

Załącznik nr 5 do Planu Połączenia PGD sp. z o.o. i AMBASADOR sp. z o.o. z dnia 04.11.2024 r.:
Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzoną dla celów Połączenia na dzień 01.10.2024 r., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny (jedynie w wersji polskiej). / **Appendix no 5 to Merger Plan of PGD sp. z o.o. and AMBASADOR sp. z o.o. dated 04.11.2024:** Statement containing information on the Company Being Acquired' status disclosed in its accounts, drawn up for the purpose of the Merger as at 01.10.2024, with the use of the same methods and the same layout as the last annual balance sheet (Polish version only)

Warszawa, 04.11.2024 r.

**AMBASADOR spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością z siedzibą w Piasecznie**
ul. Raszyńska 13
05-500 Piaseczno

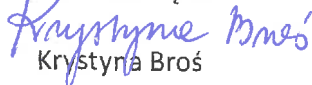
Oświadczenie o stanie księgowym AMBASADOR sp. z o.o.

Zarząd Spółki Przejmowanej AMBASADOR sp. z o.o. niniejszym załącza do planu połączenia tej spółki z PGD sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie informację o stanie księgowym AMBASADOR sp. z o.o. Informacja ta została przedstawiona w postaci bilansu zestawionego na początek dnia 01.10.2024 r. wraz z rachunkiem zysków i strat sporządzonym za okres od 01.01.2024 r. do początku dnia 01.10.2024 r.

Prezentacja danych bilansu wraz z rachunkiem zysków i strat oraz sposób grupowania operacji gospodarczych jest zgodny z zasadami rachunkowości określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku oraz przedstawia prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji finansowej AMBASADOR sp. z o.o. na dzień 01.10.2024 r.

Ponadto Zarząd AMBASADOR sp. z o.o. oświadcza, że załączony bilans oraz rachunek zysków i strat zostały sporządzone na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych i zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny oraz są zgodne co do formy i treści z właściwymi przepisami prawa.

Prezes Zarządu


Krystyna Broś

Krystyna Barbara Broś
Prezes Zarządu

Członek Zarządu

Roman Olszak

Roman Olszak
Członek Zarządu

Ambasador Sp. z o.o.

ul. Raszyńska 13, 05-500 Piaseczno
Identyfikator REGON: 385504660
NIP 527-292-01-54

Sprawozdanie Finansowe
za okres od 1 stycznia 2024 r. do początku dnia 1 października 2024 r.

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- bilans, wykazujący sumę bilansową po stronie aktywów i pasywów w kwocie 59 247 952,49 zł
- rachunek zysków i strat wykazujący stratę netto w kwocie 166 290,55 zł

Monika Durgut
Sporządzający
Data: 21 października 2024 r.

Monika Durgut
Główna Księgowa
Monika Durgut

Zatwierdzone w imieniu i na rzecz

Ambasador Sp. z o.o.
Prezes Zarządu

Krzysztof Broś
Krzysztof Broś

Krzysztof Broś
Prezes Zarządu
Data: 21 października 2024 r.

Członek Zarządu
Roman Olszak
Roman Olszak

Roman Olszak
Członek Zarządu
Data: 21 października 2024 r.

Ambasador Sp. z o.o.

Bilans na początek dnia 1 października 2024 r.

2

AKTYWA	Nota	Bieżący rok
Aktywa trwałe		13 679 978,51
Wartości niematerialne i prawne		4 451 317,54
Koszty zakończonych prac rozwojowych		-
Wartość firmy		4 399 370,21
Inne wartości niematerialne i prawne		51 947,33
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-
Rzeczowe aktywa trwałe		7 061 166,75
Środki trwałe		7 050 529,35
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		203 000,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		2 312 532,02
Urządzenia techniczne i maszyny		201 868,00
Środki transportu		4 300 328,85
Inne środki trwałe		32 800,48
Środki trwałe w budowie		10 637,40
Zaliczki na środki trwałe w budowie		-
Należności długoterminowe		23 654,22
Od jednostek powiązanych		-
Od pozostałych jednostek		23 654,22
Inwestycje długoterminowe		-
Długoterminowe aktywa finansowe		-
w jednostkach powiązanych		-
- udziały lub akcje		-
w pozostałych jednostkach		-
- udzielone pożyczki		-
Inne inwestycje długoterminowe		-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		2 143 840,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		2 143 840,00
Inne rozliczenia międzyokresowe		-
Aktywa obrotowe		45 567 973,98
Zapasy		17 782 063,13
Materiały		-
Półprodukty i produkty w toku		-
Produkty gotowe		-
Towary		17 737 337,97
Zaliczki na dostawy		44 725,16
Należności krótkoterminowe		21 553 045,01
Należności od jednostek powiązanych		401 262,10
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		401 262,10
- do 12 miesięcy		401 262,10
- powyżej 12 miesięcy		-
inne		-
Należności od pozostałych jednostek		21 151 782,91
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		21 110 812,65
- do 12 miesięcy		21 110 812,65
- powyżej 12 miesięcy		-
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		-
inne		40 970,26
dochodzone na drodze sądowej		-
Inwestycje krótkoterminowe		5 953 630,94
Krótkoterminowe aktywa finansowe		5 953 630,94
w jednostkach powiązanych		-
w pozostałych jednostkach		-
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		5 953 630,94
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		5 953 630,94
- inne środki pieniężne		-
- inne aktywa pieniężne		-
Inne inwestycje krótkoterminowe		-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		279 234,90
Suma aktywów		59 247 952,49

PASYWA	Nota	Bieżący rok
Kapitał (fundusz) własny		8 309 766,97
Kapitał (fundusz) podstawowy		15 055 000,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		-
Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		-
Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników		-
Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)		-
Kapitał (fundusz) zapasowy		2 450 000,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		-
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		-
Zysk (strata) z lat ubiegłych		(9 028 942,48)
Zysk (strata) netto		(166 290,55)
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		50 938 185,52
Rezerwy na zobowiązania		950 423,96
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		274 802,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		-
- długoterminowa		-
- krótkoterminowa		-
Pozostałe rezerwy		675 621,96
- długoterminowe		-
- krótkoterminowe		675 621,96
Zobowiązania długoterminowe		21 561 578,22
Wobec jednostek powiązanych		18 797 729,43
Wobec pozostałych jednostek		2 763 848,79
kredyty i pożyczki		-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-
inne zobowiązania finansowe		2 763 848,79
inne		-
Zobowiązania krótkoterminowe		28 426 183,34
Wobec jednostek powiązanych		960 877,35
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		960 877,35
- do 12 miesięcy		960 877,35
- powyżej 12 miesięcy		-
inne		-
Wobec pozostałych jednostek		27 613 543,34
kredyty i pożyczki		-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-
inne zobowiązania finansowe		663 311,01
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		26 272 995,62
- do 12 miesięcy		26 272 995,62
- powyżej 12 miesięcy		-
zaliczki otrzymane na dostawy		-
zobowiązania wekslowe		-
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		677 236,71
z tytułu wynagrodzeń		-
inne		-
Fundusze specjalne		(148 237,35)
Rozliczenia międzyokresowe		-
Ujemna wartość firmy		-
Inne rozliczenia międzyokresowe		-
- długoterminowe		-
- krótkoterminowe		-
Suma pasywów		59 247 952,49

Ambasador Sp. z o.o.

4

Rachunek zysków i strat**za okres od 1 stycznia 2024 r. do początku dnia 1 października 2024 r.**

	Nota	Bieżący rok
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		171 288 552,19
- od jednostek powiązanych		-
Przychody netto ze sprzedaży produktów		-
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		171 288 552,19
Koszty działalności operacyjnej		167 920 234,28
Amortyzacja		1 118 099,22
Zużycie materiałów i energii		1 962 697,30
Usługi obce		5 826 599,16
Podatki i opłaty, w tym:		215 811,81
- podatek akcyzowy		-
Wynagrodzenia		9 172 119,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		2 062 573,76
Pozostałe koszty rodzajowe		1 044 476,88
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		146 517 857,15
Zysk/Strata ze sprzedaży		3 368 317,91
Pozostałe przychody operacyjne		355 637,30
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		118 569,46
Dotacje		-
Inne przychody operacyjne		237 067,84
Pozostałe koszty operacyjne		2 620 121,89
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		59 425,55
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		2 560 696,34
Inne koszty operacyjne		-
Zysk/Strata z działalności operacyjnej		1 103 833,32
Przychody finansowe		243 812,99
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-
- od jednostek powiązanych		-
Odsetki, w tym:		155 715,74
- od jednostek powiązanych		-
Zysk ze zbycia inwestycji		-
Aktualizacja wartości inwestycji		-
Inne		88 097,25
Koszty finansowe		1 513 936,86
Odsetki, w tym:		1 351 196,97
- dla jednostek powiązanych		1 345 518,48
Strata ze zbycia inwestycji		-
Aktualizacja wartości inwestycji		-
Inne		162 739,89
Zysk/Strata z działalności gospodarczej		(166 290,55)
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		-
Zysk/Strata brutto		(166 290,55)
Podatek dochodowy		-
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-
Zysk/Strata netto		(166 290,55)

PGD Sp. z o.o.

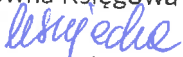
ul. Piotra Bardowskiego 10, 03-888 Warszawa
Identyfikator REGON: 141791245-00000
NIP 527-259-85-40

Sprawozdanie Finansowe
za okres od 1 stycznia 2024 r. do początku dnia 1 października 2024 r.

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- bilans, wykazujący sumę bilansową po stronie aktywów i pasywów w kwocie 116 319 258,62 zł
- rachunek zysków i strat wykazujący zysk netto w kwocie 6 311 583,08 zł

Główna Księgowa


Katarzyna Sujeczka

Katarzyna Sujeczka


Sporządzający

Data: 21 października 2024 r.

Zatwierdzone w imieniu i na rzecz

PGD Sp. z o.o.

Prezes Zarządu


Krystyna Broś

Krystyna Broś

Prezes Zarządu

Data: 21 października 2024 r.

Członek Zarządu


Rafał Gorczyca

Rafał Gorczyca

Członek Zarządu

Data: 21 października 2024 r.

	Nota	Bieżący rok
AKTYWA		
Aktywa trwałe		37 686 256,25
Wartości niematerialne i prawne		-
Koszty zakończonych prac rozwojowych		-
Wartość firmy		-
Inne wartości niematerialne i prawne		-
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-
Rzeczowe aktywa trwałe		15 651 336,91
Środki trwałe		14 663 362,86
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		265 339,04
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		2 483 568,56
Urządzenia techniczne i maszyny		4 423 750,27
Środki transportu		6 656 797,49
Inne środki trwałe		833 907,50
Środki trwałe w budowie		987 974,05
Zaliczki na środki trwałe w budowie		-
Należności długoterminowe		1 037 273,01
Od jednostek powiązanych		-
Od pozostałych jednostek		1 037 273,01
Inwestycje długoterminowe		17 513 899,00
Długoterminowe aktywa finansowe		17 513 899,00
w jednostkach powiązanych		17 513 899,00
- udziały lub akcje		17 513 899,00
w pozostałych jednostkach		-
- udzielone pożyczki		-
Inne inwestycje długoterminowe		-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		3 483 747,33
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		3 483 747,33
Inne rozliczenia międzyokresowe		-
Aktywa obrotowe		78 633 002,37
Zapasy		26 878 389,07
Materiały		-
Półprodukty i produkty w toku		-
Produkty gotowe		-
Towary		26 846 893,22
Zaliczki na dostawy		31 495,85
Należności krótkoterminowe		44 274 958,94
Należności od jednostek powiązanych		129 771,04
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		129 771,04
- do 12 miesięcy		129 771,04
- powyżej 12 miesięcy		-
inne		-
Należności od pozostałych jednostek		44 145 187,90
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		43 779 185,96
- do 12 miesięcy		43 779 185,96
- powyżej 12 miesięcy		-
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		-
inne		366 001,94
dochodzone na drodze sądowej		-
Inwestycje krótkoterminowe		7 159 963,59
Krótkoterminowe aktywa finansowe		7 159 963,59
w jednostkach powiązanych		-
w pozostałych jednostkach		-
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		7 159 963,59
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		6 545 830,13
- inne środki pieniężne		614 133,46
- inne aktywa pieniężne		-
Inne inwestycje krótkoterminowe		-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		319 690,77
Suma aktywów		116 319 258,62

Bilans na początek dnia 1 października 2024 r.

	Nota	Bieżący rok
PASYWA		
Kapitał (fundusz) własny		48 913 419,86
Kapitał (fundusz) podstawowy		3 021 000,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		-
Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		-
Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników		-
Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)		-
Kapitał (fundusz) zapasowy		24 865 898,73
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		-
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		14 544 906,05
Zysk (strata) z lat ubiegłych		170 032,00
Zysk (strata) netto		6 311 583,08
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		67 405 838,76
Rezerwy na zobowiązania		1 426 300,36
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		829 361,36
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		175 044,40
- długoterminowa		175 044,40
- krótkoterminowa		-
Pozostałe rezerwy		421 894,60
- długoterminowe		-
- krótkoterminowe		421 894,60
Zobowiązania długoterminowe		17 832 155,64
Wobec jednostek powiązanych		11 759 440,80
Wobec pozostałych jednostek		6 072 714,84
kredyty i pożyczki		-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-
inne zobowiązania finansowe		6 072 714,84
inne		-
Zobowiązania krótkoterminowe		47 308 352,87
Wobec jednostek powiązanych		7 064 002,55
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		7 064 002,55
- do 12 miesięcy		7 064 002,55
- powyżej 12 miesięcy		-
inne		-
Wobec pozostałych jednostek		40 375 805,71
kredyty i pożyczki		-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-
inne zobowiązania finansowe		-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		37 180 340,30
- do 12 miesięcy		37 180 340,30
- powyżej 12 miesięcy		-
zaliczki otrzymane na dostawy		-
zobowiązania wekslowe		-
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		3 126 410,93
z tytułu wynagrodzeń		1 851,37
inne		67 203,11
Fundusze specjalne		(131 455,39)
Rozliczenia międzyokresowe		839 029,89
Ujemna wartość firmy		-
Inne rozliczenia międzyokresowe		839 029,89
- długoterminowe		-
- krótkoterminowe		839 029,89
Suma pasywów		116 319 258,62

Rachunek zysków i strat

za okres od 1 stycznia 2024 r. do początku dnia 1 października 2024 r.

	Nota	Bieżący rok
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		305 252 639,72
- od jednostek powiązanych		592 278,41
Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 938 696,44
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		303 313 943,28
Koszty działalności operacyjnej		296 090 434,50
Amortyzacja		2 327 526,76
Zużycie materiałów i energii		3 521 262,57
Usługi obce		12 070 615,55
Podatki i opłaty, w tym:		400 337,88
- podatek akcyzowy		-
Wynagrodzenia		15 015 601,76
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		3 258 058,64
Pozostałe koszty rodzajowe		1 892 506,54
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		257 604 524,80
Zysk/Strata ze sprzedaży		9 162 205,22
Pozostałe przychody operacyjne		799 576,42
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		354 659,89
Dotacje		-
Inne przychody operacyjne		444 916,53
Pozostałe koszty operacyjne		1 396 714,16
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		429 678,25
Inne koszty operacyjne		967 035,91
Zysk/Strata z działalności operacyjnej		8 565 067,48
Przychody finansowe		133 577,73
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-
- od jednostek powiązanych		-
Odsetki, w tym:		133 577,73
- od jednostek powiązanych		92 478,87
Zysk ze zbycia inwestycji		-
Aktualizacja wartości inwestycji		-
Inne		-
Koszty finansowe		518 680,13
Odsetki, w tym:		332 296,31
- dla jednostek powiązanych		323 390,82
Strata ze zbycia inwestycji		-
Aktualizacja wartości inwestycji		-
Inne		186 383,82
Zysk/Strata z działalności gospodarczej		8 179 965,08
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		-
Zysk/Strata brutto		8 179 965,08
Podatek dochodowy		1 868 382,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-
Zysk/Strata netto		6 311 583,08