

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK KAPITAŁOWYCH:

„Pepsi-Cola General Bottlers Poland Spółka
z ograniczoną odpowiedzialnością”

oraz

Pepsico Logistyka Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością

WPROWADZENIE

W dniu 19 września 2024 r. Zarządy łączących się spółek:

- „Pepsi-Cola General Bottlers Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością” z siedzibą w Warszawie, Plac Konesera 12, 03-736 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000097597, NIP: 5260210530, o kapitale zakładowym w wysokości 10.410.575,40 złotych („Spółka Przejmująca”),

oraz

- Pepsico Logistyka Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Grodzisku Mazowieckim, ul. Zachodnia 1, 05-825 Grodzisk Mazowiecki, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000402986, NIP: 5291798725, o kapitale zakładowym w wysokości 150.000,00 złotych („Spółka Przejmowana”)

(Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana zwane dalej łącznie: „Spółkami”)

działając stosownie do postanowień art. 498 i nast. Kodeksu spółek handlowych („KSH”), uzgodniły następujący plan połączenia Spółek.

MERGER PLAN OF CAPITAL COMPANIES:

„Pepsi-Cola General Bottlers Poland Spółka
z ograniczoną odpowiedzialnością”

and

Pepsico Logistyka Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością

INTRODUCTION

On 19 September 2024, the Management Boards of the merging companies:

- "Pepsi-Cola General Bottlers Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością" with its registered office in Warsaw, Plac Konesera 12, 03-736 Warsaw, entered into the register of entrepreneurs of the National Court Register maintained by the District Court for the Capital City of Warsaw in Warsaw, XIV Commercial Division of the National Court Register under KRS number: 0000097597, NIP: 5260210530, with a share capital of PLN 10,410,575.40 ("Acquiring Company"),

and

- Pepsico Logistyka Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with its registered office in Grodzisk Mazowiecki, Zachodnia 1, 05-825 Grodzisk Mazowiecki, entered into the Register of Entrepreneurs of the National Court Register maintained by the District Court for the Capital City of Warsaw in Warsaw, XIV Commercial Division of the National Court Register under KRS number: 0000402986, NIP: 5291798725, with a share capital of PLN 150,000.00 (the "Acquired Company")

(the Acquiring Company and the Acquired Company, hereinafter jointly referred to as the "Companies")

acting in accordance with the provisions of Art. 498 et seq. of the Commercial Companies Code ("CCC"), agreed on the following merger plan of the Companies.

Plan połączenia Spółki Przejmującej z Spółką Przejmowaną

1. Niniejszy plan połączenia reguluje zasady połączenia „**Pepsi-Cola General Bottlers Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**” - jako Spółki Przejmującej z **Pepsico Logistyka Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** - jako Spółką Przejmowaną.
2. Połączenie Spółek nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (łączenie się przez przejęcie). W wyniku połączenia Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego.
3. Jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej jest Spółka Przejmująca.
4. Z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej, do połączenia znajduje zastosowanie art. 516 § 6 KSH, a połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego i zmian statutu Spółki Przejmującej.
5. W związku z brzmieniem art. 516 § 6 KSH do połączenia Spółek nie stosuje się m.in. przepisów art. 499 § 1 pkt 2-4 KSH. Zatem w ramach niniejszego planu połączenia nie jest konieczne określenie elementów, o których mowa w ww. art. 499 § 1 pkt 2-4 KSH. W szczególności niniejszy plan połączenia nie zawiera określenia stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej ani wysokości ewentualnych dopłat, zasad dotyczących przyznania akcji w Spółce Przejmującej oraz dnia, od którego przyznane akcje w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

Merger plan of the Acquiring Company with the Acquiring Company

1. This merger plan governs the merger of "Pepsi-Cola General Bottlers Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością" as the Acquiring Company with **Pepsico Logistyka Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** as the Acquired Company.
2. The merger of the Companies will take place pursuant to Article 492 § 1 item 1 of the Commercial Companies Code by transferring all the assets of the Acquired Company to the Acquiring Company (merger by acquisition). As a result of the merger, the Acquired Company will be dissolved without liquidation proceedings.
3. The sole shareholder of the Acquired Company is the Acquiring Company.
4. Due to the fact that the Acquiring Company is the sole shareholder of the Acquired Company, Article 516 § 6 of the CCC applies to the merger, and the merger will take place without increasing the share capital and amending the Articles of Association of the Acquiring Company.
5. In connection with the wording of Article 516 § 6 of the CCC, the provisions of Article 499 § 1 points 2-4 of the CCC do not apply to the merger of the Companies. Therefore, under this merger plan, it is not necessary to specify the elements referred to in Article 499 § 1 points 2-4 of the CCC. In particular, this merger plan does not specify the ratio of the exchange of shares in the Acquired Company for shares in the Acquiring Company or the amount of any additional payments, the rules for the allocation of shares in the Acquiring Company and the date from which the allotted shares in the Acquiring Company entitle to participate in the profit of the Acquiring Company.

6. Jako że Spółka Przejmowana nie przyznała szczególnych uprawnień dla jakichkolwiek osób, nie przyznaje się jakichkolwiek dodatkowych praw jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej lub innym osobom.
7. Nie przewiduje się żadnych szczególnych korzyści dla członków organów łączących się Spółek ani dla innych osób uczestniczących w połączeniu (w tym dla wspólników łączących się Spółek). W Spółce Przejmowanej nie występują osoby szczególnie uprawnione.
8. Celem połączenia jest uproszczenie struktury spółek należących do Grupy PepsiCo w Polsce, co może przełożyć się na wygenerowanie z tego tytułu oszczędności kosztowych, a także uzyskanie efektu synergii operacyjnych.

Połączenie Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną nie zmieni podstawowej działalności Spółki Przejmowanej. Połączenie pozwoli jednak włączyć bezpośrednio w ramy Spółki Przejmującej działalność wspierającą wobec podstawowej działalności Spółki Przejmującej, która obecnie jest realizowana przez Spółkę Przejmowaną jako osobny podmiot prawny. Tym samym, połączenie sprawi, że Spółki staną się łatwiejsze w zarządzaniu i będą bardziej odpowiednie dla implementacji przyszłych decyzji strategicznych, które mogą zostać podjęte w przyszłości.

6. As the Acquired Company has not granted any special rights to any persons, no additional rights are granted to the sole shareholder of the Acquired Company or to any other persons.
7. No special benefits are expected for members of the bodies of the merging Companies or for other persons participating in the merger (including shareholders of the merging Companies). There are no particularly entitled persons in the Acquired Company.
8. The purpose of the merger is to simplify the structure of the PepsiCo Group companies in Poland, which may result in cost savings and operational synergies.

The merger of the Acquiring Company with the Acquired Company will not change the core business of the Acquired Company. However, the merger will make it possible to incorporate directly into the framework of the Acquiring Company activities supporting the core business of the Acquiring Company, which is currently carried out by the Acquired Company as a separate legal entity. Thus, the merger will make the Companies more manageable and more suitable for the implementation of future strategic decisions that may be made in the future.

Zarząd Spółki Przejmującej / The Management Board of the Acquiring Company

Dagmara Piasecka-Ramos
Prezes Zarządu
President of the Board

Jarosław Tomczyk
Członek Zarządu
Member of the Board

Tomasz Grzelczyk
Członek Zarządu
Member of the Board

Agata Shen
Członek Zarządu
Member of the Board

Zarząd Spółki Przejmowanej / The Management Board of the Acquired Company

Dagmara Piasecka-Ramos
Prezes Zarządu
President of the Board

Jarosław Tomczyk
Członek Zarządu
Member of the Board

Tomasz Grzelczyk
Członek Zarządu
Member of the Board

Agata Shen
Członek Zarządu
Member of the Board

Zgodnie z art. 516 § 6 w zw. z art. 516 § 1 w zw. z art. 499 § 2 Kodeksu spółek handlowych do planu połączenia załącza się następujące dokumenty:

Załącznik nr 1 – Projekty uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o połączeniu Spółek;

Załącznik nr 2 – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej sporządzone na dzień 1 sierpnia 2024 r.;

Załącznik nr 3 – Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej zawierające informacje o stanie księgowym sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 sierpnia 2024 r., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Pursuant to Article 516 § 6 in conjunction with Article 516 § 1 in conjunction with Article 499 § 2 of the Commercial Companies Code, the following documents shall be attached to the merger plan:

Appendix No. 1 – Draft resolutions of the Extraordinary General Meeting of Shareholders of the Acquired Company on the merger of the Companies;

Appendix No. 2 – Determination of the value of the assets of the Acquired Company prepared as at 1 August 2024;

Appendix No. 3 – Statement of the Management Board of the Acquiring Company and the Acquired Company containing information on the accounting status prepared for the purposes of the merger as at 1 August 2024, using the same methods and in the same layout as the last annual balance sheet.

PROJEKT UCHWAŁY O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

Uchwała Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą: Pepsico Logistyka sp. z o.o. wyrażająca zgodę na plan połączenia i połączenie spółki

„UCHWAŁA NR 1

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników niniejszym wyraża zgodę na połączenie spółki pod firmą:

- **Pepsico Logistyka Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Grodzisku Mazowieckim, ul. Zachodnia 1, 05-825 Grodzisk Mazowiecki, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000402986, NIP: 5291798725, o kapitale zakładowym w wysokości 150.000,00 złotych („**Spółka Przejmowana**”)

ze spółką:

- **„Pepsi-Cola General Bottlers Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością”** z siedzibą w Warszawie, Plac Konesera 12, 03-736 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000097597, NIP: 5260210530, o kapitale zakładowym w wysokości 10.410.575,40 złotych („**Spółka Przejmująca**”),

(Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana zwane dalej łącznie: „**Spółkami**”),

DRAFT RESOLUTION ON THE MERGER OF THE COMPANIES

Resolution of the Extraordinary Shareholders' Meeting of Pepsico Logistyka sp. z o.o. approving the merger plan and merger of the company

"RESOLUTION NO. 1

The Extraordinary Shareholders' Meeting hereby consents to the merger of the company under the business name:

- **Pepsico Logistyka Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** with its registered office in Grodzisk Mazowiecki, Zachodnia 1, 05-825 Grodzisk Mazowiecki, entered into the Register of Entrepreneurs of the National Court Register maintained by the District Court for the Capital City of Warsaw in Warsaw, XIV Commercial Division of the National Court Register under KRS number: 0000402986, NIP: 5291798725, with a share capital of PLN 150,000.00 (the "**Acquired Company**")

with the company:

- "**Pepsi-Cola General Bottlers Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**" with its registered office in Warsaw, Plac Konesera 12, 03-736 Warsaw, entered into the register of entrepreneurs of the National Court Register maintained by the District Court for the Capital City of Warsaw in Warsaw, XIV Commercial Division of the National Court Register under KRS number: 0000097597, NIP: 5260210530, with a share capital of PLN 10,410,575.40 (the "**Acquiring Company**"),

(the Acquiring Company and the Acquired Company, hereinafter jointly referred to as the "**Companies**"),

na warunkach określonych w treści planu połączenia podpisanego w dniu [] września 2024 r. przez Zarządy łączących się Spółek i ogłoszonego na stronach internetowych Spółek w dniu [] września 2024 r. („Plan Połączenia”).

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej potwierdza, że jedyny wspólnik Spółki Przejmowanej mógł zapoznać się z dokumentacją połączenia w trybie określonym w przepisach Kodeksu spółek handlowych (“KSH”), w tym z Planem Połączenia wraz z załącznikami w terminach określonych w zawiadomieniach o połączeniu wystosowanych do wspólnika.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej wyraża zgodę na Plan Połączenia.

Połączenie Spółek nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH poprzez przeniesienie majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.

Jako że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółce Przejmowanej, stosownie do art. 516 § 1 i § 6 Kodeksu spółek handlowych połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez podjęcia uchwały w przedmiocie połączenia przez walne zgromadzenie Spółki Przejmującej. W wyniku przeprowadzenia przedmiotowego połączenia kapitał zakładowy Spółki Przejmującej nie ulegnie zmianie.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej akceptuje decyzje Zarządów Spółek, że nie przyznaje się żadnych szczególnych korzyści ani praw dla członków organów łączących się Spółek ani dla innych osób uczestniczących w połączeniu (w tym dla wspólników Spółek).”

on the terms and conditions set out in the merger plan signed on [] September 2024 by the Management Boards of the merging Companies and announced on the Companies' websites on [] September 2024 (the "Merger Plan").

The Extraordinary General Meeting of Shareholders of the Acquired Company confirms that the sole shareholder of the Acquired Company was able to familiarize himself with the merger documentation in accordance with the provisions of the Commercial Companies Code ("CCC"), including the Merger Plan and appendices within the deadlines specified in the merger notices sent to the shareholder.

The Extraordinary General Meeting of Shareholders of the Acquired Company approves the Merger Plan.

The Merger of the Companies will take place pursuant to Article 492 § 1 item 1 of the CCC by transferring the assets of the Acquired Company to the Acquiring Company.

As the Acquiring Company holds 100% of the shares in the Acquired Company, pursuant to Article 516 § 1 and § 6 of the Commercial Companies Code, the merger will take place without increasing the share capital of the Acquiring Company and without adopting a resolution on the merger by the general meeting of the Acquiring Company. As a result of the said merger, the share capital of the Acquiring Company will not change.

The Extraordinary General Meeting of Shareholders of the Acquired Company accepts the decisions of the Management Boards of the Companies that no special benefits or rights are granted to the members of the bodies of the merging Companies or to other persons participating in the merger (including the shareholders of the Companies)."

ZAŁĄCZNIK NR 2 do planu połączenia

USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI
PRZEJMOWANEJ NA DZIEŃ 1 SIERPNI 2024 R.

Ustalenie wartości majątku spółki Pepsico Logistyka sp. z o.o. (Spółka Przejmowana) na dzień 1 sierpnia 2024 r.

Wartość majątku Spółki Przejmowanej

Na podstawie sporządzonego bilansu wartość majątku Spółki Przejmowanej wyznaczono na dzień 1 sierpnia 2024 r. jako różnicę aktywów i zobowiązań:

Aktywa razem: 108.051 tys. zł

-

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania: 80.247 tys. zł

=

Wartość majątku: 27.804 tys. zł

Przyjęcie wartości księgowej jest właściwą metodą wyceny, ze względu na fakt, iż 100% kontrola nad Spółką Przejmowaną jest sprawowana przez jeden podmiot dominujący (Spółkę Przejmującą).

APPENDIX NO 2 to the Merger Plan

DETERMINATION OF THE VALUE OF THE ASSETS
OF THE ACQUIRED COMPANY
AS OF 1 AUGUST 2024.

Determination of the value of assets of Pepsico Logistyka Sp. z o.o. (the Acquired Company) as at 1 August 2024

Value of assets of the Acquired Company

Based on the balance sheet, the value of the assets of the Acquired Company was determined as at 1 August 2024 as the difference between assets and liabilities:

Total assets: 108,051 thousands PLN

-

Liabilities and provisions for liabilities: 80,247 thousands PLN

=

Asset value: 27.804 thousands PLN

Taking the book value is an appropriate method of valuation, due to the fact that 100% of control over the Acquired Company is exercised by one parent company (the Acquiring Company).

ZAŁĄCZNIK NR 3 do planu połączenia

APPENDIX NO 3 to the Merger Plan

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ
ORAZ SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ ZAWIERAJĄCE
INFORMACJE O STANIE KSIĘGOWYM
SPORZĄDZONE DLA CELÓW POŁĄCZENIA NA
DZIEŃ 1 SIERPNI 2024 R., PRZY WYKORZYSTANIU
TYCH SAMYCH METOD I W TAKIM SAMYM
UKŁADZIE JAK OSTATNI BILANS ROCZNY.

STATEMENT OF THE MANAGEMENT BOARD OF
THE ACQUIRING COMPANY AND THE ACQUIRED
COMPANY CONTAINING INFORMATION ON THE
ACCOUNTING STATUS PREPARED FOR THE
PURPOSES OF THE MERGER AS AT 1 AUGUST
2024, USING THE SAME METHODS AND IN THE
SAME LAYOUT AS THE LAST ANNUAL BALANCE
SHEET.

1. BILANS SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

1. BALANCE SHEET OF THE ACQUIRING
COMPANY

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

AKTYWA	<u>01.08.2024</u>
Aktywa trwałe	600 938
Wartości niematerialne i prawne	
Koszty zakończonych prac rozwojowych	-
Wartość firmy	-
Inne wartości niematerialne i prawne	141 358
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-
	<u>141 358</u>
Rzeczowe aktywa trwałe	
Środki trwałe	410 177
grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	4 261
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	72 849
urządzenia techniczne i maszyny	322 199
środki transportu	-
inne środki trwałe	10 868
Środki trwałe w budowie	27 768
Zaliczki na środki trwałe w budowie	-
	<u>437 945</u>
Należności długoterminowe	
Od jednostek powiązanych	-
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-
Od pozostałych jednostek	-
	<u>-</u>
Inwestycje długoterminowe	
Nieruchomości	-
Wartości niematerialne i prawne	-
Długoterminowe aktywa finansowe	250
w jednostkach powiązanych	150
udziały lub akcje	150

	inne papiery wartościowe	-
	udzielone pożyczki	-
	inne długoterminowe aktywa finansowe	-
	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	100
	udziały lub akcje	100
	inne papiery wartościowe	-
	udzielone pożyczki	-
	inne długoterminowe aktywa finansowe	-
	w pozostałych jednostkach	-
	udziały lub akcje	-
	inne papiery wartościowe	-
	udzielone pożyczki	-
	inne długoterminowe aktywa finansowe	-
	Inne inwestycje długoterminowe	-
		<hr/>
		250
		<hr/>
	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	
	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21 373
	Inne rozliczenia międzyokresowe	12
		<hr/>
		21 385
		<hr/>
	Aktywa obrotowe	310 761
	Zapasy	
	Materiały	65 165
	Półprodukty i produkty w toku	604
	Produkty gotowe	55 417
	Towary	1 109
	Zaliczki na dostawy i usługi	-
		<hr/>
		122 295
		<hr/>
	Należności krótkoterminowe	
	Należności od jednostek powiązanych	11 619
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	11 619
	do 12 miesięcy	11 619
	powyżej 12 miesięcy	-
	inne	-
	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	-
	do 12 miesięcy	-
	powyżej 12 miesięcy	-
	inne	-
	Należności od pozostałych jednostek	15 970
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	4 085
	do 12 miesięcy	4 085
	powyżej 12 miesięcy	-
	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	10 624
	inne	1 261
	dochodzone na drodze sądowej	-
		<hr/>
		27 589
		<hr/>
	Inwestycje krótkoterminowe	
	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 387
	w jednostkach powiązanych	-
	udziały lub akcje	-
	inne papiery wartościowe	-
	udzielone pożyczki	-
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-
	w pozostałych jednostkach	-

	udziały lub akcje	-
	inne papiery wartościowe	-
	udzielone pożyczki	-
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 387
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	661
	inne środki pieniężne	
	inne aktywa pieniężne	1 726
	Inne inwestycje krótkoterminowe	-
		<u>2 387</u>
	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	158 490
	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-
	Udziały (akcje) własne	-
	AKTYWA RAZEM	<u><u>911 699</u></u>
	PASYWA	<u><u>01.08.2024</u></u>
	Kapitał własny	
	Kapitał podstawowy	10 411
	Kapitał zapasowy	474 049
	Kapitał z aktualizacji wyceny	100
	Pozostałe kapitały rezerwowe	-
	Zysk/(Strata) z lat ubiegłych	(6 328)
	Zysk netto	52 883
	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-
		<u>531 115</u>
	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	380 584
	Rezerwy na zobowiązania	
	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	925
	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	805
	długoterminowa	729
	krótkoterminowa	76
	Pozostałe rezerwy	1 003
	długoterminowe	303
	krótkoterminowe	700
		<u>2 733</u>
	Zobowiązania długoterminowe	
	Wobec jednostek powiązanych	-
	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-
	Wobec pozostałych jednostek	-
	kredyty i pożyczki	-
	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-
	inne zobowiązania finansowe	-
	zobowiązania wekslowe	-
	inne	-
		<u>-</u>
	Zobowiązania krótkoterminowe	
	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	84 070
	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	84 070
	do 12 miesięcy	84 070
	powyżej 12 miesięcy	-
	inne	-
	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-

z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	-
do 12 miesięcy	-
powyżej 12 miesięcy	-
inne	-
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	276 279
kredyty i pożyczki	81 652
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-
inne zobowiązania finansowe	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	174 540
do 12 miesięcy	174 540
powyżej 12 miesięcy	-
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-
zobowiązania wekslowe	-
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno- prawnych	2 576
z tytułu wynagrodzeń	6 279
inne	10 537
Fundusze specjalne	695
	<u>360 349</u>
Rozliczenia międzyokresowe	
Ujemna wartość firmy	-
Inne rozliczenia międzyokresowe	17 502
długoterminowe	-
krótkoterminowe	17 502
	<u>17 502</u>
PASYWA RAZEM	<u><u>911 699</u></u>

2. BILANS SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ

2. BALANCE SHEET OF THE ACQUIRED COMPANY

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

AKTYWA	01.08.2024
Aktywa trwałe	4 555
Wartości niematerialne i prawne	
Inne wartości niematerialne i prawne	-
	<u>-</u>
Rzeczowe aktywa trwałe	
Środki trwałe	1 307
grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-
urządzenia techniczne i maszyny	1 181
środki transportu	-
inne środki trwałe	126
Środki trwałe w budowie	44
	<u>1 351</u>

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 204
	<u>3 204</u>
Aktywa obrotowe	103 496
Należności krótkoterminowe	
Należności od jednostek powiązanych	44 543
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	44 543
do 12 miesięcy	44 543
Należności od pozostałych jednostek	50
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	
oraz innych tytułów publicznoprawnych	-
inne	50
	<u>44 593</u>
Inwestycje krótkoterminowe	
Krótkoterminowe aktywa finansowe	58 762
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	58 762
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	58 762
	<u>58 762</u>
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	141
AKTYWA RAZEM	<u><u>108 051</u></u>

PASYWA

01.08.2024

Kapitał własny

Kapitał podstawowy	150
Kapitał zapasowy	10 064
<i>nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad</i>	
<i>wartością nominalną udziałów (akcji)</i>	-
Kapitał z aktualizacji wyceny	-
<i>z tytułu aktualizacji wartości godziwej</i>	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	-
<i>tworzone zgodnie z umową/statutem spółki</i>	-
<i>na udziały (akcje) własne</i>	-
Zysk/(Strata) z lat ubiegłych	-
Zysk netto	17 591
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-
	<u>27 804</u>

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

80 247

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	438
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	350
długoterminowa	-
krótkoterminowa	350
Pozostałe rezerwy	3 193

długoterminowe	-
krótkoterminowe	3 193
	<u>3 981</u>
Zobowiązania długoterminowe	
Wobec jednostek powiązanych	-
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-
Wobec pozostałych jednostek	-
kredyty i pożyczki	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-
inne zobowiązania finansowe	-
zobowiązania wekslowe	-
inne	-
	<u>-</u>
Zobowiązania krótkoterminowe	
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	6 004
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	6 004
do 12 miesięcy	6 004
powyżej 12 miesięcy	-
inne	-
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	-
do 12 miesięcy	-
powyżej 12 miesięcy	-
inne	-
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	33 388
kredyty i pożyczki	1
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-
inne zobowiązania finansowe	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	23 752
do 12 miesięcy	23 752
powyżej 12 miesięcy	-
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-
zobowiązania wekslowe	-
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	9 523
z tytułu wynagrodzeń	112
inne	-
Fundusze specjalne	208
	<u>39 600</u>
Rozliczenia międzyokresowe	
Ujemna wartość firmy	-
Inne rozliczenia międzyokresowe	36 666
długoterminowe	-
krótkoterminowe	36 666
	<u>36 666</u>
PASYWA RAZEM	<u><u>108 051</u></u>