

Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej
sporządzone dla celów Połączenia na dzień 1 kwietnia 2026 r.

**OŚWIADCZENIE O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ
SPORZĄDZONE DLA CELÓW POŁĄCZENIA
NA DZIEŃ 1 KWIETNIA 2026 R.**

- 1) Zarząd spółki Zakłady Mechaniczne „BUMAR-ŁABĘDY” S.A z siedzibą Gliwicach, adres: ul. Mechaników 9, 44-109 Gliwice, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000016872, REGON: 271829754, NIP: 6310102011 („ZMBŁ” lub „Spółka Przejmująca”), oświadcza, że na dzień 1 kwietnia 2026 r. stan księgowy Spółki Przejmującej przedstawia się jak w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie.
- 2) Przedmiotowy Bilans został sporządzony przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.
- 3) Przedmiotowy Bilans został sporządzony na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Jest on zgodny co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i statutem Spółki Przejmującej.
- 4) Przedmiotowy Bilans stanowi załącznik do niniejszego Oświadczenia.

W imieniu ZMBŁ:

Monika Kruczek
Prezes Zarządu

Anna Szymańska-Teliczek
Członek Zarządu

Sławomir Jagosz
Członek Zarządu

Leszek Rozdzeński
Członek Zarządu

W imieniu ZMM

Tomasz Polus
Prezes Zarządu

Załącznik do oświadczenia o stanie księgowym Spółki Przejmującej - Bilans Spółki Przejmującej

Zakłady Mechaniczne "Bumar-Labędy" S.A. ul. Mechaników 9, 44-109 Gliwice		BILANS		Przeznaczenie formularza	
AKTYWA	Bilans zamknięcia stan na 31.12.2025	Bilans otwarcia stan na 01.04. 2026	PASYWA	Bilans zamknięcia stan na 31.12.2025	Bilans otwarcia stan na 01.04. 2026
0	1	2	0		2
A. Aktywa trwałe	228 926 891,11	228 194 636,68	A. Kapitał (fundusz) własny	697 967 162,84	722 857 572,26
I. Wartości niematerialne i prawne	151 767,63	215 890,99	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	142 154 002,00	266 267 477,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	20 211 225,31	246 097 750,31
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	20 145 083,00	246 021 608,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	151 767,63	215 890,99	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym :	48 921 909,87	48 921 909,87
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	157 587 428,51	156 791 050,72	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym :	350 000 000,00	-
1. Środki trwałe	146 682 497,56	143 765 657,35	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	350 000 000,00	
a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	13 288 825,41	13 269 875,34	- na udziały (akcje) własne		
b. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	94 961 042,94	92 764 082,78	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	23 347 121,34	136 680 025,66
c. urządzenia techniczne i maszyny	30 444 050,71	29 439 635,75	VI. Zysk (strata) netto	160 027 147,00	24 890 409,42
d. środki transportu	1 096 625,26	1 013 674,87	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e. inne środki trwałe	6 891 953,24	7 278 388,61	B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	625 883 582,11	556 979 557,39
2. Środki trwałe w budowie	2 796 265,95	3 699 563,37	1. Rezerwy na zobowiązania	98 407 076,48	92 384 228,21
3. Zaliczka na środki trwałe w budowie	8 108 665,00	9 325 830,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	315 577,00	315 577,00
III. Należności długoterminowe		-	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	47 454 168,00	47 454 168,00
1. Od jednostek powiązanych		-	- długoterminowa	40 388 632,00	40 388 632,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	- krótkoterminowa	7 065 536,00	7 065 536,00
3. Od jednostek pozostałych	-	-	3. Pozostałe rezerwy	50 637 331,48	44 614 483,21
IV. Inwestycje długoterminowe	19 491 660,97	19 491 660,97	- długoterminowa	-	-
1. Nieruchomości	7 340 464,56	7 340 464,56	- krótkoterminowa	50 637 331,48	44 614 483,21
2. Wartości niematerialne i prawne		-	II Zobowiązania długoterminowe	52 106 749,36	52 106 749,36
3. Długoterminowe aktywa finansowe	12 151 196,41	12 151 196,41	1. Wobec jednostek powiązanych	41 523 750,00	41 523 750,00
a. w jednostkach powiązanych	12 138 577,61	12 138 577,61	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- udziały lub akcje	12 138 577,61	12 138 577,61	3. Wobec pozostałych jednostek	10 582 999,36	10 582 999,36
- inne papiery wartościowe	-	-	a. kredyty i pożyczki	10 375 259,00	10 375 259,00
- udzielone pożyczki			b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			c. inne zobowiązania finansowe	207 740,36	207 740,36

AKTYWA	Bilans zamknięcia stan na 31.12.2025	Bilans otwarcia stan na 01.04. 2026	PASYWA	Bilans zamknięcia stan na 31.12.2025	Bilans otwarcia stan na 01.04. 2026
0	1	2	0	1	2
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			d. zobowiązania wekslowe		
- udziały lub akcje			e. inne	-	
- inne papiery wartościowe			III Zobowiązania krótkoterminowe	470 821 594,24	408 548 651,38
- udzielone pożyczki			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	321 875 170,89	247 182 834,18
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	307 099 171,30	236 005 245,22
c. w pozostałych jednostkach	12 618,80	12 618,80	- do 12 miesięcy	247 303 194,65	176 209 268,57
- udziały lub akcje	9 018,80	9 018,80	- powyżej 12 miesięcy	59 795 976,65	59 795 976,65
- inne papiery wartościowe	-	-	b. inne	14 775 999,59	11 177 588,96
- udzielone pożyczki			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	3 600,00	3 600,00	a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	- do 12 miesięcy		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	51 696 034,00	51 696 034,00	- powyżej 12 miesięcy		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	51 696 034,00	51 696 034,00	b. inne	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	148 867 696,40	159 193 121,92
B. Aktywa obrotowe	1 094 923 853,84	1 051 642 492,97	a. kredyty i pożyczki	2618 322,00	1 963 567,50
I. Zapasy	328 584 173,95	313 361 405,50	b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	
1. Materiały	217 293 947,13	190 917 169,33	c inne zobowiązania finansowe	138 797,30	86 366,03
2. Półprodukty i produkty w toku	49 851 868,86	61 372 312,42	d. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	42 580 124,55	44 476 548,07
3. Produkty gotowe		-	- do 12 miesięcy	42 580 124,55	44 476 548,07
4. Towary	35 491,18	36 906,78	- powyżej 12 miesięcy		
5. Zaliczki na poczet dostaw	61 402 866,78	61 035 016,97	e. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	80 710 364,19	80 697 260,37
II. Należności krótkoterminowe	65 162 024,49	95 193 954,44	f. zobowiązania wekslowe		-
1. Należności od jednostek powiązanych	59 065 367,85	88 524 214,58	g. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	14 063 816,57	22 936 288,96
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	59 060 639,73	88 519 847,92	h. z tytułu wynagrodzeń	5 906 434,35	5 857 225,36
- do 12 miesięcy	59 060 639,73	88 519 847,92	i. inne	2849 837,44	3 175 865,63
- powyżej 12 miesięcy		-	4. Fundusze specjalne	78 726,95	2 172 695,28
b. inne	4 728,12	4 366,66	IV Rozliczenia międzyokresowe	4 548 162,03	3 939 928,44
2. Należności od pozostałych, jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			1. Ujemna wartość firmy	-	-
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 548 162,03	3 939 928,44
- do 12 miesięcy			- długoterminowe	3 891 008,98	3891 008,98
- powyżej 12 miesięcy			- krótkoterminowe	657 153,05	48 919,46

AKTYWA	Bilans zamknięcia stan na 31.12.2025	Bilans otwarcia stan na 01.04. 2026	PASYWA	Bilans zamknięcia stan na 31.12.2025	Bilans otwarcia stan na 01.04. 2026
0	1	2	0	1	2
b. inne	-				
3. Należności od pozostałych jednostek	6 096 656,64	6 669 739,86			
a. z tytułu dostaw i usług o okresie splaty:	3 822 435,34	5 334 726,03			
- do 12 miesięcy	3 822 435,34	5 334 726,03			
- powyżej 12 miesięcy					
b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	809 282,08	15 087,38			
c. inne (w tym Oddziały)	-				
Inne	1 464 939,22	1 319 926,45			
d. dochodzone na drodze sądowej	-				
III. Inwestycje krótkoterminowe	543 025 724,04	529 022 752,33			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	543 025 724,04	529 022 752,33			
a. w jednostkach powiązanych	11 326 327,73	11 413 385,68			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe	-	-			
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	11 326 327,73	11 413 385,68			
b. w pozostałych jednostkach	-				
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c. środki pieniężne i inne	531 699 396,31	517 609 366,65			
- aktywa pieniężne					
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	417 656 335,34	455 250 682,32			
- inne środki pieniężne	114 043 060,97	62 358 684,33			
- inne aktywa pieniężne (np. odsetki od lokaty terminowej)					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	158 151 931,36	114 064 380,70			
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Razem aktywa	1 323 850 744,95	1 279 837 129,65	Razem pasywa	1 323 850 744,95	1 279 837 129,65