

*do Planu podziału Przedsiębiorstwa Produkcyjno-Handlowo-Transportowo- Usługowego
„ADWA” Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi*

- USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI DZIELONEJ

USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI DZIELONEJ

WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 1 STYCZNIA 2016 ROKU

Zgodnie z art 534 § 2 pkt 3 k.s.h., wartość majątku Spółki Dzielonej, ustalona według stanu na dzień 1 stycznia 2016 roku wynosi **12 753 594,67** (słownie: dwanaście milionów siedemset pięćdziesiąt trzy tysiące pięćset dziewięćdziesiąt cztery złote i 67 groszy).

Do ustalenia wartości majątku Spółki Dzielonej wykorzystano metodę aktywów netto, na podstawie poniższych przesłanek:

1. wskutek podziału wszyscy wspólnicy Spółki Dzielonej obejmą udziały w Spółce Nowo Zawiązanej w dotychczasowej proporcji, w ten sposób, że na każdy jeden udział w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej wspólnikowi zostanie przyznany jeden udział w kapitale zakładowym Spółki Nowo Zawiązanej;
2. przyjęty sposób wyceny nie wpływa na ekonomiczny rezultat transakcji, zarówno dla Spółki Dzielonej, jak również Spółki Nowo Zawiązanej.

Przez aktywa netto rozumie się aktywa pomniejszone o zobowiązania, odpowiadające kwotowo kapitałowi własnemu (art. 3 ust. 1 pkt 29 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Dz.U.2013.330).

Wyceny dokonano w oparciu o bilans sporządzony na dzień 1 stycznia 2016 roku.

Ustalenie wartości aktywów netto Spółki Dzielonej przedstawia poniższa tabela:

	Wyszczególnienie	Wartość wg stanu na 01.01.2016
A.	Aktywa trwałe	13 230 065,58
I.	Wartości niematerialne i prawne	25 130,96
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	
2.	Wartość firmy	
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	25 130,96
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	12 476 886,46
1.	Środki trwałe	10 782 690,44
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	255 480,94
b)	budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 953 902,89
c)	urządzenia techniczne i maszyny	5 019 910,54
d)	środki transportu	1 461 728,71
e)	inne środki trwałe	91 667,36
2.	Środki trwałe w budowie	1 694 196,02
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	
III.	Należności długoterminowe	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	728 048,16
1.	Nieruchomości	
2.	Wartości niematerialne i prawne	
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	728 048,16
a)	w jednostkach powiązanych	706 000,00
	udziały lub akcje	706 000,00
b)	w pozostałych jednostkach	22 048,16
	udziały lub akcje	22 048,16
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
1.	Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochod.	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
B.	Aktywa obrotowe	24 877 996,49
I.	Zapasy	9 044 149,83
1.	Materiały	3 625 648,77
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00
3.	Produkty gotowe	4 974 165,04
4.	Towary	444 336,02
5.	Zaliczki na dostawy	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	14 744 469,16
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	14 744 469,16
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 013 828,90
	do 12 miesięcy	14 013 828,90
	powyżej 12 miesięcy	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	487 388,66
c)	inne	243 251,60

d)	dochodzone na drodze sądowej	
III.	Inwestycje krótkoterminowe	834 046,06
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	834 046,06
a)	w jednostkach powiązanych	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	834 046,06
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	834 046,06
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	255 331,44
	SUMA AKTYWÓW	38 108 062,07
B. Obce źródła finansowania		
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00
1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	15 461 672,30
1.	Wobec jednostek powiązanych	
2.	Wobec pozostałych jednostek	15 461 672,30
a)	kredyty i pożyczki	15 461 672,30
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
c)	inne zobowiązania finansowe	
d)	inne	
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 253 890,43
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	5 945 739,25
a)	kredyty i pożyczki	181 800,00
b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	
c)	inne zobowiązania finansowe	
d)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 811 491,57
	do 12 miesięcy	3 811 491,57
	powyżej 12 miesięcy	
e)	zaliczki na otrzymane dostawy	
f)	zobowiązania wekslowe	
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	548 373,77
h)	z tytułu wynagrodzeń	424 828,93
i)	inne	979 244,98
3.	Fundusze specjalne	308 151,18
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3 638 904,67
1.	Ujemna wartość firmy	
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 638 904,67
	długoterminowe	3 017 525,03
	krótkoterminowe	621 379,64
	Razem obce źródła finansowania	25 354 467,40
	C. Wartość aktywów netto	12 753 594,67