

## Załącznik nr 5 do Planu Połączenia

PROJEKT-SOLARTECHNIK Spółka akcyjna z siedzibą w Tomaszowie Mazowieckim ze spółką PROJEKT-SOLARTECHNIK DEVELOPMENT Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Tomaszowie Mazowieckim, uzgodnionego i przyjętego w dniu 13 maja 2024 roku.

## OŚWIADCZENIE SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ O STANIE KSIĘGOWYM, SPORZĄDZONE DLA CELÓW POŁĄCZENIA NA DZIEŃ 01.04.2024 r.

PROJEKT-SOLARTECHNIK DEVELOPMENT SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ z siedzibą w Tomaszowie Mazowieckim (97 – 200) przy ul. Norberta Barlickiego 2, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS: 0000819926, REGON: 385103279, NIP: 7732491662, kapitał zakładowy 5.000,00 zł, oświadcza, że informacja o stanie księgowym spółki sporządzona dla celów połączenia na dzień 01.04.2024 roku, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, przedstawia się następująco:

| SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ [PLN]                        | Projekt Solartechnik<br>Development<br>Sp. z o.o. |                       |
|---|---|-----------------------|
|   | 31.12.2023  | 01.04.2024            |
| <b>Aktywa</b>   | <b>77 424 165,97</b>                              | <b>105 906 760,01</b> |
| <b>I. Aktywa trwałe</b>   | <b>6 685 345,54</b>                               | <b>8 650 964,96</b>   |
| 1. Wartości niematerialne                                       | 8 649,73  | 32 790,09             |
| 1.1. Wartość firmy  | 0,00  | 0,00                  |
| 1.2. Inne wartości niematerialne                                | 8 649,73  | 32 790,09             |
| 2. Rzeczowe aktywa trwałe                                       | 2 270 818,13                                      | 2 020 117,66          |
| 2.1. Środki trwałe  | 2 140 851,26                                      | 2 007 405,65          |
| 2.2. Środki trwałe w budowie                                    | 129 966,87  | 12 712,01             |
| 3. Należności długoterminowe                                    | 0,00  | 1 874 940,00          |
| 3.1. Od jednostek powiązanych                                   | 0,00  | 0,00                  |
| 3.2. Od pozostałych jednostek                                   | 0,00  | 1 874 940,00          |
| 4. Inwestycje długoterminowe                                    | 1 788 263,68                                      | 1 843 470,21          |
| 4.1. Nieruchomości  | 0,00  | 0,00                  |
| 4.2. Wartości niematerialne                                     | 0,00  | 0,00                  |
| 4.3. Długoterminowe aktywa finansowe                            | 1 788 263,68                                      | 1 843 470,21          |
| a) w jednostkach powiązanych                                    | 1 788 263,68                                      | 1 843 470,21          |
| - w tym udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych       | 1 767 827,62                                      | 1 767 827,62          |
| - udzielone pożyczki  | 20 436,06   | 75 642,59             |
| b) w pozostałych jednostkach                                    | 0,00  | 0,00                  |
| 4.4. Inne inwestycje długoterminowe                             | 0,00  | 0,00                  |
| 5. Pozostałe aktywa długoterminowe (rozliczenia międzyokresowe) | 0,00  | 0,00                  |
| 6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego              | 2 617 614,00                                      | 2 879 647,00          |
| <b>II. Aktywa obrotowe</b>                                      | <b>70 738 820,43</b>                              | <b>97 255 795,05</b>  |
| 1. Zapasy   | 16 259 764,94                                     | 20 393 574,46         |
| 2. Należności krótkoterminowe                                   | 42 514 428,05                                     | 50 132 385,98         |
| 2.1. Z tytułu leasingu finansowego                              | 0,00  | 0,00                  |
| 2.2. Z tytułu dostaw i usług                                    | 6 486 739,99                                      | 1 115 515,91          |

|  |                      |                       |
|--|----------------------|-----------------------|
| 2.3. Z tytułu podatków   | 3 030 425,92         | 1 636 183,02          |
| 2.3.1. Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego                                       | 0,00                 | 0,00                  |
| 2.3.2. Należności z tytułu pozostałych podatków  | 3 030 425,92         | 1 636 183,02          |
| 2.4. Pozostałe należności  | 32 997 262,14        | 47 380 687,05         |
| 3. Krótkoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży                                      | 0,00                 | 0,00                  |
| 3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży dotyczące jednostek w ramach grupy | 0,00                 | 0,00                  |
| 3.2. Krótkoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży dotyczące pozostałych jednostek    | 0,00                 | 0,00                  |
| 4. Krótkoterminowe aktywa przeznaczone do obrotu   | 0,00                 | 0,00                  |
| 5. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)                             | 10 748 878,80        | 15 905 622,84         |
| 5.1. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe dotyczące jednostek w ramach grupy             | 10 748 878,80        | 15 905 622,84         |
| 5.2. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe dotyczące pozostałych jednostek                | 0,00                 | 0,00                  |
| 6. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty  | 1 131 636,98         | 10 797 607,50         |
| 7. Pozostałe aktywa krótkoterminowe (rozliczenia międzyokresowe)                               | 84 111,66            | 26 604,27             |
| 8. Aktywa trwale zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży                                | 0,00                 | 0,00                  |
| 8.1. Pochodzące z zakupów od jednostek w ramach grupy  | 0,00                 | 0,00                  |
| 8.2. Pochodzące z zakupów od pozostałych jednostek   | 0,00                 | 0,00                  |
| <b>Aktywa razem</b>  | <b>77 424 165,97</b> | <b>105 906 760,01</b> |

## SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

31.12.2023

01.04.2024

|   |                       |                       |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>Pasywa</b>   | <b>77 424 165,97</b>  | <b>105 906 760,01</b> |
| <b>I. Kapitał własny</b>  | <b>-28 556 353,39</b> | <b>-29 937 370,66</b> |
| A. Kapitał przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego      | -28 556 353,39        | -29 937 370,66        |
| 1. Kapitał zakładowy  | 5 000,00              | 5 000,00              |
| 2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)          | 0,00                  | 0,00                  |
| 3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)                       | 0,00                  | 0,00                  |
| 4. Kapitał zapasowy   | 0,00                  | 0,00                  |
| 5. Kapitał z aktualizacji wyceny                                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 6. Pozostałe kapitały rezerwowe                                   | 0,00                  | 0,00                  |
| 7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek                       | 0,00                  | 0,00                  |
| a) dodatnie różnice kursowe                                       | 0,00                  | 0,00                  |
| b) ujemne różnice kursowe   | 0,00                  | 0,00                  |
| 8. Zyski zatrzymane   | -28 561 353,39        | -29 942 370,66        |
| 9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00                  | 0,00                  |
| B. Kapitały mniejszości   | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                 | <b>105 980 519,36</b> | <b>135 844 130,67</b> |
| 1. Rezerwy na zobowiązania  | 410 596,15            | 256 805,66            |
| 1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego             | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                  | 410 596,15            | 256 805,66            |
| a) długoterminowa   | 5 553,04              | 5 553,04              |
| b) krótkoterminowa  | 405 043,11            | 251 252,62            |
| 1.3. Pozostałe rezerwy  | 0,00                  | 0,00                  |
| a) długoterminowe   | 0,00                  | 0,00                  |
| b) krótkoterminowe  | 0,00                  | 0,00                  |
| 2. Zobowiązania długoterminowe                                    | 945 017,71            | 687 770,09            |
| 2.1. Kredyty i pożyczki   | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.2. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu                | 945 017,71            | 687 770,09            |
| 2.3. Inne zobowiązania długoterminowe                             | 0,00                  | 0,00                  |
| 3. Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 104 332 860,74        | 134 515 451,54        |
| 3.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług:                        | 3 138 531,15          | 4 063 549,33          |
| 3.1.1. Z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych           | 2 151 055,30          | 2 262 273,27          |
| 3.1.2. Z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych           | 987 475,85            | 1 801 276,06          |
| 3.2. Zaliczki otrzymane na dostawy                                | 20 000,00             | 0,00                  |

|  |                      |                       |
|--|----------------------|-----------------------|
| 3.3. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń   | 487 919,66           | 433 216,49            |
| 3.4. Zobowiązania z tytułu podatków  | 784 706,19           | 618 151,86            |
| 3.4.1. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego   | 0,00                 | 0,00                  |
| 3.4.2. Zobowiązania z tytułu pozostałych podatków  | 784 706,19           | 618 151,86            |
| 3.5. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego  | 992 202,54           | 1 004 240,73          |
| 3.6. Krótkoterminowe kredyty i pożyczki  | 98 745 341,20        | 128 376 378,84        |
| 3.7. Inne  | 164 160,00           | 19 914,29             |
| 4. Pozostałe zobowiązania (rozliczenia międzyokresowe)   | 292 044,76           | 384 103,38            |
| <b>III. Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           |
| <b>Pasywa razem</b>  | <b>77 424 165,97</b> | <b>105 906 760,01</b> |

**Miejsce i data sporządzenia:**

Katowice 13.05.2024 r.

**PODPISY:**

**SPÓŁKA PRZEJMOWANA – PROJEKT-SOLARTECHNIK DEVELOPMENT sp. z o.o.**

\_\_\_\_\_  
Lucjan Augustyn – Wiceprezes Zarządu  
ds. finansowych

\_\_\_\_\_  
Błażej Brasse – Wiceprezes Zarządu

\_\_\_\_\_  
Adam Goj – Wiceprezes Zarządu

Osoba sporządzająca:

\_\_\_\_\_  
Aneta Stachacz – Zastępca Głównego Księgowego Grupa Development