

ZAŁĄCZNIK NR 3 DO PLANU PODZIAŁU

USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU KMS KICKA MINIEWSKI SPÓŁKI Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ WE WROCŁAWIU NA DZIEŃ 30.09.2026 R.

sporządzone dla celów podziału spółki poprzez wydzielenie, na podstawie art. 534 § 2 pkt 3 k.s.h.

I. Podstawa i dzień ustalenia wartości

Ustalenie wartości majątku KMS Kicka Miniewski spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu („Spółka Dzielona”) dokonano na dzień **30 września 2026 r.**, tj. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie Planu Podziału, zgodnie z art. 534 § 2 pkt 3 k.s.h.

Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej dokonano na podstawie:

1. ksiąg rachunkowych Spółki Dzielonej prowadzonych zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości;
2. bilansu oraz sprawozdania finansowego Spółki Dzielonej sporządzonego dla celów podziału na dzień 30 września 2026 r.;
3. dokumentacji źródłowej dotyczącej poszczególnych aktywów i pasywów, w szczególności umów, faktur, wyciągów bankowych, ewidencji środków trwałych oraz dokumentacji inwestycji w Lutyni.

Wartości składników majątku ustalono według **wartości bilansowej (księgowej netto)**, wynikającej z ksiąg rachunkowych Spółki Dzielonej na dzień 30 września 2026 r. Nie dokonano odrębnej wyceny majątku do wartości rynkowej ani wartości godziwej.

Segment	Nazwa	Początek okresu	01.01.26-30.09.26
-	AKTYWA	11 765 871,81	11 402 394,91
A	Aktywa trwałe	4 330 949,77	5 234 253,99
I	Wartości niematerialne i prawne	36 394,80	36 394,80
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	306 737,42	346 168,18
-	środki trwałe	306 737,42	346 168,18
-	środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	1 603 440,95	2 467 314,41
IV	Inwestycje długoterminowe, w tym:	2 384 376,60	2 384 376,60
-	nieruchomości	2 384 376,60	2 384 376,60
-	długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	7 434 922,04	6 168 140,92
I	Zapasy w tym	3 483 212,85	2 003 699,94
a	Półprodukty?i?produkty?w?toku	2 830 810,71	913 001,88
-	LTA Dz.Gminy Mękina część drogi	161 746,49	222 721,21
-	Produkcja w toku LTA Lutynia	0,00	339 071,02
II	Należności krótkoterminowe, w tym:	1 605 080,36	3 666 010,12
a	z tytułu dostaw i usług, w tym:	1 379 020,76	3 302 513,68
-	do 12 miesięcy	1 379 020,76	3 302 513,68
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	2 336 500,25	485 479,38
a	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	2 336 500,25	485 479,38
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 336 500,25	485 479,38
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 128,58	12 951,48
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
-	Aktywa razem	11 765 871,81	11 402 394,91
-	PASYWA	11 765 871,81	11 402 394,91
A	Kapitał (fundusz) własny	5 052 465,82	4 940 901,47
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	172 000,00	22 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 812 483,54	1 484 932,14
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) n	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	3 067 982,28	3 217 982,28
VI	Zysk (strata) netto	0,00	215 987,05
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wiel	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 713 405,99	6 461 493,44
I	Rezerwy na zobowiązania, w tym:	0,00	0,00
-	rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	1 578,54	74 570,87
-	z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 923 136,64	3 464 005,61
a	z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	753 048,24
b	z tytułu dostaw i usług, w tym:	1 818 210,67	2 550 078,66
-	do 12 miesięcy	1 818 210,67	2 550 078,55
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c	fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	4 788 690,81	2 922 916,96
-	Pasywa razem	11 765 871,81	11 402 394,91

Segment	Nazwa	Początek okresu	01.01.26-30.09.26
-	AKTYWA	11 765 871,81	11 402 394,91
A	Aktywa trwałe	4 330 949,77	5 234 253,99
I	Wartości niematerialne i prawne	36 394,80	36 394,80
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	306 737,42	346 168,18
-	środki trwałe	306 737,42	346 168,18
-	środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	1 603 440,95	2 467 314,41
IV	Inwestycje długoterminowe, w tym:	2 384 376,60	2 384 376,60
-	nieruchomości	2 384 376,60	2 384 376,60
-	długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	7 434 922,04	6 168 140,92
I	Zapasy w tym	3 483 212,85	2 003 699,94
a	Półprodukty i produkty w toku	2 830 810,71	913 001,88
-	LTA Dz. Gminy Mękina część drogi	161 746,49	222 721,21
-	Produkcja w toku LTA Lutynia	0,00	339 071,02
II	Należności krótkoterminowe, w tym:	1 605 080,36	3 666 010,12
a	z tytułu dostaw i usług, w tym:	1 379 020,76	3 302 513,68
-	do 12 miesięcy	1 379 020,76	3 302 513,68
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	2 336 500,25	485 479,38
a	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	2 336 500,25	485 479,38
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 336 500,25	485 479,38
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 128,58	12 951,48
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
-	Aktywa razem	11 765 871,81	11 402 394,91
-	PASYWA	11 765 871,81	11 402 394,91
A	Kapitał (fundusz) własny	5 052 465,82	4 940 901,47
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	172 000,00	22 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 812 483,54	1 484 932,14
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) n	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	3 067 982,28	3 217 982,28
VI	Zysk (strata) netto	0,00	215 987,05
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wiel	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 713 405,99	6 461 493,44
I	Rezerwy na zobowiązania, w tym:	0,00	0,00
-	rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	1 578,54	74 570,87
-	z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 923 136,64	3 464 005,61
a	z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	753 048,24
b	z tytułu dostaw i usług, w tym:	1 818 210,67	2 550 078,66
-	do 12 miesięcy	1 818 210,67	2 550 078,55
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c	fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	4 788 690,81	2 922 916,96
-	Pasywa razem	11 765 871,81	11 402 394,91

Członek Zarządu
Sławomir Miniewski

Członek Zarządu
Krzysztof Kicka

