

ZAŁĄCZNIK NR 3

DO PLANU PODZIAŁU UP SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

poprzez wyodrębnienie działalności Klubu Fitness UP – Grudziądz Zodiak – przez wyodrębnienie w rozumieniu art. 529 § 1 pkt. 5 KSH

USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU (AKTYWÓW I PASYWÓW) SPÓŁKI DZIELONEJ UP SP. Z O.O. ORAZ WARTOŚCI MAJĄTKU KLUBU GRUDZIĄDZ-ZODIAK

Stosownie do treści art. 534 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych Zarząd spółki pod firmą UP spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Przeźmierowie, ul. Rynkowa 58, 62-081 Przeźmierowo, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000144940, posiadającej numer NIP 7792186448 oraz numer REGON 634384550, o kapitale zakładowym w wysokości 2.878.000 PLN (dwa miliony osiemset siedemdziesiąt osiem tysięcy polskich złotych), ustalił wartość majątku (aktywów i pasywów) spółki UP spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Przeźmierowie jako spółki dzielonej w trybie art. 529 § 1 pkt 5 Kodeksu spółek handlowych (dalej jako: „Spółka” lub „Spółka Dzielona”).

I. Wyceny dokonano na podstawie danych wynikających z bilansu Spółki sporządzonego na dzień 30 września 2024 r. Obejmuje ona:

AKTYWA:	7.678.326,34 zł – w tym:
A. Aktywa trwałe:	2.742.124,66 zł – w tym:
A. I Wartości niematerialne i prawne	41.959,02 zł – w tym:
Inne wartości niematerialne i prawne	41.959,02 zł.
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe	2.039.267,86 zł – w tym:
1. Środki trwałe	2.039.267,86 zł – w tym:
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00 zł
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.039.267,86 zł
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00 zł
d) środki transportu	0,00 zł
e) inne środki trwałe	0,00 zł
2. Środki trwałe w budowie	0,00 zł
A.IV. Inwestycje długoterminowe	608.532,18 zł – w tym:
3. Długoterminowe aktywa finansowe	608.532,18 zł – w tym:

a) w jednostkach powiązanych	608.532,18 zł
b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł – w tym
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00 zł.
A.V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	52.365,60 zł – w tym
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	52.365,60 zł
B. Aktywa obrotowe:	4.936.201,68 zł – w tym:
B.I: Zapasy:	0,00 zł
B.II: Należności krótkoterminowe:	2.338.109,51 zł - w tym:
1. należności od jednostek powiązanych	1.516,67 zł
2. należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł
3. należności od pozostałych jednostek,	2.336.592,84 zł – w tym:
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	662.872,52 zł
- do 12 miesięcy	662.872,52 zł
- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych i innych tytułów publicznoprawnych	55.275,14 zł
c) inne	1.618.445,18 zł
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00 zł
B.III: Inwestycje krótkoterminowe wynoszą:	2.596.403,33 zł – w tym:
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2.596.403,33 zł – w tym:
a) w jednostkach powiązanych	2.525.048,78 zł.
b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł.
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	71.354,55 zł – w tym:
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70.554,55 zł.
d) inne środki pieniężne	800,00 zł.
B.IV: Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1.688,84 zł
PASYWA:	
A. I. Kapitał podstawowy	2 878 000,00 zł
IV. Kapitały (fundusz) zapasowy	1 027 052,39 zł
V.Zysk (strata) z lat ubiegłych	(2.918.267,27 zł)
VI.Zysk (strata) netto	2.184.865,77 zł

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 4.506.675,45 zł – w tym:

I. Rezerwy na zobowiązania	0,00 zł.
II. Zobowiązania długoterminowe	69.066,58 zł. – w tym:
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00 zł
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł
3. Wobec pozostałych jednostek	69.066,58 zł – w tym:
a) kredyty i pożyczki	69.066,58 zł
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł
c) inne zobowiązania finansowe	0,00 zł
d) zobowiązania wekslowe	0,00 zł
e) inne	0,00 zł
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4.056.817,99 zł – w tym
1. Wobec jednostek powiązanych	45.768,59 zł
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł
3. Wobec pozostałych jednostek	4.011.049,40 zł – w tym:
a) kredyty i pożyczki	589.718,22 zł
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł
c) inne zobowiązania finansowe	0,00 zł
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	915.953,29 zł
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00 zł
f) zobowiązania wekslowe	0,00 zł
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	609.644,88 zł
h) z tytułu wynagrodzeń	18.599,71 zł
i) inne	1.877.133,30 zł
4. Fundusze specjalne	0,00 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe	380.790,88 zł

II. Wartość bilansowa majątku przedsiębiorstwa UP sp. z o.o. z siedzibą w Przeźmierowie

Na podstawie sporządzonego na dzień 30 września 2024 r. bilansu, wartość majątku Przedsiębiorstwa ustalono jako różnicę między aktywami pomiędzy łączną wartością aktywów Spółki Dzielonej a kwotą zobowiązań na dzień 30 września 2024 r.

Aktywa (trwale i obrotowe):	7.678.326,34 zł
Zobowiązania:	4.506.675,45 zł
Wartość majątku (aktywa – zobowiązania):	3.171.650,89 zł (trzy miliony sto soedemdziesiąt jeden tysięcy sześćset pięćdziesiąt złotych 89/100)

Wartość majątku UP sp. z o.o. odpowiada wartości aktywów netto Spółki Dzielonej ustalonych na dzień 30 września 2024 r.

Wartość majątku przypadającego na Spółkę Dzieloną:

Wartość majątku Spółki Dzielonej: **3.171.650,89 zł.**

III. Stosownie do treści art. 529 § 1 pkt. 5) Kodeksu spółek handlowych, mając na uwadze iż w wyniku podziału Spółki dojdzie do przeniesienia części jej majątku na nowo zawiązaną spółkę za udziały tej spółki, które obejmie Spółka Dzielona (podział przez wyodrębnienie), zarząd Spółki Dzielonej określa wartość majątku stanowiącego działalność klubu UP - Grudziądz Zodiak („Klub”), stanowiącego część majątku Spółki Dzielonej w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa, przenoszony w ramach podziału przez wyodrębnienie na spółkę nowo zawiązaną.

Wartość bilansowa środków trwałych wyodrębnianego Klubu UP - Grudziądz Zodiak wynosi 2.020.497,63 zł.

Wartość należności związanych z Klubem UP – Grudziądz Zodiak wynosi 369.766,98 zł

Wartość majątku Klubu: **2.390.264,61 zł (słownie: dwa miliony trzysta dziewięćdziesiąt tysięcy złotych 61/100).**

Przeźmierowo, dnia 21 października 2024 r.

za UP sp. z o. o.



Sebastian Gazda – Prezes Zarządu