

Załącznik nr 3 do Planu Połączenia

Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzoną dla celów połączenia na dzień 01 stycznia 2024 r.

**Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej
sporządzoną dla celów połączenia na dzień 01 stycznia 2024 r.**

Apella S.A. z siedzibą w Gdyni, adres: ul. Legionów 126-128, 81-472 Gdynia, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000391928 (dalej: Spółka Przejmująca), zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4) Kodeksu spółek handlowych, oświadcza że stan księgowy Spółki Przejmującej na dzień 01 stycznia 2024 r., sporządzony dla celów połączenia Spółki Przejmującej ze spółką pod firmą Latarnia sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni, nr KRS 0000556856 (Spółka Przejmowana) został przedstawiony w bilansie Spółki Przejmującej, stanowiącym załącznik do niniejszego oświadczenia.


PREZES ZARZĄDU

Romuald Orzeł – Prezes Zarządu

BILANS na dzień 01.01.2024 r.

AKTYWA		01.01.2024
A. AKTYWA TRWAŁE		8 024 153,59
I. Wartości niematerialne i prawne		386 912,45
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00
2. Wartość firmy		0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		386 912,45
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		976 811,14
1. Środki trwałe		718 155,18
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		33 073,94
d) środki transportu		685 081,24
e) inne środki trwałe		0,00
2. Środki trwałe w budowie		258 655,96
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		6 584 443,00
1. Nieruchomości		0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		6 584 443,00
a) w jednostkach powiązanych		5 023 600,00
– udziały lub akcje		23 600,00
– inne papiery wartościowe		5 000 000,00
– udzielone pożyczki		0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		1 560 843,00
– udziały lub akcje		1 560 843,00
– 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		75 987,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		75 987,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		20 833 601,83
I. Zapasy		93 270,50
1. Materiały		78 492,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00
3. Produkty gotowe		0,00
4. Towary		470,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi		14 308,50
II. Należności krótkoterminowe		1 437 549,86
1. Należności od jednostek powiązanych		28 374,70
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		28 374,70
– do 12 miesięcy		28 374,70
– powyżej 12 miesięcy		0,00
b) inne		0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		14 034,85
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		14 034,85
– do 12 miesięcy		14 034,85
– powyżej 12 miesięcy		0,00
b) inne		0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		1 395 140,31
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		1 395 140,31
– do 12 miesięcy		1 395 140,31
– powyżej 12 miesięcy		0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		0,00
c) inne		0,00
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		18 103 218,89
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		18 103 218,89
a) w jednostkach powiązanych		200 000,00
– udziały lub akcje		0,00
– inne papiery wartościowe		0,00
– udzielone pożyczki		200 000,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00
b) w pozostałych jednostkach		7 001 222,73
– udziały lub akcje		0,00
– inne papiery wartościowe		0,00
– udzielone pożyczki		7 000 000,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		1 222,73
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		10 901 996,16
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach		499 778,26
– inne środki pieniężne		10 101 693,14
– inne aktywa pieniężne		300 524,76
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 199 562,58
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00
D. Udziały (akcje) własne		100 389,00
AKTYWA RAZEM		28 958 144,42

Magdalena Pendowska

 Główny Księgowy

BILANS na dzień 01.01.2024 r.

PASywa		01.01.2024
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		25 376 636,38
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		23 986 600,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		6 396 208,05
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		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:		1 104 279,00
– 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		-6 110 450,67
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		3 581 508,04
I. Rezerwy na zobowiązania		1 576 317,44
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		111 556,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		920 981,93
– długoterminowa		920 981,93
– krótkoterminowa		0,00
3. Pozostałe rezerwy		543 779,51
– długoterminowe		0,00
– krótkoterminowe		543 779,51
II. Zobowiązania długoterminowe		240 787,94
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		240 787,94
a) kredyty i pożyczki		0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00
c) inne zobowiązania finansowe		240 787,94
d) zobowiązania wekslowe		0,00
d) inne		0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		1 764 402,66
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		19 870,57
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		19 870,57
– do 12 miesięcy		19 870,57
– powyżej 12 miesięcy		0,00
b) inne		0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		60 049,05
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		60 049,05
– do 12 miesięcy		60 049,05
– powyżej 12 miesięcy		0,00
b) inne		0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		1 671 507,72
a) kredyty i pożyczki		0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00
c) inne zobowiązania finansowe		184 966,72
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		783 458,67
– do 12 miesięcy		783 458,67
– powyżej 12 miesięcy		0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		44 250,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		581 889,31
h) z tytułu wynagrodzeń		30 120,62
i) inne		46 822,40
4. Fundusze specjalne		12 975,32
IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00
1. Ujemna wartość firmy		0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych		0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00
– długoterminowe		0,00
– krótkoterminowe		0,00
PASywa RAZEM		28 958 144,42

Sporządzona dnia 23.02.2024 r.

Magdalena Pendowska

 Główny Księgowy

Magdalena Pendowska

Romuald Orzeł

 PREZES ZARZĄDU

Prezes Zarządu