

USTALONE WARTOŚCI

Introl – Energomontaż sp. z o.o. z siedzibą w Chorzowie (dalej: „Spółka Dzielona”)

na dzień 31 maja 2025 r.

METODOLOGIA WYCENY SKŁADNIKÓW MAJĄTKU SPÓŁKI DZIELONEJ:

Składniki majątku Spółki Dzielonej zostały wycenione w oparciu o księgową metodę wyceny.

Wycena ta opiera się o wartości ujawnione w sprawozdaniu finansowym Spółki Dzielonej sporządzonym dla celów podziału na dzień 31 maja 2025 r.

Zarząd Spółki Dzielonej oświadcza, że dokonana wycena została przygotowana rzetelnie według jego najlepszej wiedzy.

WYCENA MAJĄTKU Spółki Dzielonej

Aktywa Spółki Dzielonej zostały wycenione na kwotę 94.873.312,35 zł zgodnie z poniższym rozliczeniem:

1. Wartość aktywów trwałych (długoterminowych) ustalona została na kwotę 16.646.370,97 zł; w tym:
 - a. Rzeczowe aktywa trwałe w wysokości: 1.955.813,80 zł,
 - b. Aktywa z prawa do użytkowania (grunty, budynki, lokale i inne budowle – MSFF 16 Leasing): 9.567.224,29 zł
 - c. Aktywa z prawa do użytkowania (pozostałe— MSFF 16 Leasing): 1.898.476,72 zł
 - d. Wartość firmy: 0,00 zł
 - e. Inne wartości niematerialne w wysokości 0,00 zł
 - f. Długoterminowe aktywa finansowe w wysokości 0,00 zł
 - g. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wycenianych metodą prawa własności: 0,00 zł
 - h. Długoterminowe aktywa finansowe: 0,00 zł
 - i. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 3.207.720,00 zł
 - j. Długoterminowe należności i rozliczenia międzyokresowe w wysokości 17.136,16 zł
2. Wartość aktywów obrotowych (krótkoterminowych) ustalona została na kwotę 78.226.941,38 zł; w tym;
 - a. Zapasy w wysokości 160.669,63 zł
 - b. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności: 43.970.649,84 zł,
 - c. Aktywa z tytułu umów z klientami oraz koszty doprowadzenia do zawarcia umowy: 21.702.361,73 zł
 - d. Rozliczenia międzyokresowe: 396.836,91 zł
 - e. Należności z tytułu podatku dochodowego: 839.933,00 zł
 - f. Aktywa finansowe przeznaczone do sprzedaży 0,00 zł
 - g. Udzielone pożyczki 0,00 zł
 - h. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty w wysokości 11.156.490,27 zł

Pasywa Spółki Dzielonej kształtują się na poziomie 94.873.312,35 zł zgodnie z poniższym rozliczeniem:

1. Kapitał własny wynosi 14.320.853,59 zł i dzieli się na:
 - a. Kapitał podstawowy w wysokości 6.830.250,00 zł
 - b. Kapitał rezerwowy - świadczenia pracownicze: 28.756,68 zł
 - c. Zyski zatrzymane -Kapitały rezerwowe i zapasowe w wysokości 12.318.262,44 zł
 - d. Zyski zatrzymane Zysk/strata z lat ubiegłych: (-3.403.123,80 zł)
 - e. Zyski zatrzymane Zysk/Strata z roku bieżącego: (-1.431.046,11 zł)
2. Zobowiązania długoterminowe w wysokości 9.656.096,24 zł zgodnie poniższym rozliczeniem;
 - a. Rezerwa na świadczenia pracownicze w wysokości 199.105,19 zł
 - b. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 0,00 zł
 - c. Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki: 0,00 zł
 - d. Długoterminowe zobowiązania związane z prawami do użytkowania (grunty, budynki, lokale i budowle - MSSF 16 Leasing): 8.992.724,03 zł
 - e. Długoterminowe zobowiązania związane z prawami do użytkowania (pozostałe - MSSF 16 Leasing): 464.267,02 zł
 - f. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe – 0,00 zł
 - g. Długoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe – 0,00 zł
3. Zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 70.874.116,90 zł zgodnie z poniższym rozliczeniem:
 - a. Rezerwy w wysokości: 170.726,75 zł
 - b. Rezerwa na świadczenia pracownicze w wysokości 888.247,29 zł
 - c. Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki w wysokości 18.049.607,27 zł
 - d. Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek 0,00 zł
 - e. Krótkoterminowe zobowiązania związane z prawami do użytkowania (grunty, budynki, lokale i budowle - MSSF 16 Leasing) 1.167.030,37 zł
 - f. Krótkoterminowe zobowiązania związane z prawami do użytkowania (pozostałe - MSSF 16 Leasing): 683.818,65 zł
 - g. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe: 596,92 zł
 - h. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania: 33.886.467,94 zł
 - i. Zobowiązania z tytułu umów z klientami 15.643.725,71 zł
 - j. Rozliczenia międzyokresowe 0,00 zł
 - k. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego 383.896,00 zł
 - l. Zobowiązania zabezpieczające instrumenty pochodne: 0,00 zł

WARTOŚĆ BILANSOWA MAJĄTKU SPÓŁKI DZIELONEJ:

Wartość bilansowa majątku (aktywów netto) Spółki Dzielonej stanowi różnicę pomiędzy sumą wartości aktywów Spółki Dzielonej a ciężącymi na niej zobowiązaniami.

W związku z powyższym, zgodnie z wyżej opisaną wyceną składników majątku Spółki Dzielonej wartość bilansowa majątku Spółki Dzielonej na dzień 31 maja 2025r. wynosi 14.343.099,21 zł.