

ZAŁĄCZNIK NR 3

DO PLANU PODZIAŁU UP SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

poprzez wyodrębnienie działalności Klubu Fitness UP - Gdańsk Osowa – 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 GDAŃSK-OSOWA

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 1 lutego 2024 r. Obejmuje ona:

AKTYWA:	5 645 234,54 zł – w tym:
A. Aktywa trwałe:	2 855 991,07 zł – w tym:
A. I Wartości niematerialne i prawne	47 718,00 zł – w tym:
Inne wartości niematerialne i prawne	47 718,00 zł.
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 965 719,40 zł – w tym:
1. Środki trwałe	1 965 719,40 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	1 965 719,40 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	782 042,21 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	173 510,03 zł
A.V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	60 511,36 zł – w tym
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	60 511,36 zł
B. Aktywa obrotowe:	2 789 243,47 zł – w tym:
B.I: Zapasy:	0,00 zł
B.II: Należności krótkoterminowe:	2 650 546,02 zł - w tym:
1. należności od jednostek powiązanych	0,00 zł
2. należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł
3. należności od pozostałych jednostek,	2 650 546,02 zł – w tym:
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	1 107 775,91 zł
- do 12 miesięcy	1,107 775,91 zł
- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych i innych tytułów publicznoprawnych	402 432,38 zł
c) inne	1 140 337,73 zł
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00 zł
B.III: Inwestycje krótkoterminowe wynoszą:	131 059,22 zł – w tym:
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	131 059,22 zł – w tym:
a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł.
b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł.
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	131 059,22 zł – w tym:
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	131 059,22 zł.
B.IV: Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 638,23 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	(2 453 605,70 zł)
VI.Zysk (strata) netto	160 554,16 zł

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 4 033 233,69 zł – w tym:

I. Rezerwy na zobowiązania	0,00 zł.
II. Zobowiązania długoterminowe	76 056,88 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	76 056,88 zł – w tym:
a) kredyty i pożyczki	76 056,88 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	3 519 316,74 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	3 519 316,74 zł – w tym:
a) kredyty i pożyczki	616 120,07 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	890 375,40 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	132 772,36 zł
h) z tytułu wynagrodzeń	68 334,83 zł
i) inne	1 811 714,08 zł
4. Fundusze specjalne	0,00 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe	437 860,07 zł

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

Na podstawie sporządzonego na dzień 1 lutego 2024 r. bilansu, wartość majątku Przedsiębiorstwa ustalono jako różnicę między aktywami pomiędzy łączną wartością aktywów Spółki Dzielonej a kwotą zobowiązań na dzień 1 lutego 2024 r.

Aktywa (trwale i obrotowe):	5 645 234,54 zł
Zobowiązania:	4 033 233,69 zł
Wartość majątku (aktywa – zobowiązania):	1 612 000,85 zł (jeden million sześćset dwanaście tysięcy złotych 85/100)

Wartość majątku UP sp. z o.o. odpowiada wartości aktywów netto Spółki Dzielone ustalonych na dzień 1 lutego 2024 r.

Wartość majątku przypadającego na Spółkę Dzieloną:

Wartość majątku Spółki Dzielonej: **1 612 000,85 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 Gdańsk-Osowa („Klub”), stanowiącego część majątku Spółki Dzielonej w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa, przenoszony w ramach podziału przez wyodrębnienie na spółkę nowo zawiązaną.

1. Wartość bilansowa środków trwałych wyodrębnianego Klubu UP_Gdańsk Osowa wynosi 5.442,24 zł.
2. Wartość należności krótkoterminowych wyodrębnianego Klubu UP_Gdańsk Osowa wynosi 81.089,30 zł.

Wartość majątku Klubu: **86 531,54 zł.**

Przeźmierowo, dnia 18 marca 2024 r.

za UP sp. z o. o.

Jakub Rudyński – Prezes Zarządu