

Załącznik nr 4 – oświadczenie Zarządu o stanie księgowym Spółki Przejmującej według stanu na dzień 31.05.2025 roku

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI
ZAKŁADY PORCELANY STOŁOWEJ „LUBIANA” SPÓŁKA AKCYJNA
Z SIEDZIBĄ W LUBIANIE
O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI DLA CELÓW POŁĄCZENIA**

Zarząd spółki Zakłady Porcelany Stołowej „Lubiana” Spółka Akcyjna z siedzibą w Lubianie, ul. Zakładowa 1, 83-407 Lubiana, zarejestrowaną w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonym przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000063845, posiadającą NIP 5910004144, REGON 190037085, o kapitale zakładowym w wysokości 2.015.248,00 zł (wpłaconym w całości) (**Spółka Przejmująca**) oświadcza zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4), że stan księgowy Spółki Przejmującej według stanu na dzień 31.05.2025 roku tj. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie Planu Połączenia, przedstawia się po stronie aktywów i pasywów kwotą: 171.115.147,47 złotych (słownie: sto siedemdziesiąt jeden milionów sto piętnaście tysięcy sto czterdzieści siedem zł i 47 groszy).

Bilans sporządzony dla celów połączenia według tych samych metod i takim samym układzie jak ostatni bilans roczny stanowi załącznik do niniejszego oświadczenia.

CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor ds. Sprzedaży Eksportowej
Rafał Zimmermann

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
Zbigniew Andrzejewski

B. Aktywa obrotowe	90 405 543,61	80 897 661,49
I. Zapasy	38 353 609,73	39 261 231,17
1. Materiały	11 153 219,75	10 584 102,40
2. Półprodukty i produkty w toku	16 397 544,25	15 391 991,48
3. Produkty gotowe	10 070 451,50	12 185 664,08
4. Towary	732 394,23	1 099 473,21
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	49 076 111,41	35 802 831,48
1. Należności od jednostek powiązanych	1 181 309,78	2 822 954,05
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 181 309,78	2 822 954,05
- do 12 miesięcy	1 181 309,78	2 822 954,05
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	47 894 801,63	32 979 877,43
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	45 845 426,36	32 186 316,43
- do 12 miesięcy	45 845 426,36	32 186 316,43
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 917 580,39	696 403,33
c) inne	131 794,88	97 157,67
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 680 293,76	3 310 357,32
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 680 293,76	3 310 357,32
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	523 519,56	832 648,43
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	523 519,56	832 648,43
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 156 774,20	2 477 708,89
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 108 617,99	2 470 532,65
- inne środki pieniężne	48 156,21	7 176,24
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 295 528,71	2 523 241,52
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem	183 585 250,86	171 115 147,47

PREZES Zarządu
Dyrektor Generalny
Zbigniew Andrzejewski

ZPS "LUBIANA" S.A.

Pozycja bilansu		
Aktywa	31.12.2024	31.05.2025
A. Aktywa trwałe	93 179 707,25	90 217 485,98
I. Wartości niematerialne i prawne	214 651,53	224 008,52
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	214 651,53	224 008,52
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	67 199 648,00	64 228 069,74
1. Środki trwałe	63 796 920,99	63 954 386,94
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 627 388,47	1 627 388,47
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 976 837,69	15 131 503,31
c) urządzenia techniczne i maszyny	45 164 176,53	45 340 538,90
d) środki transportu	1 504 611,57	1 384 311,28
e) inne środki trwałe	523 906,73	470 644,98
2. Środki trwałe w budowie	3 083 474,17	273 682,80
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	319 252,84	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	18 341 672,72	18 341 672,72
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	18 341 672,72	18 341 672,72
a) w jednostkach powiązanych	18 341 672,72	18 341 672,72
- udziały lub akcje	18 341 672,72	18 341 672,72
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 423 735,00	7 423 735,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 423 735,00	7 423 735,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
Zbigniew Andrzejewski

Pasywa		
A. Kapitał (fundusz) własny	84 000 134,18	89 682 423,93
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 015 248,00	2 015 248,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	73 491 519,59	73 646 604,55
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	5 535 000,00	5 535 000,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	8 338 722,84	8 338 281,63
-z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	154 643,75	5 682 289,75
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	99 585 116,68	81 432 723,54
I. Rezerwy na zobowiązania	28 136 846,69	29 011 736,54
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 318 804,00	3 318 804,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	22 818 221,00	22 818 221,00
- długoterminowa	19 733 033,00	19 733 033,00
- krótkoterminowa	3 085 188,00	3 085 188,00
3. Pozostałe rezerwy	1 999 821,69	2 874 711,54
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	1 999 821,69	2 874 711,54
II. Zobowiązania długoterminowe	12 894 854,42	12 704 921,77
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	12 894 854,42	12 704 921,77
a) kredyty i pożyczki	1 369 210,00	682 710,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	11 525 644,42	12 022 211,77
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	58 553 415,57	39 716 065,23
1. Wobec jednostek powiązanych	2 217 060,90	94 115,59
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 217 060,90	94 115,59
- do 12 miesięcy	2 217 060,90	94 115,59
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	56 336 354,67	37 351 094,30
a) kredyty i pożyczki	10 322 288,42	1 653 334,92
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	5 886 966,06	5 691 606,35
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	29 097 127,52	21 612 356,18
- do 12 miesięcy	29 097 127,52	21 612 356,18
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	2 828 921,33	79 355,84
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 376 970,85	4 497 297,04
h) z tytułu wynagrodzeń	3 118 489,97	2 892 809,26
i) inne	705 590,52	924 334,71
4. Fundusze specjalne	0,00	2 270 855,34
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	183 585 250,86	171 115 147,47

Lubiana, 18.06.2025 r.

Główny Księgowy
Janusz Treder

CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor ds. Sprzedaży Eksportowej
Rafał Zimmermann

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
Zbigniew Andrzejewski