

**Załącznik Nr 5 do Planu Połączenia z dnia 31 lipca 2024 r.**

**Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej**

**na dzień 30 czerwca 2024 r.**

W związku z połączeniem spółki pod firmą Paged Pisz z siedzibą w Pisz (adres: ul. Kwiatowa 1, 12-200 Pisz), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000749961, posiadająca NIP: 8490000016, REGON: 000123004 (dalej: „**Spółka Przejmowana**”) ze spółką pod firmą Thumos Investments z siedzibą w Luksemburgu (adres: 94, Rue de Grunewald, L-1912, Luksemburg, Wielkie Księstwo Luksemburga), wpisaną do rejestru Luxembourg Trade and Companies' Register pod numerem B284985 (dalej: „**Spółka Przejmująca**”), niniejszym oświadczamy, że na dzień 30 czerwca 2024 r. stan księgowy Spółki Przejmowanej wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 1.117.984.805,05 zł.

Bilans Spółki Przejmującej został przedstawiony w dalszej części niniejszego oświadczenia i został sporządzony zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, jest zgodny, co do formy i treści z właściwymi przepisami prawa oraz przedstawia prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji finansowej Spółki Przejmującej.

**Bilans sporządzony na dzień 30 czerwca 2024 r. (w zł)**

**BILANS**  
 sporządzony na dzień 30.06.2024 r.  
 (wersja pełna)

AKTYWA	Stan na	Stan na	Stan na	PASYWA	Stan na	Stan na	Stan na
	30.06.2024 r.	31.12.2023 r.	30.06.2023 r.		30.06.2024 r.	31.12.2023 r.	30.06.2023 r.
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>579 167 389,93</b>	<b>688 170 354,03</b>	<b>678 154 643,78</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>856 312 254,95</b>	<b>480 719 768,92</b>	<b>484 719 488,53</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	4 274,98	1 036 534,24	1 326 066,16	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	219 450 000,00	219 450 000,00	219 450 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				II. Kapitał (fundusz) zapasowy	202 476 474,29	169 538 919,50	169 538 919,50
2. Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (w emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	4 274,98	1 036 534,24	1 326 066,16	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	372 414 729,70	-568 252,37	-457 229,21
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>25 573,10</b>	<b>116 726 637,72</b>	<b>112 866 589,29</b>	IV. Pozostałe kapitały rezerwowe (tworzone zgodnie z umową lub na udziały (akcje) własne)	59 361 547,00	59 361 547,00	59 361 547,00
1. Środki trwałe	25 573,10	110 217 076,02	106 059 601,40	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	3 122 418,72	3 139 499,94	VI. Zysk (strata) netto	2 609 513,96	39 737 554,79	36 826 251,24
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	37 331 574,64	35 687 422,49	VII. Opisy z zysku netto w ciągu roku obr. (wielk. ul.)	0,00	-6 800 000,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	25 573,10	68 564 241,71	65 902 543,21	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	261 672 540,10	390 642 236,28	361 590 390,45
d) środki transportu	0,00	1 100 144,60	1 241 857,16	I. Rezerwy na zobowiązania	5 801 968,50	13 533 306,32	15 243 968,15
e) inne środki trwałe	0,00	98 695,38	88 279,60	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 704 432,00	6 853 293,00	7 827 350,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	6 509 561,70	6 506 369,59	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 069 746,86	6 564 233,68	7 329 618,15
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	1 161 493,28	1 739 981,67
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	- krótkoterminowa	3 069 746,86	5 402 730,40	5 589 636,48
1. Od jednostek powiązanych				3. Pozostałe rezerwy	28 789,64	115 789,64	87 000,00
2. Od pozostałych jednostek				- długoterminowe			
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>579 137 541,85</b>	<b>570 407 222,07</b>	<b>563 361 589,33</b>	- krótkoterminowe	28 789,64	115 789,64	87 000,00
1. Nieruchomości				II. Zobowiązania długoterminowe	198 805 234,07	224 861 489,19	215 722 075,79
2. Wartości niematerialne i prawne				1. Wobec jednostek powiązanych	156 654 953,15	154 113 074,45	151 585 187,32
3. Długoterminowe aktywa finansowe	979 137 541,85	570 407 222,07	563 361 589,33	2. Wobec pozostałych jednostek	42 150 281,52	70 548 414,74	64 136 888,47
a) w jednostkach powiązanych	979 137 541,85	570 407 222,07	563 361 589,33	a) kredyty i pożyczki	42 150 281,52	52 591 899,80	58 979 606,15
- udziały lub akcje	833 034 636,31	429 846 636,31	429 846 636,31	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	141 528 885,52	135 690 142,73	129 475 165,17	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	17 956 514,94	5 157 282,32
- udzielone pożyczki	4 574 019,62	4 870 443,03	4 540 184,85	d) inne			
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	57 065 336,93	151 138 884,16	128 912 648,90
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	5 483 096,34	43 240 760,20	20 719 489,66
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	85 912,08	1 323 361,25	12 701 167,06
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	85 912,08	1 323 361,25	12 701 167,06
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy			
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	b) inne	496 678,11	685 773,03	6 007 376,80
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	c) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	d) inne zobowiązania finansowe (pożyczka PM / PT)	4 900 496,15	41 231 625,92	9 945,80
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	51 582 250,59	107 898 123,96	108 194 159,24
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	50 798 901,47	43 675 414,42	18 774 114,25
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>138 817 415,12</b>	<b>183 191 611,17</b>	<b>168 165 235,20</b>	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	3 260 313,56	151 596,75
I. Zapasy	0,00	55 134 969,30	58 821 438,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	25 184 636,15	31 516 545,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	126 584,32	45 961 895,83	60 537 495,24
2. Poprodukty i produkty w toku	0,00	8 382 796,96	7 155 121,70	- do 12 miesięcy	126 584,32	45 961 895,83	60 537 495,24
3. Produkty gotowe	0,00	21 542 049,48	20 149 670,30	- powyżej 12 miesięcy			
4. Towary	0,00	15 486,71	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 473 168,02	17 939 078,48	58 510 277,47	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych	161 904,41	8 431 973,10	22 596 656,06
1. Należności od jednostek powiązanych	1 460 615,11	4 799 135,65	10 577 062,84	h) z tytułu wynagrodzeń	140 288,44	2 767 725,45	3 727 239,37
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	421 381,42	3 768 941,80	10 176 413,20	i) inne	354 571,95	3 800 501,60	2 407 047,57
- do 12 miesięcy	421 381,42	3 768 941,80	10 176 413,20	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy				IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 308 556,61	1 711 697,61
b) inne	1 039 233,69	1 030 193,85	400 549,64	1. Ujemna wartość firmy			
2. Należności od pozostałych jednostek	12 552,91	13 139 939,83	47 933 214,63	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 308 556,61	1 711 697,61
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 322,27	5 709 635,48	36 134 882,41	- długoterminowe	0,00	1 226 511,29	1 300 101,95
- do 12 miesięcy	1 322,27	5 709 635,48	36 134 882,41	- krótkoterminowe	0,00	82 045,32	411 595,66
- powyżej 12 miesięcy							
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubez. społ. i zdrowotnych	0,00	3 555 761,89	10 100 819,50				
c) inne	11 230,64	3 874 542,46	1 697 512,72				
d) pochodzące na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00				
III. Inwestycje krótkoterminowe	137 323 908,53	108 526 175,04	49 356 864,86				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	137 323 908,53	108 526 175,04	49 356 864,86				
a) w jednostkach powiązanych	136 654 293,57	53 329 923,45	32 596 543,15				
- udziały lub akcje							
- inne papiery wartościowe							
- udzielone pożyczki	42 736 435,77	35 761 969,25	15 467 308,74				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	93 917 857,80	17 567 954,20	17 129 234,41				
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
- udziały lub akcje							
- inne papiery wartościowe							
- udzielone pożyczki							
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	669 614,96	55 196 251,59	16 760 321,71				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	669 614,96	55 196 251,59	16 760 321,71				
- inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00				
- inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20 338,57	1 591 386,35	1 466 654,87				
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00				
D. Udziały (akcje) własne							
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>1 117 984 805,05</b>	<b>871 362 005,20</b>	<b>846 309 878,98</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>1 117 984 805,05</b>	<b>871 362 005,20</b>	<b>846 309 878,98</b>
Pisz, dnia 08.07.2024 r.				Data 08.07.2024 r.			

W imieniu Spółki Przejmowanej: