

**PLAN POŁĄCZENIA**  
**AVERMANN POLSKA Sp. z o.o. z siedzibą w Obornikach**  
**z PRZEDSIĘBIORSTWEM PRODUKCYJNO – HANDLOWYM BET-ROL Sp. z o.o.**  
**z siedzibą w Obornikach**

Niniejszy Plan połączenia (dalej: Plan) dotyczy:

**AVERMANN Polska Sp. z o.o.** z siedzibą w Obornikach, ul. Kowanowska 17, 64-600 Oborniki, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda Wydział Gospodarczy w Poznaniu, pod numerem KRS 0000505720, reprezentowanej przez Roberta Ołeniaka – Prezesa Zarządu

jako Spółki Przejmującej i

**PRZEDSIĘBIORSTWA PRODUKCYJNO – HANDLOWEGO BET – ROL Sp. z o.o.** z siedzibą w Obornikach, ul. Kowanowska 17, 64-600 Oborniki, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda Wydział Gospodarczy w Poznaniu, pod numerem KRS 0000131137, reprezentowanej przez Roberta Ołeniaka – Prezesa Zarządu

jako Spółki Przejmowanej,

dalej zwanymi łącznie Spółkami.

**1. Forma prawna, firma, siedziba łączących się spółek**

**1.1. Spółka Przejmująca:**

- spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- AVERMANN Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- Siedziba: Oborniki

**1.2. Spółka Przejmowana:**

- spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- PRZEDSIĘBIORSTWO PRODUKCYJNO – HANDLOWE BET – ROL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- Siedziba: Oborniki

**2. Sposób łączenia**

- 2.1.** Połączenie Spółek nastąpi w trybie 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych (dalej: ksh), tj. łączenia przez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej.
- 2.2.** Jedynym wspólnikiem Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej, posiadającym bezpośrednio wszystkie udziały w każdej z nich, jest AVERMANN Besitz GmbH & Co. KG z siedzibą w Osnabrück. W związku z tym połączenie Spółek nastąpi z zastosowaniem art. 515<sup>1</sup> § 1 ksh i art. 516 § 6<sup>1</sup> ksh, tj. w trybie uproszczonym, bez przyznania udziałów w Spółce Przejmującej.



2.3. Z uwagi na tryb połączenia wskazany w pkt 2.2. nastąpi ono, zgodnie z art. 516 § 6<sup>1</sup> ksh bez:

- podjęcia uchwały przez Zgromadzenie Wspólników PRZEDSIĘBIORSTWA PRODUKCYJNO – HANDLOWEGO BET – ROL Sp. z o.o.
- powołania biegłego do badania planu połączenia i sporządzania przez niego opinii
- zawarcia w planie połączenia spraw określonych w art. 499 § 1 pkt 2 – 4 ksh

2.4. W procesie połączenia nie następują zmiany aktu założycielskiego AVERMANN POLSKA Sp. z o.o. z dnia 02.04.2014 r., a w związku z tym nie ma zastosowania art. 499 § 2 pkt 2 k.s.h. i projekt zmian nie zostaje dołączony do niniejszego planu połączenia.

2.5. W wyniku Połączenia Spółka Przejmująca zgodnie z postanowieniem art. 494 § 1 k.s.h. wstąpi z Dniem Połączenia (data rejestracji w rejestrze przedsiębiorców) we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.

### 3. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą

W Spółce Przejmowanej nie były przyznane żadne szczególne uprawnienia wspólnikom ani żadnym innym osobom i Spółka Przejmująca ich nie przyznaje.

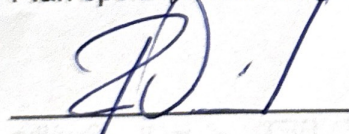
### 4. Szczególne korzyści

W Spółce Przejmowanej nie były przewidziane żadne korzyści dla członków organów łączących się spółek jak i dla innych osób uczestniczących w połączeniu, i Spółka Przejmująca ich nie przyznaje.

Prezes Zarządu Spółki Przejmowanej sprawuje funkcję Prezesa Zarządu Spółki Przejmującej, a z dniem połączenia mandat w Spółce Przejmowanej wygasa.

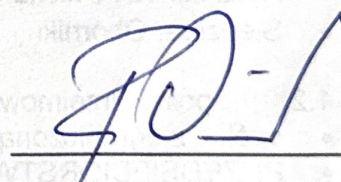
Plan Połączenia zostaje udostępniony na stronie [www.avermann.pl](http://www.avermann.pl) oraz zgłoszony do sądu rejestrowego Spółek.

Plan sporządzono i uzgodniono:



Prezes Zarządu

Spółki Przejmującej



Prezes Zarządu

Spółki Przejmowanej

Załączniki:

- 1) projekt uchwały o połączeniu spółek;
- 2) oświadczenie o wartości majątku spółki przejmowanej
- 3) oświadczenie o stanie księgowym PRZEDSIĘBIORSTWA PRODUKCYJNO – HANDLOWEGO BET-ROL Sp. z o.o. (bilans)
- 4) oświadczenie o stanie księgowym AVERMANN POLSKA Sp. z o.o. (bilans)



*Załącznik nr 1 do Planu połączenia*

**Uchwała**

**Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników  
AVERMANN POLSKA Sp. z o.o.  
z dnia XX.XX.2025 r.**

**§ 1**

Zgromadzenie Wspólników AVERMANN POLSKA Sp. z o.o. („Spółka”), działając na podstawie art. 506 § 1 k.s.h., postanawia dokonać połączenia Spółki z PRZEDSIĘBIORSTWEM PRODUKCYJNO - HANDLOWYM BET-ROL Sp. z o.o. z siedzibą w Obornikach, ul. Kowanowska 17, 64-600 Oborniki, wpisanej do rejestru przedsiębiorców pod numerem KRS 0000131137, poprzez przeniesienie na Spółkę zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1) ksh całego majątku PRZEDSIĘBIORSTWA PRODUKCYJNO - HANDLOWEGO BET-ROL Sp. z o.o. (łączenie się przez przejęcie) na zasadach i warunkach wskazanych w Planie połączenia.

**§ 2**

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników AVERMANN POLSKA Sp. z o.o. wyraża zgodę na Plan połączenia stanowiący załącznik do niniejszej uchwały, który został opublikowany na stronie internetowej [www.avermann.pl](http://www.avermann.pl) i został złożony w sądzie rejestrowym właściwym dla obu łączących się spółek.

**§ 3**

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników AVERMANN POLSKA upoważnia Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich czynności mających na celu dokonanie połączenia z PRZEDSIĘBIORSTWEM PRODUKCYJNO - HANDLOWYM BET-ROL Sp. z o.o.

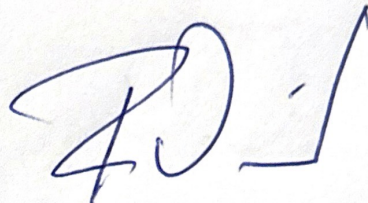


*Załącznik nr 2 do Planu połączenia*

**Ustalenie wartości majątku  
PRZEDSIĘBIORSTWA PRODUKCYJNO – HANDLOWEGO BET-ROL Sp. z o.o.**

W wykonaniu obowiązku określonego w art. 499 § 2 pkt 3 ksh Zarząd PRZEDSIĘBIORSTWA PRODUKCYJNO – HANDLOWEGO BET-ROL Sp. z o.o. z siedzibą w Obornikach, ul. Kowanowska 17, 64-600 Oborniki, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda Wydział Gospodarczy w Poznaniu, pod numerem KRS 0000131137 oświadcza, że wartość majątku spółki na dzień 30.11.2025 r. rozumiana jako suma aktywów netto wynosi – 1 541 604, 88 zł.

Zarząd PRZEDSIĘBIORSTWA PRODUKCYJNO – HANDLOWEGO BET-ROL Sp. z o.o. oświadcza, że ustalenie majątku zostało dokonane na określony dzień w miesiącu poprzedzającym zgłoszenie planu połączenia, jako że wniosek został złożony w grudniu 2025 r.





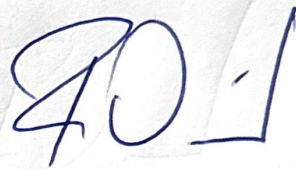
**Załącznik nr 3**

**Oświadczenie dot. informacji o stanie księgowym  
PRZEDSIĘBIORSTWA PRODUKCYJNO – HANDLOWEGO BET-ROL Sp. z o.o.**

W wykonaniu obowiązku określonego w art. 499 § 2 pkt 4 ksh Zarząd PRZEDSIĘBIORSTWA PRODUKCYJNO – HANDLOWEGO BET-ROL Sp. z o.o. z siedzibą w Obornikach, ul. Kowanowska 17, 64-600 Oborniki, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda Wydział Gospodarczy w Poznaniu, pod numerem KRS 0000131137, oświadcza:

- bilans spółki wykazuje po stronie aktywów i pasywów 8 091 022, 61 zł
- bilans spółki wykazuje sumę aktywów netto (kapitały własne) – 1 541 604, 88 zł

Bilans spółki sporządzony na dzień 30.11. 2025 r. stanowi załącznik do niniejszego dokumentu.





Bilans z uwzględnieniem bufora

ROK: 2025

AKTYWA

| +/- | Poz.       | Nazwa pozycji                                                                             | Na koniec 2025-11   | Na koniec ub. roku 2024-12-31 | Różnica z początkiem roku |
|-----|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|---------------------------|
| -   | <b>A</b>   | <b>Aktywa trwałe</b>                                                                      |                     |                               |                           |
| -   | <b>I</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                                                    | <b>7.200.888,84</b> | <b>6.809.874,61</b>           | <b>391.014,23</b>         |
|     | 1          | Koszty zakończonych prac rozwojowych                                                      | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | 2          | Wartość firmy                                                                             | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | 3          | Inne wartości niematerialne i prawne                                                      | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | 4          | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                               | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
| -   | <b>II</b>  | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                             |                     |                               |                           |
| -   | <b>1</b>   | <b>Środki trwałe</b>                                                                      | <b>7.200.888,84</b> | <b>6.809.874,61</b>           | <b>391.014,23</b>         |
|     | a)         | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                                       | 5.754.681,17        | 6.033.398,45                  | -278.717,28               |
|     |            |                                                                                           | 499.420,04          | 499.420,04                    | 0,00                      |
|     | b)         | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                    | 4.556.828,98        | 4.753.978,23                  | -197.149,25               |
|     | c)         | urządzenia techniczne i maszyny                                                           | 698.432,15          | 780.000,18                    | -81.568,03                |
|     | d)         | środki transportu                                                                         | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | e)         | inne środki trwałe                                                                        | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | 2          | Środki trwałe w budowie                                                                   | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | 3          | Zaliczki na środki trwałe w budowie                                                       | 1.446.207,67        | 776.476,16                    | 669.731,51                |
| -   | <b>III</b> | <b>Należności długoterminowe</b>                                                          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>               |
|     | 1          | Od jednostek powiązanych                                                                  | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | 2          | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale            | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | 3          | Od pozostałych jednostek                                                                  | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
| -   | <b>IV</b>  | <b>Inwestycje długoterminowe</b>                                                          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>               |
|     | 1          | Nieruchomości                                                                             | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | 2          | Wartości niematerialne i prawne                                                           | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
| -   | 3          | Długoterminowe aktywa finansowe                                                           | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | a)         | w jednostkach powiązanych                                                                 | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | - (1)      | udziały lub akcje                                                                         | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | - (2)      | inne papiery wartościowe                                                                  | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | - (3)      | udzielone pożyczki                                                                        | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | - (4)      | inne długoterminowe aktywa finansowe                                                      | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | b)         | W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale           | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | - (1)      | udziały lub akcje                                                                         | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | - (2)      | inne papiery wartościowe                                                                  | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | - (3)      | udzielone pożyczki                                                                        | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | - (4)      | inne długoterminowe aktywa finansowe                                                      | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | c)         | w pozostałych jednostkach                                                                 | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | - (1)      | udziały lub akcje                                                                         | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | - (2)      | inne papiery wartościowe                                                                  | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | - (3)      | udzielone pożyczki                                                                        | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | - (4)      | inne długoterminowe aktywa finansowe                                                      | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | 4          | Inne inwestycje długoterminowe                                                            | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
| -   | <b>V</b>   | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>               |
|     | 1          | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                           | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | 2          | Inne rozliczenia międzyokresowe                                                           | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
| -   | <b>B</b>   | <b>Aktywa obrotowe</b>                                                                    | <b>890.133,77</b>   | <b>648.932,82</b>             | <b>241.200,95</b>         |
| -   | <b>I</b>   | <b>Zapasy</b>                                                                             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>               |
|     | 1          | Materiały                                                                                 | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | 2          | Półprodukty i produkty w toku                                                             | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | 3          | Produkty gotowe                                                                           | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | 4          | Towary                                                                                    | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | 5          | Zaliczki na dostawy i usługi                                                              | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
| -   | <b>II</b>  | <b>Należności krótkoterminowe</b>                                                         | <b>742.276,02</b>   | <b>529.733,48</b>             | <b>212.542,54</b>         |
| -   | 1          | Należności od jednostek powiązanych                                                       | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | a)         | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | - (1)      | do 12 miesięcy                                                                            | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | - (2)      | powyżej 12 miesięcy                                                                       | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | b)         | inne                                                                                      | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
| -   | 2          | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | a)         | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty                                                 | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | - (1)      | do 12 miesięcy                                                                            | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | - (2)      | powyżej 12 miesięcy                                                                       | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
|     | b)         | inne                                                                                      | 0,00                | 0,00                          | 0,00                      |
| -   | 3          | Należności od pozostałych jednostek                                                       | 742.276,02          | 529.733,48                    | 212.542,54                |
|     | a)         | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                | 259.091,08          | 198.471,59                    | 60.619,49                 |
|     | - (1)      | do 12 miesięcy                                                                            | 259.091,08          | 198.471,59                    | 60.619,49                 |



Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

| +/- | Poz.  | Nazwa pozycji                                                                                                   | Na koniec<br>2025-11 | Na koniec ub. roku<br>2024-12-31 | Różnica z<br>początkiem roku |
|-----|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------|------------------------------|
|     |       | - (2) powyżej 12 miesięcy                                                                                       | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|     |       | b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 483.184,94           | 331.261,89                       | 151.923,05                   |
|     |       | c) inne                                                                                                         | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|     |       | d) dochodzone na drodze sądowej                                                                                 | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
| -   | III   | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                                               | <b>3.427,50</b>      | <b>2.864,59</b>                  | <b>562,91</b>                |
| -   | 1     | <b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>                                                                         | <b>3.427,50</b>      | <b>2.864,59</b>                  | <b>562,91</b>                |
| -   | a)    | w jednostkach powiązanych                                                                                       | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|     | - (1) | udziały lub akcje                                                                                               | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|     | - (2) | inne papiery wartościowe                                                                                        | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|     | - (3) | udzielone pożyczki                                                                                              | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|     | - (4) | inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                           | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
| -   | b)    | w pozostałych jednostkach                                                                                       | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|     | - (1) | udziały lub akcje                                                                                               | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|     | - (2) | inne papiery wartościowe                                                                                        | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|     | - (3) | udzielone pożyczki                                                                                              | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|     | - (4) | inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                           | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
| -   | c)    | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                                        | 3.427,50             | 2.864,59                         | 562,91                       |
|     | - (1) | środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                                        | 3.427,50             | 2.864,59                         | 562,91                       |
|     | - (2) | inne środki pieniężne                                                                                           | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|     | - (3) | inne aktywa pieniężne                                                                                           | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|     | 2     | <b>Inne inwestycje krótkoterminowe</b>                                                                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                  |
|     | IV    | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                                               | <b>144.430,25</b>    | <b>116.334,75</b>                | <b>28.095,50</b>             |
|     | C     | <b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                                           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                  |
|     | D     | <b>Udziały (akcje) własne</b>                                                                                   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                  |
|     | E     |                                                                                                                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                  |
|     | Suma  |                                                                                                                 | <b>8.091.022,61</b>  | <b>7.458.807,43</b>              | <b>632.215,18</b>            |



|          |                                                                                                |                                                                                                     | Na koniec<br>2025-11 | Na koniec ub. roku<br>2024-12-31 | Różnica<br>początkiem roku |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------|----------------------------|
| <b>A</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                                                                |                                                                                                     |                      |                                  |                            |
| I        | Kapitał (fundusz) podstawowy                                                                   |                                                                                                     | -1.541.604,88        | -1.606.809,10                    | 65.204,22                  |
| II       | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:                                                             |                                                                                                     | 59.500,00            | 59.500,00                        | 0,00                       |
| -        | (-1)                                                                                           | nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)           | 1.173.125,67         | 1.173.125,67                     | 0,00                       |
|          |                                                                                                |                                                                                                     | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
| III      | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:                                                |                                                                                                     | 820.690,51           | 820.690,51                       | 0,00                       |
| -        | (-1)                                                                                           | z tytułu aktualizacji wartości godziwej                                                             | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
| IV       | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:                                                |                                                                                                     | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
| -        | (-1)                                                                                           | tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki                                                          | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
|          | (-2)                                                                                           | na udziały (akcje) własne                                                                           | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
| V        | Zysk (strata) z lat ubiegłych                                                                  |                                                                                                     | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
| VI       | Zysk (strata) netto                                                                            |                                                                                                     | -4.405.171,45        | -4.405.171,45                    | 0,00                       |
| VII      | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                                 |                                                                                                     | 810.250,39           | 745.046,17                       | 65.204,22                  |
|          |                                                                                                |                                                                                                     | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
| <b>B</b> | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                                  |                                                                                                     | <b>9.632.627,49</b>  | <b>9.065.616,53</b>              | <b>567.010,96</b>          |
| I        | Rezerwy na zobowiązania                                                                        |                                                                                                     | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
| 1        | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                               |                                                                                                     | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
| 2        | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                                                    |                                                                                                     | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
| -        | (-1)                                                                                           | długoterminowa                                                                                      | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
|          | (-2)                                                                                           | krótkoterminowa                                                                                     | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
| 3        | Pozostałe rezerwy                                                                              |                                                                                                     | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
| -        | (-1)                                                                                           | długoterminowe                                                                                      | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
|          | (-2)                                                                                           | krótkoterminowe                                                                                     | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
| II       | Zobowiązania długoterminowe                                                                    |                                                                                                     | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
| 1        | Wobec jednostek powiązanych                                                                    |                                                                                                     | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
| 2        | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale              |                                                                                                     | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
| -        | 3                                                                                              | Wobec pozostałych jednostek                                                                         | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
|          | a)                                                                                             | kredyty i pożyczki                                                                                  | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
|          | b)                                                                                             | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                                     | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
|          | c)                                                                                             | inne zobowiązania finansowe                                                                         | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
|          | d)                                                                                             | zobowiązania wekslowe                                                                               | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
|          | e)                                                                                             | inne                                                                                                | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
| III      | Zobowiązania krótkoterminowe                                                                   |                                                                                                     | 9.513.222,45         | 9.065.616,53                     | 447.605,92                 |
| 1        | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych                                                       |                                                                                                     | 9.028.908,82         | 8.945.087,34                     | 83.821,48                  |
| -        | a)                                                                                             | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                                    | 601.864,75           | 556.363,11                       | 45.501,64                  |
|          | (-1)                                                                                           | do 12 miesięcy                                                                                      | 601.864,75           | 556.363,11                       | 45.501,64                  |
|          | (-2)                                                                                           | powyżej 12 miesięcy                                                                                 | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
|          | b)                                                                                             | inne                                                                                                | 8.427.044,07         | 8.388.724,23                     | 38.319,84                  |
| 2        | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale |                                                                                                     | 68,48                | 68,48                            | 0,00                       |
| -        | a)                                                                                             | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności                                                     | 68,48                | 68,48                            | 0,00                       |
|          | (-1)                                                                                           | do 12 miesięcy                                                                                      | 68,48                | 68,48                            | 0,00                       |
|          | (-2)                                                                                           | powyżej 12 miesięcy                                                                                 | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
|          | b)                                                                                             | inne                                                                                                | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
| 3        | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek                                                       |                                                                                                     | 484.245,15           | 120.460,71                       | 363.784,44                 |
| -        | a)                                                                                             | kredyty i pożyczki                                                                                  | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
|          | b)                                                                                             | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                                     | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
|          | c)                                                                                             | inne zobowiązania finansowe                                                                         | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
| -        | d)                                                                                             | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                                    | 1.582,02             | -197.554,07                      | 199.136,09                 |
|          | (-1)                                                                                           | do 12 miesięcy                                                                                      | 1.582,02             | -197.554,07                      | 199.136,09                 |
|          | (-2)                                                                                           | powyżej 12 miesięcy                                                                                 | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
|          | e)                                                                                             | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi                                                              | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
|          | f)                                                                                             | zobowiązania wekslowe                                                                               | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
|          | g)                                                                                             | z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 430.757,69           | 288.109,34                       | 142.648,35                 |
|          | h)                                                                                             | z tytułu wynagrodzeń                                                                                | 46.000,00            | 24.000,00                        | 22.000,00                  |
|          | i)                                                                                             | inne                                                                                                | 5.905,44             | 5.905,44                         | 0,00                       |
| 4        | Fundusze specjalne                                                                             |                                                                                                     | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
| IV       | Rozliczenia międzyokresowe                                                                     |                                                                                                     | 119.405,04           | 0,00                             | 119.405,04                 |
| 1        | Ujemna wartość firmy                                                                           |                                                                                                     | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
| 2        | Inne rozliczenia międzyokresowe                                                                |                                                                                                     | 119.405,04           | 0,00                             | 119.405,04                 |
| -        | (-1)                                                                                           | długoterminowe                                                                                      | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                       |
|          | (-2)                                                                                           | krótkoterminowe                                                                                     | 119.405,04           | 0,00                             | 119.405,04                 |



Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

| +/- | Poz. | Nazwa pozycji                                                                          | Na koniec<br>2025-11 | Rok ubiegły | Różnica z<br>początkiem roku |
|-----|------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------|------------------------------|
| -   | A    | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:                                 | 1.241.308,27         | 0,00        | 1.241.308,27                 |
| *   | -    | od jednostek powiązanych                                                               | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
|     | I    | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                 | 1.241.308,27         | 0,00        | 1.241.308,27                 |
|     | II   | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
|     | III  | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                               | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
|     | IV   | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
| -   | B    | Koszty działalności operacyjnej                                                        | 1.353.025,94         | 0,00        | 1.353.025,94                 |
|     | I    | Amortyzacja                                                                            | 278.717,28           | 0,00        | 278.717,28                   |
|     | II   | Zużycie materiałów i energii                                                           | 602.695,94           | 0,00        | 602.695,94                   |
|     | III  | Usługi obce                                                                            | 212.735,98           | 0,00        | 212.735,98                   |
| -   | IV   | Podatki i opłaty, w tym:                                                               | 230.430,70           | 0,00        | 230.430,70                   |
| *   | -    | podatek akcyzowy                                                                       | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
|     | V    | Wynagrodzenia                                                                          | 27.028,54            | 0,00        | 27.028,54                    |
| -   | VI   | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                     | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
| *   | -    | emerytalne                                                                             | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
|     | VII  | Pozostałe koszty rodzajowe                                                             | 1.417,50             | 0,00        | 1.417,50                     |
|     | VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                               | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
|     | C    | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)                                                       | -111.717,67          | 0,00        | -111.717,67                  |
| -   | D    | Pozostałe przychody operacyjne                                                         | 240.469,42           | 0,00        | 240.469,42                   |
|     | I    | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                 | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
|     | II   | Dotacje                                                                                | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
|     | III  | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
|     | IV   | Inne przychody operacyjne                                                              | 240.469,42           | 0,00        | 240.469,42                   |
| -   | E    | Pozostałe koszty operacyjne                                                            | 19.489,32            | 0,00        | 19.489,32                    |
|     | I    | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                               | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
|     | II   | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
|     | III  | Inne koszty operacyjne                                                                 | 19.489,32            | 0,00        | 19.489,32                    |
|     | F    | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)                                       | 109.262,43           | 0,00        | 109.262,43                   |
| -   | G    | Przychody finansowe                                                                    | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
| -   | I    | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                                  | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
| *   | -    | a) od jednostek powiązanych, w tym:                                                    | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
| *   | -    | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                 | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
| *   | -    | b) od jednostek pozostałych, w tym:                                                    | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
| *   | -    | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                 | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
| -   | II   | Odsetki, w tym:                                                                        | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
| *   | -    | od jednostek powiązanych                                                               | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
| -   | III  | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                     | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
| *   | -    | w jednostkach powiązanych                                                              | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
|     | IV   | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                              | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
|     | V    | Inne                                                                                   | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
| -   | H    | Koszty finansowe                                                                       | 44.058,21            | 0,00        | 44.058,21                    |
| -   | I    | Odsetki, w tym:                                                                        | 5.737,49             | 0,00        | 5.737,49                     |
| *   | -    | dla jednostek powiązanych                                                              | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
| -   | II   | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                   | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
| *   | -    | w jednostkach powiązanych                                                              | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
|     | III  | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                              | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
|     | IV   | Inne                                                                                   | 38.320,72            | 0,00        | 38.320,72                    |
|     | I    | Zysk (strata) brutto (F+G-H)                                                           | 65.204,22            | 0,00        | 65.204,22                    |
|     | J    | Podatek dochodowy                                                                      | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
|     | K    | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)                          | 0,00                 | 0,00        | 0,00                         |
|     | L    | Zysk (strata) netto (I-J-K)                                                            | 65.204,22            | 0,00        | 65.204,22                    |



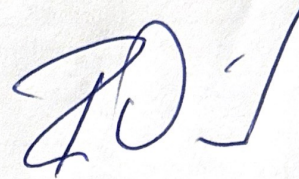
#### **Załącznik nr 4**

#### **Oświadczenie dot. informacji o stanie księgowym AVERMANN POLSKA Sp. z o.o.**

W wykonaniu obowiązku określonego w art. 499 § 2 pkt 4 ksh Zarząd AVERMANN POLSKA Sp. z o.o. z siedzibą w Obornikach, ul. Kowanowska 17, 64-600 Oborniki, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda Wydział Gospodarczy w Poznaniu, pod numerem KRS 0000505720 oświadcza:

- bilans spółki wykazuje po stronie aktywów i pasywów 21 958 271, 16 zł
- bilans spółki wykazuje sumę aktywów netto (kapitały własne ) 482 565, 60 zł

Bilans spółki sporządzony na dzień 30.11. 2025 r. stanowi załącznik do niniejszego dokumentu.





Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

| +/ - | Poz. | Nazwa pozycji                                                                                    | Na koniec<br>2025-11 | Na koniec ub. roku<br>2024-12-31 | Różnica z<br>początkiem roku |
|------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------|------------------------------|
| -    | A    | <b>Aktywa trwałe</b>                                                                             | <b>2.005.184,79</b>  | <b>1.326.050,77</b>              | <b>679.134,02</b>            |
| -    | I    | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                                                           | <b>89.278,63</b>     | <b>112.121,06</b>                | <b>-22.842,43</b>            |
|      | 1    | Koszty zakończonych prac rozwojowych                                                             | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|      | 2    | Wartość firmy                                                                                    | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|      | 3    | Inne wartości niematerialne i prawne                                                             | 89.278,63            | 112.121,06                       | -22.842,43                   |
|      | 4    | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                                      | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
| -    | II   | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                                    | <b>1.915.906,16</b>  | <b>1.213.929,71</b>              | <b>701.976,45</b>            |
| -    | 1    | <b>Środki trwałe</b>                                                                             | <b>1.091.960,46</b>  | <b>888.777,10</b>                | <b>203.183,36</b>            |
|      | a)   | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                                              | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|      | b)   | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                           | 24.828,02            | 31.386,85                        | -6.558,83                    |
|      | c)   | urządzenia techniczne i maszyny                                                                  | 884.526,08           | 646.515,84                       | 238.010,24                   |
|      | d)   | środki transportu                                                                                | 182.606,36           | 210.874,41                       | -28.268,05                   |
|      | e)   | inne środki trwałe                                                                               | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|      | 2    | Środki trwałe w budowie                                                                          | 823.945,70           | 325.152,61                       | 498.793,09                   |
|      | 3    | Zaliczki na środki trwałe w budowie                                                              | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
| -    | III  | <b>Należności długoterminowe</b>                                                                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                  |
|      | 1    | Od jednostek powiązanych                                                                         | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|      | 2    | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                   | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|      | 3    | Od pozostałych jednostek                                                                         | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
| -    | IV   | <b>Inwestycje długoterminowe</b>                                                                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                  |
|      | 1    | Nieruchomości                                                                                    | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|      | 2    | Wartości niematerialne i prawne                                                                  | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
| -    | 3    | <b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>                                                           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                  |
|      | a)   | w jednostkach powiązanych                                                                        | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|      | -(1) | udziały lub akcje                                                                                | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|      | -(2) | inne papiery wartościowe                                                                         | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|      | -(3) | udzielone pożyczki                                                                               | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|      | -(4) | inne długoterminowe aktywa finansowe                                                             | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|      | b)   | W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                  | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|      | -(1) | udziały lub akcje                                                                                | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|      | -(2) | inne papiery wartościowe                                                                         | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|      | -(3) | udzielone pożyczki                                                                               | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|      | -(4) | inne długoterminowe aktywa finansowe                                                             | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|      | c)   | w pozostałych jednostkach                                                                        | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|      | -(1) | udziały lub akcje                                                                                | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|      | -(2) | inne papiery wartościowe                                                                         | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|      | -(3) | udzielone pożyczki                                                                               | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|      | -(4) | inne długoterminowe aktywa finansowe                                                             | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|      | 4    | Inne inwestycje długoterminowe                                                                   | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
| -    | V    | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                  |
|      | 1    | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                                  | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|      | 2    | Inne rozliczenia międzyokresowe                                                                  | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
| -    | B    | <b>Aktywa obrotowe</b>                                                                           | <b>19.953.086,37</b> | <b>19.224.830,04</b>             | <b>728.256,33</b>            |
| -    | I    | <b>Zapasy</b>                                                                                    | <b>11.417.545,12</b> | <b>11.305.871,58</b>             | <b>111.673,54</b>            |
|      | 1    | Materiały                                                                                        | 7.916.425,35         | 8.163.070,42                     | -246.645,07                  |
|      | 2    | Półprodukty i produkty w toku                                                                    | 2.180.613,58         | 2.452.076,88                     | -271.463,30                  |
|      | 3    | Produkty gotowe                                                                                  | 1.312.346,19         | 605.014,28                       | 707.331,91                   |
|      | 4    | Towary                                                                                           | 8.160,00             | 8.160,00                         | 0,00                         |
|      | 5    | Zaliczki na dostawy i usługi                                                                     | 0,00                 | 77.550,00                        | -77.550,00                   |
| -    | II   | <b>Należności krótkoterminowe</b>                                                                | <b>7.621.526,46</b>  | <b>7.237.491,61</b>              | <b>384.034,85</b>            |
| -    | 1    | <b>Należności od jednostek powiązanych</b>                                                       | <b>6.198.328,79</b>  | <b>4.587.702,07</b>              | <b>1.610.626,72</b>          |
|      | a)   | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                       | 6.198.328,79         | 4.587.702,07                     | 1.610.626,72                 |
|      | -(1) | do 12 miesięcy                                                                                   | 6.198.328,79         | 4.587.702,07                     | 1.610.626,72                 |
|      | -(2) | powyżej 12 miesięcy                                                                              | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|      | b)   | inne                                                                                             | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
| -    | 2    | <b>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                  |
|      | a)   | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty                                                        | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|      | -(1) | do 12 miesięcy                                                                                   | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|      | -(2) | powyżej 12 miesięcy                                                                              | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|      | b)   | inne                                                                                             | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
| -    | 3    | <b>Należności od pozostałych jednostek</b>                                                       | <b>1.423.197,67</b>  | <b>2.649.789,54</b>              | <b>-1.226.591,87</b>         |
|      | a)   | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                       | 766.556,06           | 1.474.724,60                     | -708.168,54                  |
|      | -(1) | do 12 miesięcy                                                                                   | 766.556,06           | 1.474.724,60                     | -708.168,54                  |



Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

| +/- | Poz. | Nazwa pozycji                                                                                                   | Na koniec<br>2025-11 | Na koniec ub. roku<br>2024-12-31 | Różnica z<br>początkiem roku |
|-----|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------|------------------------------|
|     |      | -(2) powyżej 12 miesięcy                                                                                        | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|     |      | b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 559.721,97           | 1.097.689,25                     | -537.967,28                  |
|     |      | c) inne                                                                                                         | 96.919,64            | 77.375,69                        | 19.543,95                    |
|     |      | d) dochodzone na drodze sądowej                                                                                 | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
| -   | III  | Inwestycje krótkoterminowe                                                                                      | 828.496,33           | 622.992,34                       | 205.503,99                   |
| -   | I    | Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                                | 828.496,33           | 622.992,34                       | 205.503,99                   |
| -   | a)   | w jednostkach powiązanych                                                                                       | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|     | -(1) | udziały lub akcje                                                                                               | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|     | -(2) | inne papiery wartościowe                                                                                        | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|     | -(3) | udzielone pożyczki                                                                                              | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|     | -(4) | inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                           | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
| -   | b)   | w pozostałych jednostkach                                                                                       | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|     | -(1) | udziały lub akcje                                                                                               | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|     | -(2) | inne papiery wartościowe                                                                                        | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|     | -(3) | udzielone pożyczki                                                                                              | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|     | -(4) | inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                           | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
| -   | c)   | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                                        | 828.496,33           | 622.992,34                       | 205.503,99                   |
|     | -(1) | środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                                        | 828.496,33           | 622.992,34                       | 205.503,99                   |
|     | -(2) | inne środki pieniężne                                                                                           | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|     | -(3) | inne aktywa pieniężne                                                                                           | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|     | 2    | Inne inwestycje krótkoterminowe                                                                                 | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|     | IV   | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                                                      | 85.518,46            | 58.474,51                        | 27.043,95                    |
|     | C    | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy                                                                  | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|     | D    | Udziały (akcje) własne                                                                                          | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                         |
|     | Suma |                                                                                                                 | 21.958.271,16        | 20.550.880,81                    | 1.407.390,35                 |



Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

| +/-         | Poz.        | Nazwa pozycji                                                                                          | Na koniec 2025-11     | Na koniec ub. roku 2024-12-31 | Różnica z początkiem roku |
|-------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------|---------------------------|
| -           | <b>A</b>    | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                                                                        | <b>482.565,60</b>     | <b>2.660.275,99</b>           | <b>-2.177.710,39</b>      |
|             | <b>I</b>    | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                                                    | <b>50.000,00</b>      | <b>50.000,00</b>              | <b>0,00</b>               |
|             | <b>- II</b> | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>                                                              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>               |
| *           |             | - (1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)        | 0,00                  | 0,00                          | 0,00                      |
|             | <b>III</b>  | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>                                                 | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>               |
| *           |             | - (1) z tytułu aktualizacji wartości godziwej                                                          | 0,00                  | 0,00                          | 0,00                      |
|             | <b>- IV</b> | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>                                                 | <b>13.235.130,00</b>  | <b>13.235.130,00</b>          | <b>0,00</b>               |
| *           |             | - (1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki                                                       | 0,00                  | 0,00                          | 0,00                      |
| *           |             | - (2) na udziały (akcje) własne                                                                        | 0,00                  | 0,00                          | 0,00                      |
|             | <b>V</b>    | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>                                                                   | <b>-10.910.802,99</b> | <b>-10.349.610,20</b>         | <b>-561.192,79</b>        |
|             | <b>VI</b>   | <b>Zysk (strata) netto</b>                                                                             | <b>-1.891.761,41</b>  | <b>-275.243,81</b>            | <b>-1.616.517,60</b>      |
|             | <b>VII</b>  | <b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>                                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>               |
| -           | <b>B</b>    | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                                          | <b>21.475.705,56</b>  | <b>17.890.604,82</b>          | <b>3.585.100,74</b>       |
| -           | <b>I</b>    | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>                                                                         | <b>556.411,72</b>     | <b>601.800,72</b>             | <b>-45.389,00</b>         |
|             | <b>1</b>    | <b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>                                                | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>               |
| -           | <b>2</b>    | <b>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>                                                     | <b>526.411,72</b>     | <b>526.411,72</b>             | <b>0,00</b>               |
|             |             | - (1) długoterminowa                                                                                   | 49.550,43             | 49.550,43                     | 0,00                      |
|             |             | - (2) krótkoterminowa                                                                                  | 476.861,29            | 476.861,29                    | 0,00                      |
| -           | <b>3</b>    | <b>Pozostałe rezerwy</b>                                                                               | <b>30.000,00</b>      | <b>75.389,00</b>              | <b>-45.389,00</b>         |
|             |             | - (1) długoterminowe                                                                                   | 0,00                  | 0,00                          | 0,00                      |
|             |             | - (2) krótkoterminowe                                                                                  | 30.000,00             | 75.389,00                     | -45.389,00                |
| -           | <b>II</b>   | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                                                                     | <b>6.157.858,67</b>   | <b>2.958.579,33</b>           | <b>3.199.279,34</b>       |
|             | <b>1</b>    | <b>Wobec jednostek powiązanych</b>                                                                     | <b>6.152.979,07</b>   | <b>2.949.682,58</b>           | <b>3.203.296,49</b>       |
|             | <b>2</b>    | <b>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>               | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>               |
| -           | <b>3</b>    | <b>Wobec pozostałych jednostek</b>                                                                     | <b>4.879,60</b>       | <b>8.896,75</b>               | <b>-4.017,15</b>          |
|             |             | a) kredyty i pożyczki                                                                                  | 0,00                  | 0,00                          | 0,00                      |
|             |             | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                                     | 0,00                  | 0,00                          | 0,00                      |
|             |             | c) inne zobowiązania finansowe                                                                         | 0,00                  | 0,00                          | 0,00                      |
|             |             | d) zobowiązania wekslowe                                                                               | 0,00                  | 0,00                          | 0,00                      |
|             |             | e) inne                                                                                                | 4.879,60              | 8.896,75                      | -4.017,15                 |
| -           | <b>III</b>  | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                                                    | <b>14.761.435,17</b>  | <b>14.330.224,77</b>          | <b>431.210,40</b>         |
| -           | <b>1</b>    | <b>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>                                                        | <b>8.579.413,38</b>   | <b>10.344.634,00</b>          | <b>-1.765.220,62</b>      |
| -           | <b>a)</b>   | <b>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</b>                                                | <b>6.979.413,38</b>   | <b>10.344.634,00</b>          | <b>-3.365.220,62</b>      |
|             |             | - (1) do 12 miesięcy                                                                                   | 6.979.413,38          | 10.344.634,00                 | -3.365.220,62             |
|             |             | - (2) powyżej 12 miesięcy                                                                              | 0,00                  | 0,00                          | 0,00                      |
|             | <b>b)</b>   | <b>inne</b>                                                                                            | <b>1.600.000,00</b>   | <b>0,00</b>                   | <b>1.600.000,00</b>       |
| -           | <b>2</b>    | <b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>               |
| -           | <b>a)</b>   | <b>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności</b>                                                 | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>               |
|             |             | - (1) do 12 miesięcy                                                                                   | 0,00                  | 0,00                          | 0,00                      |
|             |             | - (2) powyżej 12 miesięcy                                                                              | 0,00                  | 0,00                          | 0,00                      |
|             | <b>b)</b>   | <b>inne</b>                                                                                            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>               |
| -           | <b>3</b>    | <b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>                                                        | <b>5.856.965,75</b>   | <b>3.823.605,54</b>           | <b>2.033.360,21</b>       |
|             |             | a) kredyty i pożyczki                                                                                  | 0,00                  | 0,00                          | 0,00                      |
|             |             | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                                     | 0,00                  | 0,00                          | 0,00                      |
|             |             | c) inne zobowiązania finansowe                                                                         | 0,00                  | 0,00                          | 0,00                      |
| -           | <b>d)</b>   | <b>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</b>                                                | <b>4.149.206,39</b>   | <b>2.411.185,75</b>           | <b>1.738.020,64</b>       |
|             |             | - (1) do 12 miesięcy                                                                                   | 4.149.206,39          | 2.411.185,75                  | 1.738.020,64              |
|             |             | - (2) powyżej 12 miesięcy                                                                              | 0,00                  | 0,00                          | 0,00                      |
|             |             | e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi                                                              | 166.922,50            | 0,00                          | 166.922,50                |
|             |             | f) zobowiązania wekslowe                                                                               | 0,00                  | 0,00                          | 0,00                      |
|             |             | g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 806.048,44            | 836.504,87                    | -30.456,43                |
|             |             | h) z tytułu wynagrodzeń                                                                                | 716.718,80            | 564.940,29                    | 151.778,51                |
|             |             | i) inne                                                                                                | 18.069,62             | 10.974,63                     | 7.094,99                  |
|             | <b>4</b>    | <b>Fundusze specjalne</b>                                                                              | <b>325.056,04</b>     | <b>161.985,23</b>             | <b>163.070,81</b>         |
| -           | <b>IV</b>   | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                                      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>               |
|             | <b>1</b>    | <b>Ujemna wartość firmy</b>                                                                            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>               |
| -           | <b>2</b>    | <b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>                                                                 | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>               |
|             |             | - (1) długoterminowe                                                                                   | 0,00                  | 0,00                          | 0,00                      |
|             |             | - (2) krótkoterminowe                                                                                  | 0,00                  | 0,00                          | 0,00                      |
| <b>Suma</b> |             |                                                                                                        | <b>21.958.271,16</b>  | <b>20.550.880,81</b>          | <b>1.407.390,35</b>       |



Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

| +/- | Poz. | Nazwa pozycji | Na koniec 2025-11 | Rok ubiegły | Różnica z początkiem roku |
|-----|------|---------------|-------------------|-------------|---------------------------|
|-----|------|---------------|-------------------|-------------|---------------------------|

|   |   |                                                               |                                                                                        |               |               |
|---|---|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| - | A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:        | 46.381,102,23                                                                          | 3.086,755,69  | 43.294,346,54 |
|   |   |                                                               |                                                                                        |               |               |
| * |   | I                                                             | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                 | 2 396 238,10  | 29.859,124,58 |
|   |   | II                                                            | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 3.230,313,49  | 40,542,263,08 |
|   |   | III                                                           | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                               | 773,518,56    | 1.060,876,36  |
|   |   | IV                                                            | Podatki i opłaty, w tym:                                                               |               |               |
|   |   |                                                               | podatek akcyzowy                                                                       | 15.578,09     | 248,283,83    |
| * |   | V                                                             | Wynagrodzenia                                                                          | 9.639,413,15  | 9.639,413,15  |
|   |   | VI                                                            | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                     | 8.471,50      | 2.436,731,89  |
|   |   | VII                                                           | Pozostałe koszty rodzajowe                                                             | 2.445,203,39  | 2.436,731,89  |
|   |   | VIII                                                          | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                               | 371,757,17    | 306,392,17    |
|   |   |                                                               | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)                                                       | -2.016,539,46 | -1.983,031,20 |
| - | D | Pozostałe przychody operacyjne                                | 887,542,69                                                                             | 9.479,12      | 878,063,57    |
|   |   |                                                               |                                                                                        |               |               |
| - | E | I                                                             | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                 |               |               |
|   |   | II                                                            | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           |               |               |
|   |   | III                                                           | Inne koszty operacyjne                                                                 | 887,542,69    | 9.479,12      |
|   |   | IV                                                            | Inne przychody operacyjne                                                              | 0,00          | 0,00          |
|   |   |                                                               | Pozostałe koszty operacyjne                                                            | 931,262,09    | 920,159,33    |
| - | F | I                                                             | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                               | 0,00          | 0,00          |
|   |   | II                                                            | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           | 0,00          | 0,00          |
|   |   | III                                                           | Inne koszty operacyjne                                                                 | 0,00          | 0,00          |
|   |   |                                                               | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)                                       | -2.060,258,86 | -2.025,126,96 |
|   |   |                                                               | Przychody finansowe                                                                    | 41,731,04     | 41,731,04     |
| - | G | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                         | 41,731,04                                                                              | 0,00          | 41,731,04     |
|   |   |                                                               |                                                                                        |               |               |
| * |   | a)                                                            | od jednostek powiązanych, w tym:                                                       | 0,00          | 0,00          |
|   |   |                                                               | w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                   | 0,00          | 0,00          |
| * |   | b)                                                            | od jednostek pozostałych, w tym:                                                       | 0,00          | 0,00          |
|   |   |                                                               | w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                   | 0,00          | 0,00          |
| * |   | II                                                            | Odsetki, w tym:                                                                        | 0,00          | 0,00          |
|   |   |                                                               | od jednostek powiązanych                                                               | 0,00          | 0,00          |
| * |   | III                                                           | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                     | 0,00          | 0,00          |
|   |   |                                                               | w jednostkach powiązanych                                                              | 0,00          | 0,00          |
| * |   | IV                                                            | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                              | 0,00          | 0,00          |
|   |   |                                                               | Inne                                                                                   | 0,00          | 0,00          |
| - | H | Koszty finansowe                                              | 159,182,57                                                                             | 268,43        | 158,914,14    |
|   |   |                                                               | Odsetki, w tym:                                                                        | 268,43        | 66,098,12     |
| * |   | I                                                             | dla jednostek powiązanych                                                              | 0,00          | 0,00          |
|   |   |                                                               | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                   | 0,00          | 0,00          |
| * |   | II                                                            | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych                                           | 0,00          | 0,00          |
|   |   |                                                               | w jednostkach powiązanych                                                              | 0,00          | 0,00          |
| * |   | III                                                           | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                              | 0,00          | 0,00          |
|   |   |                                                               | Inne                                                                                   | 0,00          | 0,00          |
| - | I | Zysk (strata) brutto (F+G-H)                                  | -2.177,710,39                                                                          | -35,400,33    | -2.142,310,06 |
|   |   |                                                               | Podatek dochodowy                                                                      | 0,00          | 0,00          |
| K |   | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00                                                                                   | 0,00          | 0,00          |
|   |   |                                                               | Zysk (strata) netto (I-J-K)                                                            | -2.177,710,39 | -2.142,310,06 |