku.

Emisja obligacji jest realizowana na podstawie:

- Uchwały nr 1/2017/06/13 Zarządu Benefit Partners sp. z o.o. z dnia 13 czerwca 2017 r. w przedmiocie uruchomienia Programu Emisji,
- Uchwały nr 2/2017/06/13 Zarządu Benefit Partners sp. z o.o. z dnia 13 czerwca 2017 r. w przedmiocie emisji obligacji serii A,
- Uchwały nr 1/2017/06/13 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Benefit Partners sp. z o.o. z dnia 13 czerwca 2017 r. w sprawie wyrażenia zgody na zaciągnięcie zobowiązań w postaci emisji obligacji.

#### ***Obligacje serii C***

Zarząd Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. roku Oświadczeniem nr 190/2018 z dnia 27 marca 2018 roku przyjął do depozytu papierów wartościowych 150.000 sztuk obligacji Serii C o wartości nominalnej 100,00 złotych każda i oznaczył je kodem PLBNFPR00034. Obligacje zostały wyemitowane na podstawie Uchwały Zarządu Benefit Partners Sp. z o.o. nr 1/2018/03/05 z dnia 3 marca 2018 roku. Wartość emisji obligacji wyniosła 15 mln złotych z czteroletnim okresem wykupu i zmiennym oprocentowaniem liczonym wg WIBOR 3M plus marża 4,00%. Obligacje podlegają amortyzacji. Amortyzacja obligacji wynosi odpowiednio 15% po I, II i III roku. Po 4 roku płatność wynosi 55%. Obligacje zabezpieczone są cesją należności wynikających z umów dzierżaw sprzętu oraz polisy jego ubezpieczenia, a także zastawem rejestrowym na nabywanym sprzęcie sportowym i prawach z rachunku bankowego. Odsetki z tytułu emisji obligacji są wypłacane w okresach trzymiesięcznych. Środki z emisji obligacji są wykorzystywane na finansowanie zakupu sprzętu sportowego, celem jego dalszej dzierżawy.

#### ***Zmiana Prokurenta***

W dniu 08.01.2018 r. Zarząd Spółki odwołał prokurę samoistną udzieloną Panu Arkadiuszowi Szczygielskiemu.

Zarząd Spółki Uchwałą dnia 08.01.2018 r. nr 1/2018/01/08 w sprawie udzielenia prokury samoistnej („Uchwała”) udzielił prokurę samoistną Pani Joannie Maliszewskiej. Udzielenie prokury jest skuteczne z chwilą podjęcia Uchwały.

#### ***Pożyczki***

Zgromadzenie Wspólników Spółki podjęło uchwałę nr 1/2018/02/28 z dnia 28 lutego 2018 r. w przedmiocie udzielenia zgody na zawarcie przez Spółkę umowy pożyczki, Spółka jako pożyczkobiorca zawarła w dniu 28 lutego 2018 r. umowę pożyczki ze spółką Benefit Systems S.A. z siedzibą w Warszawie jako pożyczkodawcą. Na podstawie Umowy pożyczkodawca

udzielił Spółce pożyczki w wysokości 6.000.000,00 zł, wypłacanej w transzach według żądania Spółki. Oprocentowanie będzie obliczane w skali roku według stawki WIBOR 3M powiększonej o 1,75 pp. Zgodnie z Umową Spółka jest zobowiązana do zwrotu pożyczki w terminie do dnia 31 grudnia 2021 r. Pozostałe warunki Umowy nie odbiegają od standardów powszechnie stosowanych dla tego typu umów.

Zgromadzenie Wspólników Spółki podjęło uchwałę nr 1/2018/04/17 z dnia 17 kwietnia 2018 r. w przedmiocie udzielenia zgody na zawarcie przez Spółkę umowy pożyczki, Spółka jako pożyczkobiorca zawarła w dniu 17 kwietnia 2018 r. umowę pożyczki ze spółką Benefit Systems S.A. z siedzibą w Warszawie jako pożyczkodawcą. Na podstawie Umowy pożyczkodawca udzieli Spółce pożyczki w wysokości 5.000.000,00 zł, wypłacanej w transzach według żądania Spółki. Oprocentowanie będzie obliczane w skali roku według stawki WIBOR 3M powiększonej o 1,75 pp. Zgodnie z Umową Spółka jest zobowiązana do zwrotu pożyczki w terminie do dnia 31 grudnia 2021 r. Pozostałe warunki Umowy nie odbiegają od standardów powszechnie stosowanych dla tego typu umów

#### **4. Przewidywany rozwój Spółki**

Spółka zamierza zwiększyć skalę działalności i kontynuować przyjętą strategię, a w szczególności:

- kontynuować świadczenie usług dzierżawy sprzętu fitness dla dotychczasowych oraz nowych klientów,
- rozwijać kompetencje w zakresie usług dzierżawy w obszarze sprzętu fitness, zwłaszcza na rynku zagranicznym tj. Bułgarii oraz Czech.

#### **5. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju w 2017 roku**

Spółka nie prowadziła działalności badawczo rozwojowej w roku 2017 roku

#### **6. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa**

Spółka jest stabilna finansowo, posiada środki na bieżące regulowanie zobowiązań. Poziom przewidywanych przychodów pozwala na niezakłóconą kontynuację działalności Spółki.

Działalność Spółki finansowana jest ze środków własnych, pożyczek od wspólników oraz obligacji.

#### **7. Zakup udziałów własnych**

W roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2017 r. Spółka nie nabywała udziałów własnych.

#### **8. Posiadane przez jednostkę oddziały (zakłady)**

Spółka nie posiada żadnych oddziałów ani zakładów.

#### **9. Instrumenty finansowe**

Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

Obecna i prognozowana sytuacja Spółki nie wskazuje na żadne istotne zakłócenia ewentualnych przepływów środków pieniężnych oraz nie wskazuje na istotne ryzyko utrat płynności finansowej.

## 10. Dane finansowe

Tabela 1: Rachunek zysków i strat za rok 2017

	Noty	od 01.01 do 31.12.2017	od 01.01 do 31.12.2016
<b>Działalność kontynuowana</b>			
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	1	<b>4 511</b>	<b>4 212</b>
Przychody ze sprzedaży usług		4 511	4 212
<b>Koszt własny sprzedaży</b>		<b>(3 056)</b>	<b>(2 586)</b>
Koszt sprzedanych usług		(3 056)	(2 586)
<b>Zysk brutto ze sprzedaży</b>		<b>1 455</b>	<b>1 626</b>
Koszty sprzedaży		0	(1)
Koszty ogólnoadministracyjne		(279)	(293)
Pozostałe przychody operacyjne	16	18	0
Pozostałe koszty operacyjne	16	(464)	(852)
<b>Zysk z działalności operacyjnej</b>		<b>730</b>	<b>480</b>
Przychody finansowe	17	21	14
Koszty finansowe	17	1 275	(582)
<b>Zysk przed opodatkowaniem</b>		<b>(524)</b>	<b>(88)</b>
Podatek dochodowy	18	(152)	152
<b>Zysk netto z działalności kontynuowanej</b>		<b>(372)</b>	<b>(240)</b>
<b>Zysk netto</b>		<b>(372)</b>	<b>(240)</b>

	od 01.01 do 31.12.2017	od 01.01 do 31.12.2016
<b>Zysk netto</b>	<b>(372)</b>	<b>(240)</b>
<b>Pozostałe całkowite dochody</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Pozycje nie przenoszone do wyniku finansowego</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Pozycje przenoszone do wyniku finansowego</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Całkowite dochody razem</b>	<b>(372)</b>	<b>(240)</b>

Sprzedaż usług była prowadzona jedynie na rynku krajowym.  
Przychód ze sprzedaży roku 2017 wyniósł 4 511 tys. zł i był wyższy niż przychód z 2016 r.

Strata netto za 2017 roku wyniosła 372 tys zł  
Suma bilansowa na dzień 31.12.2017 wyniosła 44.230 tys zł

**11. Informacje dodatkowe**

Spółka w roku 2017 zatrudniała 2 pracowników.

Warszawa dn. 26.04.2018 r.

A. Tat-