

Załącznik nr 5 do Planu Połączenia - ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia, tj. na dzień 01 grudnia 2024 r.;

**USTALENIE WARTOŚCI MAJATKU SPÓŁKI POD FIRMĄ PSB DĘBOS  
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W NYSIE  
NA DZIEŃ 01 GRUDNIA 2024 R.**

Działając jako zarząd spółki PSB DĘBOS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Nysie, ul. Podolska 20, 48-303 Nysa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000819193, kapitał zakładowy w wysokości 10.000,00 zł (słownie: dziesięć tysięcy z złotych 00/100), posiadającej NIP: 6121869734, REGON: 385081052 (dalej „PSB DĘBOS” lub „Spółka Przejmująca”), w związku z planowanym połączeniem Spółki Przejmującej w trybie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. poprzez przejęcie spółki pod firmą „DĘBOS” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Nysie, ul. Podolska 22, 48-303 Nysa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000422505, kapitał zakładowy w wysokości 1.000.000,00 zł (słownie: jeden milion złotych 00/100), posiadającej NIP: 7530004854, REGON: 530508432 („Spółka Przejmowana” lub „DĘBOS”), na którą to Spółkę Przejmującą przejdzie majątek Spółki Przejmowanej w zamian za udziały przyznane wspólnikom Spółki Przejmowanej, stosownie do przepisu art. 499 § 2 pkt 3 k.s.h. konieczne jest ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia, którym w niniejszym procesie połączenia jest dzień 01 grudnia 2024 r.

Dla celów ustalenia wartości majątku Spółki Przejmującej zastosowana została księgowo metoda wyceny majątku.

\*\*\*

Metoda księgowo pozwala na określenie majątku Spółki Przejmującej według zapisów w bilansie tego podmiotu. Wartość Spółki Przejmującej jest w takim ujęciu równa wartości aktywów netto tej spółki. Wartość tę stanowi różnica pomiędzy aktywami Spółki Przejmującej a jej zadłużeniem odzwierciedlonym w pasywach bilansu, na które składa się suma zobowiązań i rezerw na zobowiązania. Zdaniem Zarządu Spółki Przejmującej przyjęta metoda wyceny jej majątku pozwala na najbardziej obiektywne i rzetelne ustalenie wartości Spółki Przejmującej.

Podstawą wyceny księgowo Spółki Przejmującej jest bilans tej spółki sporządzony na dzień 01 grudnia 2024 r. 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 Przejmującą bilans roczny. Oddaje on zatem rzetelnie sytuację Spółki Przejmującej na ten dzień i może stanowić podstawę do jej wyceny.

ZAŁĄCZNIK NR 5 DO PLANU POŁĄCZENIA  
 „DĘBOS” sp. z o.o.  
 PRZEZ PRZEJĘCIE PRZEZ SPÓŁKĘ  
 PSB DĘBOS sp. z o.o.

Wobec powyższego wartość majątku Spółki Przejmującej ustalona metodą aktywów netto w oparciu o wartość księgową aktywów i pasywów Spółki Przejmującej na dzień 01 grudnia 2024 r. przedstawia się następująco:

AKTYWA	(w złotych)
Wartości niematerialne i prawne	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00
Należności długoterminowe	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
Zapasy	0,00
Należności krótkoterminowe	3 582,00
Inwestycje krótkoterminowe	780,96
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>4 362,96</b>
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	(w złotych)
Rezerwy na zobowiązania	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	2 619,58
Rozliczenia międzyokresowe	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>2 619,58</b>
<b>Aktywa Netto</b>	<b>1 743,38</b>

W rezultacie wartość majątku Spółki Przejmującej została ustalona metodą aktywów netto w oparciu o wartość księgową aktywów i pasywów Spółki Przejmującej według stanu na dzień 01 grudnia 2024 r. zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

W związku z powyższym na dzień 01 grudnia 2024 roku, tj. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie Planu Połączenia do sądu rejestrowego zgodnie z treścią art. 499 § 2 pkt 3 k.s.h. wartość netto majątku Spółki Przejmującej określonego na podstawie bilansu sporządzonego na ten dzień wynosi 1.743,38 zł (słownie: jeden tysiąc siedemset czterdzieści trzy złote 38/100), co stanowi różnicę pomiędzy wartością aktywów a wartością zobowiązań i rezerw na zobowiązania Spółki

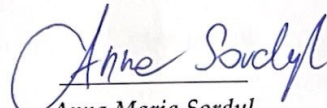
ZALĄCZNIK NR 5 DO PLANU POŁĄCZENIA  
„DĘBOS” sp. z o.o.  
PRZEZ PRZEJĘCIE PRZEZ SPÓLKĘ  
PSB DĘBOS sp. z o.o.

Przejmującej wynikającymi z bilansu tej spółki sporządzonym na dzień 01 grudnia 2024 roku. Wartość ta odpowiada wartości kapitałów własnych Spółki Przejmującej.

Zarząd PSB DĘBOS sp. z o.o. (Spółka Przejmująca)



**Jakub Mariusz Sordyl**  
Prezes Zarządu  
PSB DĘBOS sp. z o.o.



**Anna Maria Sordyl**  
Członek Zarządu  
PSB DĘBOS sp. z o.o.