

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

**Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Kutnie
(Spółki przejmującej)
oraz
Grupowa Oczyszczalnia Ścieków
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Kutnie
(Spółki przejmowanej)**

sporządzony i pisemnie uzgodniony przez zarządy łączących się spółek
w Kutnie w dniu 7 września 2026 r.

1. Forma prawna, firma i siedziba łączących się spółek:

Spółka przejmująca:

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Kutnie, ul. Przemysłowa 4, 99-300 Kutno, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000018094, NIP: 7750000597, REGON: 610342903, kapitał zakładowy: 29.208.000,00 (słownie: dwadzieścia dziewięć milionów dwieście osiem tysięcy 00/100) złotych - (zwana dalej również jako: „PWIK”).

Spółka przejmowana:

Grupowa Oczyszczalnia Ścieków spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, ul. Lotnicza 1, 99-300 Kutno, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000176299, NIP: 7751001618, REGON: 610211348, kapitał zakładowy: 24.401.000,00 (słownie: dwadzieścia cztery miliony czterysta jeden tysięcy 00/100) złotych - (zwana dalej również jako: „GOŚ”).

2. Sposób łączenia

Połączenie PWIK i GOŚ nastąpi na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. (połączenie przez przejęcie), w drodze przeniesienia całego majątku GOŚ (spółki przejmowanej) na PWIK (spółkę przejmującą) za udziały, które spółka przejmująca przyzna jednemu wspólnikowi spółki przejmowanej.

3. Stosunek wymiany udziałów spółki przejmowanej na udziały spółki przejmującej oraz wysokość ewentualnych dopłat



- 3.1. Udziały PWIK zostaną przyznane jednemu wspólnikowi GOŚ – Miastu Kutno w oparciu o następujący stosunek wymiany (dalej zwany „Parytetem Wymiany”): **1:0,32** tj. w zamian za 1 udział w GOŚ, posiadany w dniu podjęcia uchwały o połączeniu, wspólnik otrzyma 0,32 udziału w PWIK.
- 3.2. Połączenie nastąpi z dopłatami, tj. w przypadku, gdyby wskutek zastosowania Parytetu Wymiany, wspólnikowi spółki przejmowanej przysługiwało prawo do otrzymania ułamkowej części udziału, liczba udziałów przyznanych temu wspólnikowi w spółce przejmującej zostanie zaokrąglona w dół do najbliższej liczby naturalnej, a wspólnik ten będzie uprawniony do otrzymania od PWIK dopłaty w gotówce.

4. Zasady dotyczące przyznania udziałów w spółce przejmującej

- 4.1. Miastu Kutno przysługuje 58.416 (słownie: pięćdziesiąt osiem tysięcy czterysta szesnaście) udziałów w kapitale zakładowym PWIK o wartości nominalnej po 500,00 (słownie: pięćset) złotych każdy udział, o łącznej wartości nominalnej 29.208.000,00 (słownie: dwadzieścia dziewięć milionów dwieście osiem tysięcy 00/100) złotych. Stanowi to 100% udziałów w kapitale zakładowym.
- 4.2. Miastu Kutno przysługuje 48.802 (słownie: czterdzieści osiem tysięcy osiemset dwa) udziały w kapitale zakładowym GOŚ, o wartości nominalnej po 500 (słownie: pięćset) złotych każdy udział, o łącznej wartości nominalnej 24.401.000,00 (słownie: dwadzieścia cztery miliony czterysta jeden tysięcy 00/100) złotych. Stanowi to 100% udziałów w kapitale zakładowym GOŚ.
- 4.3. W zamian za przeniesienie majątku GOŚ na PWIK, PWIK przyzna wspólnikowi GOŚ łączną liczbę 15.616 (słownie: piętnaście tysięcy sześćset szesnaście) udziałów w PWIK.
- 4.4. Liczba udziałów, o których mowa w pkt 4.3. została określona jako suma, zaokrąglonych w dół do liczb naturalnych, wyniku mnożenia liczby udziałów wspólnika spółki przejmowanej przez Parytet Wymiany.
- 4.5. Różnica pomiędzy kwotą aktywów netto GOŚ, a wartością podwyższenia kapitału zakładowego PWIK, wynikającego wskutek zastosowania Parytetu Wymiany, zostanie przelana na kapitał zapasowy.
- 4.6. W przypadku, gdy obok udziałów PWIK wspólnik spółki przejmowanej będzie otrzymywać także, na podstawie art. 492 § 2 k.s.h. dopłaty, zostaną one wypłacone przez PWIK w terminie 30 dni od Dnia Połączenia.

5. Dzień od którego przyznane udziały uprawniają do uczestnictwa w zysku spółki przejmującej

Udziały PWIK, przyznane jednemu wspólnikowi GOŚ – Miastu Kutno będą uczestniczyć w zysku PWIK począwszy od Dnia Połączenia.

A handwritten signature in blue ink is located to the left of a blue circle containing the number 2.

6. Prawa przyznane przez spółkę przejmującą wspólnikom lub osobom szczególnie uprawnionym w spółce przejmowanej

Nie przyznaje się żadnych praw przez spółkę przejmującą wspólnikom lub osobom szczególnie uprawnionym w spółce przejmowanej.

7. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu

Nie przyznaje się żadnych szczególnych korzyści dla członków organów łączących się spółek lub innych osób uczestniczących w połączeniu.

Kutno, dnia 7 września 2026 r.

Podpisy:

Spółka przejmująca – Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o.

Prezes Zarządu – Paweł Kieszkowski

PREZES ZARZĄDU
.....Paweł Kieszkowski.....

Spółka przejmowana – Grupowa Oczyszczalnia Ścieków sp. z o.o.

Prezes Zarządu – Michał Tetkowski

PREZES ZARZĄDU
.....Michał Tetkowski.....

8. Załączniki do planu połączenia

- 1) Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników PWIK o połączeniu spółek,
- 2) Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników GOŚ o połączeniu spółek,
- 3) Projekt zmian umowy spółki przejmującej – PWIK,
- 4) Ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej – GOŚ na dzień 1 sierpnia 2026 r.,
- 5) Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym spółki przejmującej – PWIK na dzień 1 sierpnia 2026 r.,
- 6) Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym spółki przejmowanej – GOŚ na dzień 1 sierpnia 2026 r.



Projekt uchwały
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
spółki działającej pod firmą Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o.
z siedzibą w Kutnie
w sprawie połączenia przez przejęcie ze spółką działającą pod firmą
Grupowa Oczyszczalnia Ścieków sp. z o.o. z siedzibą w Kutnie

Na podstawie art. 506 Kodeksu spółek handlowych (zwanego dalej „k.s.h.”), Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. uchwala, co następuje:

§ 1.

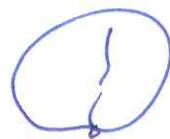
1. Uchwala się połączenie spółki działającej pod firmą **Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** (zwanej dalej „Spółką Przejmującą”), z siedzibą w Kutnie, ul. Przemysłowa 4, 99-300 Kutno, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000018094, ze spółką działającą pod firmą **Grupowa Oczyszczalnia Ścieków spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** (zwaną dalej „Spółką Przejmowaną”), z siedzibą w Kutnie, ul. Lotnicza 1, 99-300 Kutno, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000176299.
2. Połączenie Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. i Grupowej Oczyszczalni Ścieków sp. z o.o. następuje na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. (połączenie przez przejęcie), w drodze przeniesienia całego majątku Grupowej Oczyszczalni Ścieków sp. z o.o. (Spółki Przejmowanej) na Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. (Spółkę Przejmującą).
3. Połączenie następuje na warunkach określonych w Planie Połączenia Spółek sporządzonym przez Zarząd Spółki Przejmującej oraz Zarząd Spółki Przejmowanej w dniu 7 września 2026 r., który został udostępniony na stronie internetowej spółek podlegających łączeniu stosownie do postanowień art. 500 § 2¹ k.s.h.

§ 2.

Wyraża się zgodę na Plan Połączenia spółek, sporządzony i pisemnie uzgodniony przez zarządy łączących się spółek w dniu 7 września 2026 r.

§ 3.

1. W związku z połączeniem kapitał zakładowy Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. ulega podwyższeniu z kwoty 29.208.000,00 (słownie: dwadzieścia dziewięć milionów dwieście osiem tysięcy 00/100) złotych o kwotę 7.808.000,00 (słownie: siedem milionów osiemset osiem tysięcy 00/100) złotych do kwoty 37.016.000,00 (słownie: trzydzieści siedem milionów szesnaście tysięcy 00/100) złotych poprzez utworzenie



15.616 (słownie: piętnaście tysięcy sześćset szesnaście) nowych, równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej po 500,00 (pięćset) złotych każdy udział, o łącznej wartości nominalnej 7.808.000,00 (słownie: siedem milionów osiemset osiem tysięcy 00/100) złotych, z przeznaczeniem dla jedynego wspólnika spółki przejmowanej – Miasto Kutno. Kapitał zakładowy Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. po podwyższeniu wynosić będzie 37.016.000,00 (słownie: trzydzieści siedem milionów szesnaście tysięcy 00/100) złotych i dzielić się będzie na 74.032 (słownie: siedemdziesiąt cztery tysiące trzydzieści dwa) udziały o wartości nominalnej po 500,00 (pięćset) złotych każdy.

2. Udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. zostaną przyznane jednemu wspólnikowi Grupowej Oczyszczalni Ścieków sp. z o.o. – Miastu Kutno na zasadach określonych w Planie Połączenia.
3. Udziały Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. przyznane jednemu wspólnikowi Grupowej Oczyszczalni Ścieków sp. z o.o. – Miastu Kutno będą uczestniczyć w zysku Spółki Przejmującej począwszy od Dnia Połączenia.

§ 4.

Wyraża się zgodę na proponowane zmiany umowy Spółki Przejmującej, określone w załączniku do Planu Połączenia, a tym samym uchwała się następujące zmiany do umowy Spółki Przejmującej w postaci:

1. Paragraf 6 umowy Spółki otrzymuje brzmienie:

„Przedmiotem działalności Spółki, według Polskiej Klasyfikacji Działalności z 2025 r., jest:

- 1) Działalność usługowa wspomagająca produkcję roślinną (PKD 01.61.Z),
- 2) Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody (PKD 36.00.Z),
- 3) Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków (PKD 37.00.Z),
- 4) Odzysk surowców (PKD 38.21.Z),
- 5) Odzysk energii (PKD 38.22.Z),
- 6) Pozostały odzysk związany z odpadami (PKD 38.23.Z),
- 7) Składowanie odpadów (PKD 38.32.Z),
- 8) Roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych (PKD 42.21.Z),
- 9) Roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane (PKD 42.99.Z),
- 10) Pozostała działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne (PKD 71.12.B),
- 11) Pozostałe badania i analizy techniczne (PKD 71.20.C),
- 12) Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nauk przyrodniczych i technicznych (PKD 72.10.Z).

2. Paragraf 7 ust. 1 umowy Spółki otrzymuje brzmienie:

„Kapitał zakładowy Spółki wynosi 37.016.000,00 (słownie: trzydzieści siedem milionów szesnaście tysięcy 00/100) złotych”.

3. Do Paragrafu 7 umowy Spółki dodaje się ustęp 3 w brzmieniu:



„Część kapitału zakładowego Spółki w kwocie 7.808.000,00 (słownie: siedem milionów osiemset osiem tysięcy 00/100) złotych ma pokrycie w majątku przejętej przez Spółkę spółki działającej pod firmą Grupowa Oczyszczalnia Ścieków sp. z o.o., której udziały zostały uniecznionowane na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h.”

4. Paragraf 8 umowy Spółki otrzymuje brzmienie:

- „1. Kapitał zakładowy Spółki dzieli się na 74.032 (słownie: siedemdziesiąt cztery tysiące trzydzieści dwa) udziały o wartości nominalnej po 500,00 (pięćset) złotych każdy udział”.
2. Wspólnik może posiadać więcej niż jeden udział.
3. Wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki przysługują Miastu Kutno.”

5. Paragraf 9 umowy Spółki otrzymuje brzmienie:

- „1. Uchwałą Zgromadzenia Wspólników podjętą w terminie do dnia 1 stycznia 2040 roku kapitał zakładowy może zostać podwyższony – jednorazowo lub w kilku etapach – bez zmiany umowy Spółki do kwoty 100.000.000,00 (słownie: sto milionów 00/100) złotych.
2. Udziały w podwyższonym kapitale zakładowym, w tym również w wyniku podwyższenia w trybie, o którym mowa w ust. 1, mogą być obejmowane w zamian za wkłady pieniężne, jak i niepieniężne”.

Kutno, dnia 7 września 2026 r.

Podpisy:

Spółka przejmująca – Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o.

Prezes Zarządu – Paweł Kieszkowski

PREZES ZARZĄDU
.....
mgr inż. Paweł Kieszkowski

Spółka przejmowana – Grupowa Oczyszczalnia Ścieków sp. z o.o.

Prezes Zarządu – Michał Tetkowski

PREZES ZARZĄDU
.....
Michał Tetkowski

**Projekt uchwały
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
spółki działającej pod firmą Grupowa Oczyszczalnia Ścieków sp. z o.o.
z siedzibą w Kutnie
w sprawie połączenia ze spółką działającą pod firmą
Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. z siedzibą w Kutnie**

*Na podstawie art. 506 Kodeksu spółek handlowych (zwanego dalej „k.s.h.”), Nadzwyczajne
Zgromadzenie Wspólników Grupowej Oczyszczalni Ścieków sp. z o.o.
uchwala, co następuje:*

§ 1.

1. Uchwala się połączenie spółki działającej pod firmą **Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** (zwanej dalej „Spółką Przejmującą”), z siedzibą w Kutnie, ul. Przemysłowa 4, 99-300 Kutno, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000018094, ze spółką działającą pod firmą **Grupowa Oczyszczalnia Ścieków spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** (zwaną dalej „Spółką Przejmowaną”), z siedzibą w Kutnie, ul. Lotnicza 1, 99-300 Kutno, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000176299.
2. Połączenie Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. i Grupowej Oczyszczalni Ścieków sp. z o.o. następuje na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. (połączenie przez przejęcie), w drodze przeniesienia całego majątku Grupowej Oczyszczalni Ścieków sp. z o.o. (Spółki Przejmowanej) na Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. (Spółkę Przejmującą).
3. Połączenie następuje na warunkach określonych w Planie Połączenia Spółek sporządzonym przez Zarząd Spółki Przejmującej oraz Zarząd Spółki Przejmowanej w dniu 7 września 2026 r., który został udostępniony na stronie internetowej spółek podlegających łączeniu stosownie do postanowień art. 500 § 2¹ k.s.h.

§ 2.

Wyraża się zgodę na Plan Połączenia spółek, sporządzony i pisemnie uzgodniony przez zarządy łączących się spółek w dniu 7 września 2026 r.

§ 3.

1. W związku z połączeniem kapitał zakładowy Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. zostanie podwyższony z kwoty 29.208.000,00 (słownie: dwadzieścia dziewięć milionów dwieście osiem tysięcy 00/100) złotych o kwotę 7.808.000,00 (słownie: siedem milionów osiemset osiem tysięcy 00/100) złotych do kwoty 37.016.000,00 (słownie: trzydzieści siedem milionów szesnaście tysięcy 00/100) złotych poprzez utworzenie



15.616 (słownie: piętnaście tysięcy sześćset szesnaście) nowych, równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej po 500,00 (pięćset) złotych każdy udział, o łącznej wartości nominalnej 7.808.000,00 (słownie: siedem milionów osiemset osiem tysięcy 00/100) złotych, z przeznaczeniem dla jedyne go wspólnika spółki przejmowanej – Miasto Kutno. Kapitał zakładowy Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. po podwyższeniu wynosić będzie 37.016.000,00 (słownie: trzydzieści siedem milionów szesnaście tysięcy 00/100) złotych i dzielić się będzie na 74.032 (słownie: siedemdziesiąt cztery tysiące trzydzieści dwa) udziały o wartości nominalnej po 500,00 (pięćset) złotych każdy.

2. Udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. zostaną przyznane jednemu wspólnikowi Grupowej Oczyszczalni Ścieków sp. z o.o. – Miastu Kutno na zasadach określonych w Planie Połączenia.
3. Udziały Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. przyznane jednemu wspólnikowi Grupowej Oczyszczalni Ścieków sp. z o.o. – Miastu Kutno będą uczestniczyć w zysku Spółki Przejmującej poczynając od Dnia Połączenia.

§ 4.

Wyraża się zgodę na proponowane zmiany umowy Spółki Przejmującej, określone w załączniku do Planu Połączenia obejmujące co następuje:

1. Paragraf 6 umowy Spółki otrzymuje brzmienie:

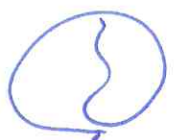
„Przedmiotem działalności Spółki, według Polskiej Klasyfikacji Działalności z 2025 r., jest:

- 1) Działalność usługowa wspomagająca produkcję roślinną (PKD 01.61.Z),
- 2) Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody (PKD 36.00.Z),
- 3) Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków (PKD 37.00.Z),
- 4) Odzysk surowców (PKD 38.21.Z),
- 5) Odzysk energii (PKD 38.22.Z),
- 6) Pozostały odzysk związany z odpadami (PKD 38.23.Z),
- 7) Składowanie odpadów (PKD 38.32.Z),
- 8) Roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych (PKD 42.21.Z),
- 9) Roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane (PKD 42.99.Z),
- 10) Pozostała działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne (PKD 71.12.B),
- 11) Pozostałe badania i analizy techniczne (PKD 71.20.C),
- 12) Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nauk przyrodniczych i technicznych (PKD 72.10.Z).

2. Paragraf 7 ust. 1 umowy Spółki otrzymuje brzmienie:

„Kapitał zakładowy Spółki wynosi 37.016.000,00 (słownie: trzydzieści siedem milionów szesnaście tysięcy 00/100) złotych”.

3. Do Paragrafu 7 umowy Spółki dodaje się ustęp 3 w brzmieniu:



„Część kapitału zakładowego Spółki w kwocie 7.808.000,00 (słownie: siedem milionów osiemset osiem tysięcy 00/100) złotych ma pokrycie w majątku przejętej przez Spółkę spółki działającej pod firmą Grupowa Oczyszczalnia Ścieków sp. z o.o., której udziały zostały unicestwione na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h.”

4. Paragraf 8 umowy Spółki otrzymuje brzmienie:

- „1. Kapitał zakładowy Spółki dzieli się na 74.032 (słownie: siedemdziesiąt cztery tysiące trzydzieści dwa) udziały o wartości nominalnej po 500,00 (pięćset) złotych każdy udział”.
2. Wspólnik może posiadać więcej niż jeden udział.
3. Wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki przysługują Miastu Kutno.”

5. Paragraf 9 umowy Spółki otrzymuje brzmienie:

- „1. Uchwałą Zgromadzenia Wspólników podjętą w terminie do dnia 1 stycznia 2040 roku kapitał zakładowy może zostać podwyższony – jednorazowo lub w kilku etapach – bez zmiany umowy Spółki do kwoty 100.000.000,00 (słownie: sto milionów 00/100) złotych.
2. Udziały w podwyższonym kapitale zakładowym, w tym również w wyniku podwyższenia w trybie, o którym mowa w ust. 1, mogą być obejmowane w zamian za wkłady pieniężne, jak i niepieniężne”.

Kutno, dnia 7 września 2026 r.

Podpisy:

Spółka przejmująca – Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o.

Prezes Zarządu – Paweł Kieszkowski

PREZES ZARZĄDU
.....
mgr inż. Paweł Kieszkowski

Spółka przejmowana – Grupowa Oczyszczalnia Ścieków sp. z o.o.

Prezes Zarządu – Michał Tetkowski

PREZES ZARZĄDU
.....
Michał Tetkowski

**Projekt zmian umowy spółki przejmującej
Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. z siedzibą w Kutnie**

Projektowane zmiany umowy spółki przejmującej działającej pod firmą Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. z siedzibą w Kutnie obejmują:

Paragraf 6 umowy Spółki:

Dotychczasowe brzmienie:

„Przedmiotem przedsiębiorstwa Spółki jest:

- 1/ pobór, oczyszczanie i wprowadzenie wody do budynków, instalacji, zakładów komunalnych, zakładów produkcyjnych i do innych użytkowników,
- 2/ odprowadzanie ścieków w zakresie:
 - usuwania za pomocą sieci kanalizacyjnej ścieków i nieczystości płynnych pochodzących z budynków,
 - eksploatacja i konserwacja sieci kanalizacji sanitarnej wybudowanej w ramach środków własnych oraz przekazywanych przez innych inwestorów,
- 3/ budowa obiektów inżynierii wodnej w zakresie:
 - budowa, eksploatacja i konserwacja systemów wodociągowych wybudowanych w ramach środków własnych oraz przekazywanych przez innych inwestorów,
 - budowa systemów kanalizacyjnych,
 - budowa ujęć wodnych,
- 4/ prace projektowe w zakresie inżynierii wodnej i sanitarnej,
- 5/ usługi laboratoryjne w zakresie badań fizyko-chemicznych i mikrobiologicznych wody oraz analiz ścieków na potrzeby Spółki i zlecenia zewnętrzne,
- 6/ sprzedaż materiałów z magazynu konsygnacyjnego.”

Projektowane brzmienie:

„Przedmiotem działalności Spółki, według Polskiej Klasyfikacji Działalności z 2025 r., jest:

- 1) Działalność usługowa wspomagająca produkcję roślinną (PKD 01.61.Z),
- 2) Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody (PKD 36.00.Z),
- 3) Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków (PKD 37.00.Z),
- 4) Odzysk surowców (PKD 38.21.Z),
- 5) Odzysk energii (PKD 38.22.Z),
- 6) Pozostały odzysk związany z odpadami (PKD 38.23.Z),
- 7) Składowanie odpadów (PKD 38.32.Z),
- 8) Roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych (PKD 42.21.Z),
- 9) Roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane (PKD 42.99.Z),
- 10) Pozostała działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne (PKD 71.12.B),
- 11) Pozostałe badania i analizy techniczne (PKD 71.20.C),
- 12) Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nauk przyrodniczych i technicznych (PKD 72.10.Z).

Paragraf 7 ust. 1 umowy Spółki:

Dotychczasowe brzmienie:

„Kapitał zakładowy Spółki wynosi 29.208.000,00 (słownie: dwadzieścia dziewięć milionów dwieście osiem tysięcy) złotych.”

Projektowane brzmienie:

„Kapitał zakładowy Spółki wynosi 37.016.000,00 (słownie: trzydzieści siedem milionów szesnaście tysięcy 00/100) złotych”.

Paragraf 7 ust. 3 umowy Spółki:

Projektowane brzmienie:

„Część kapitału zakładowego Spółki w kwocie 7.808.000,00 (słownie: siedem milionów osiemset osiem tysięcy 00/100) złotych ma pokrycie w majątku przejętej przez Spółkę spółki działającej pod firmą Grupowa Oczyszczalnia Ścieków sp. z o.o., której udziały zostały unicestwione na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h.”

Paragraf 8 umowy Spółki

Dotychczasowe brzmienie:

- „1. Kapitał zakładowy Spółki dzieli się na 58.416 (słownie: pięćdziesiąt osiem tysięcy czterysta szesnaście) udziałów o wartości nominalnej 500,00 (pięćset) złotych każdy.
2. Każdy wspólnik może posiadać więcej niż jeden udział.
3. Wspólnik założyciel obejmuje wszystkie udziały.”

Projektowane brzmienie:

- „1. Kapitał zakładowy Spółki dzieli się na 74.032 (słownie: siedemdziesiąt cztery tysiące trzydzieści dwa) udziały o wartości nominalnej po 500,00 (pięćset) złotych każdy udział”.
2. Wspólnik może posiadać więcej niż jeden udział.
3. Wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki przysługują Miastu Kutno.”

Paragraf 9 umowy Spółki

Dotychczasowe brzmienie:

- „1. Kapitał zakładowy Spółki może zostać podwyższony uchwałą Zgromadzenia Wspólników zapadłą kwalifikowaną większością 2/3 (dwóch trzecich) głosów bez zmiany umowy Spółki w każdym roku obrotowym do wysokości 30.000.000,00 (trzydzieści milionów) złotych w terminie do 31 grudnia 2012 r.
2. Podwyższenie kapitału zakładowego może nastąpić poprzez podniesienie środków finansowych z kapitału zapasowego lub poprzez wpłaty gotówkowe w drodze podwyższenia wartości nominalnej istniejących udziałów lub ustanowienie nowych udziałów”.

Projektowane brzmienie:

- „1. Uchwałą Zgromadzenia Wspólników podjętą w terminie do dnia 1 stycznia 2040 roku kapitał zakładowy może zostać podwyższony – jednorazowo lub w kilku etapach – bez zmiany umowy Spółki do kwoty 100.000.000,00 (słownie: sto milionów 00/100) złotych.

2. Udziały w podwyższonym kapitale zakładowym, w tym również w wyniku podwyższenia w trybie, o którym mowa w ust. 1, mogą być obejmowane w zamian za wkłady pieniężne, jak i niepieniężne”.

Kutno, dnia 7 września 2026 r.

Podpisy:

Spółka przejmująca – Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o.

Prezes Zarządu – Paweł Kieszkowski

PREZES ZARZĄDU
.....
mgr inż. Paweł Kieszkowski

Spółka przejmowana – Grupowa Oczyszczalnia Ścieków sp. z o.o.

Prezes Zarządu – Michał Tetkowski

PREZES ZARZĄDU
.....
Michał Tetkowski

**Ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej
Grupowa Oczyszczalnia Ścieków sp. z o.o. z siedzibą w Kutnie
na dzień 1 sierpnia 2026 r.**

W związku z planowanym połączeniem spółki działającej pod firmą Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Kutnie, jako spółki przejmującej, ze spółką działającą pod firmą Grupowa Oczyszczalnia Ścieków spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Kutnie, jako spółką przejmowaną, ustala się następującą wartość majątku (w wysokości kapitału własnego) spółki przejmowanej w oparciu o bilans sporządzony na dzień 1 sierpnia 2026 r.:

28.405.492,06 (słownie: dwadzieścia osiem milionów czterysta pięć tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt dwa 06/100) złotych.

Wartość majątku (o której mowa w art. 499 § 2 pkt 3 k.s.h.) spółki działającej pod firmą Grupowa Oczyszczalnia Ścieków sp. z o.o. z siedzibą w Kutnie, ustalona na dzień 1 sierpnia 2026 r. wynosi 28.405.492,06 (słownie: dwadzieścia osiem milionów czterysta pięć tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt dwa 06/100) złotych.

Kutno, dnia 7 września 2026 r.

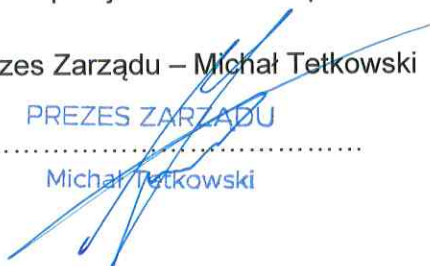
Podpisy:

Spółka przejmowana – Grupowa Oczyszczalnia Ścieków sp. z o.o.

Prezes Zarządu – Michał Tetkowski

PREZES ZARZĄDU

.....
Michał Tetkowski



**Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym spółki przejmującej
Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. z siedzibą w Kutnie według
stanu na dzień 1 sierpnia 2026 r.**

Zarząd spółki działającej pod firmą Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Kutnie oświadcza, że stan księgowy Spółki wynika z załączonego bilansu sporządzonego dla celów połączenia według stanu na dzień 1 sierpnia 2026 r., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości i zasadami rachunkowości stosowanymi przez spółkę. Załączony bilans Spółki przedstawia prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji finansowej Spółki na dzień 1 sierpnia 2026 r.

Zgodnie z bilansem aktywa i pasywa zamykają się sumą: **61.232.249,37 (słownie: sześćdziesiąt jeden milionów dwieście trzydzieści dwa tysiące dwieście czterdzieści dziewięć 37/100) złotych.**

Niniejsze oświadczenie zostało sporządzone na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 k.s.h. dla celów połączenia ze spółką działającą pod firmą Grupowa Oczyszczalnia Ścieków spółka z o.o. z siedzibą w Kutnie.

Kutno, dnia 7 września 2026 r.

Podpisy:

Spółka przejmująca – Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o.

Prezes Zarządu – Paweł Kieszkowski

PREZES ZARZĄDU
.....
mgr inż. Paweł Kieszkowski

Załącznik:

- bilans PWIK sporządzony według stanu na dzień 1 sierpnia 2026 r.

Handwritten signature in blue ink and a circular stamp containing a stylized '1'.

BILANS

sporządzony na dzień: 01.08.2026 r.

jednostka obliczeniowa:zł.....

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 01.08.2026	rok poprzedni 01.08.2025			rok bieżący 01.08.2026	rok poprzedni 01.08.2025
A	Aktywa trwałe	46 924 774,73	46 028 909,34	A	Kapitał (fundusz) własny	45 383 002,96	42 260 984,61
I	Wartości niematerialne i prawne	12 830,00	32 075,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	29 208 000,00	29 208 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12 585 245,07	10 479 699,64
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	12 830,00	32 075,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	45 469 189,85	44 542 372,31	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	42 995 469,31	40 081 154,58		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 237 224,31	1 224 261,15	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36 663 542,96	33 117 062,16		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	4 118 160,75	4 588 017,87		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	850 061,48	1 079 667,36				
e)	inne środki trwałe	126 479,81	72 146,04				
2	Środki trwałe w budowie	2 187 808,88	4 374 067,73	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	285 911,66	87 150,00				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	3 589 757,89	2 573 284,97
1	Nieruchomości	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

PREZES ZARZADU
 mgr inż. Paweł Kieszowski

2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 849 246,41	15 724 374,16
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	3 115 294,83	3 055 739,35
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	186 499,00	198 020,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 449 588,00	2 427 085,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	2 330 001,00	2 229 201,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	119 587,00	197 884,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	479 207,83	430 634,35
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	479 207,83	430 634,35
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	316 777,46	596 226,06
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	316 777,46	596 226,06
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	214 583,20
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	208 055,76	334 124,26
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne	108 721,70	47 518,60
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 442 754,88	1 454 462,03	III	Zobowiązania krótkoterminowe	6 541 171,58	7 161 129,63
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 441 926,00	1 450 196,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	828,88	4 266,03	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	14 307 474,64	11 956 448,83		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
I	Zapasy	904 735,88	868 071,91		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	872 208,28	835 278,52	b)	inne	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	32 527,60	32 793,39	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	6 433 867,61	6 288 388,70	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 211 670,79	6 802 885,82
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	361 205,87
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	52 590,81	41 390,91
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 551 510,78	3 491 086,09
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	2 551 510,78	3 491 086,09

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Paweł Kieszowski

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 874 176,36	2 175 886,57
3	Należności od pozostałych jednostek	6 433 867,61	6 288 388,70	h)	z tytułu wynagrodzeń	604 543,84	554 706,15
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 089 711,57	5 648 631,81	i)	inne	128 849,00	178 610,23
	– do 12 miesięcy	6 089 711,57	5 648 631,81	4	Fundusze specjalne	329 500,79	358 243,81
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	5 876 002,54	4 911 279,12
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	194 690,85	523 823,72	1	Ujemna wartość firmy	0,00	
c)	inne	130 214,04	115 268,31	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 876 002,54	4 911 279,12
d)	dochodzone na drodze sądowej	19 251,15	664,86		– długoterminowe	5 756 328,54	4 802 778,72
III	Inwestycje krótkoterminowe	5 428 972,12	3 281 491,15		– krótkoterminowe	119 674,00	108 500,40
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 428 972,12	3 281 491,15				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 428 972,12	3 281 491,15				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 428 972,12	3 281 491,15				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 539 899,03	1 518 497,07				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	61 232 249,37	57 985 358,17		PASYWA razem (suma poz. A i B)	61 232 249,37	57 985 358,77

sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Kanigowska

określenie, dn. 23.08.2026r.

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Paweł Kreszkowski

**Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym spółki przejmowanej
Grupowa Oczyszczalnia Ścieków sp. z o.o. z siedzibą w Kutnie
według stanu na dzień 1 sierpnia 2026 r.**

Zarząd spółki działającej pod firmą Grupowa Oczyszczalnia Ścieków spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Kutnie oświadcza, że stan księgowy Spółki wynika z załączonego bilansu sporządzonego dla celów połączenia według stanu na dzień 1 sierpnia 2026 r., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości i zasadami rachunkowości stosowanymi przez spółkę. Załączony bilans Spółki przedstawia prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji finansowej Spółki na dzień 1 sierpnia 2026 r.

Zgodnie z bilansem aktywa i pasywa zamykają się sumą: **40.294.751,93 (słownie: czterdzieści milionów dwieście dziewięćdziesiąt cztery tysiące siedemset pięćdziesiąt jeden 93/100) złotych.**

Niniejsze oświadczenie zostało sporządzone na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 k.s.h. dla celów połączenia ze spółką działającą pod firmą Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. z siedzibą w Kutnie.

Kutno, dnia 7 września 2026 r.

Podpisy:

Spółka przejmowana – Grupowa Oczyszczalnia Ścieków sp. z o.o.

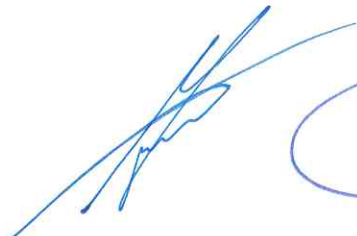
Prezes Zarządu – Michał Tetkowski

PREZES ZARZĄDU
.....
Michał Tetkowski



Załącznik:

- bilans GOŚ sporządzony według stanu na dzień 1 sierpnia 2026 r.



BILANS
sporządzony na dzień 01.08.2026 r.

AKTYWA		Stan na dzień		PASYWA		Stan na dzień	
		01-08-2026	01-08-2025			01-08-2026	01-08-2025
A. Aktywa trwałe	1	33 324 740,04	27 051 692,39	A. Kapitał (fundusz) własny	89	28 405 492,06	29 514 485,35
I. Wartości niematerialne i prawne	2	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	90	24 401 000,00	24 401 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	3			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	91	3 712 254,15	4 376 913,60
2. Wartość firmy	4			nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	92		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5	0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w tym	93		
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	6			z tytułu aktualizacji wartości godziwej	94		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7	33 324 740,04	27 051 692,39	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	95		
1. Środki trwałe	8	33 199 340,04	26 760 897,32	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	96		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	9	583 511,00	583 511,00	na udziały (akcje) własne	97		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	29 531 347,48	23 640 312,88	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	98	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	2 906 178,46	2 473 224,57	VI. Zysk (strata) netto	99	292 237,91	736 571,75
d) środki transportu	12	125 629,24	10 481,10	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	100		
e) inne środki trwałe	13	52 673,86	53 367,77	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	101	11 889 259,87	6 627 128,32
2. Środki trwałe w budowie	14	125 400,00	290 795,07	I. Rezerwy na zobowiązania	102	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	103	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	16	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	104	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	17			- długoterminowa	105	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	18			- krótkoterminowa	106	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	19			3. Pozostałe rezerwy	107	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	20	0,00	0,00	- długoterminowe	108	0,00	0,00
1. Nieruchomości	21			- krótkoterminowe	109	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	22			II. Zobowiązania długoterminowe	110	5 242 080,52	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	23			1. Wobec jednostek powiązanych	111		
a) w jednostkach powiązanych	24	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	112		
- udziały lub akcje	25			3. Wobec pozostałych jednostek	113	5 242 080,52	0,00
- inne papiery wartościowe	26			a) kredyty i pożyczki	114	5 242 080,52	
- udzielone pożyczki	27			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	115		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	28			c) inne zobowiązania finansowe	116		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	29	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	117		
- udziały lub akcje	30			d) inne	118		
-inne papiery wartościowe	31			III. Zobowiązania krótkoterminowe	119	2 410 903,85	2 127 471,03
- udzielone pożyczki	32			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	120	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	33			a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	121	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	34	0,00	0,00	do 12 miesięcy	122		
- udziały lub akcje	35			powyżej 12 miesięcy	123		
-inne papiery wartościowe	36			b) inne	124		
- udzielone pożyczki	37			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	125	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	38			a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	126	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	39			do 12 miesięcy	127		

V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy	128		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	41			b) inne	129		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	42			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	130	2 340 881,10	2 047 746,57
B. Aktywa obrotowe	43	6 970 011,89	9 089 921,28	a) kredyty i pożyczki	131	593 443,08	
I. Zapasy	44	106 893,11	110 670,01	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	132		
1. Materiały	45	106 893,11	110 670,01	c) inne zobowiązania finansowe	133		
2. Półprodukty i produkty w toku	46			d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	134	1 047 918,76	995 429,11
3. Produkty gotowe	47			do 12 miesięcy	135	1 047 918,76	995 429,11
4. Towary	48			powyżej 12 miesięcy	136		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	49			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	137		
II. Należności krótkoterminowe	50	2 360 285,02	3 027 801,88	f) zobowiązania wekslowe	138		
1. Należności od jednostek powiązanych	51	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń oraz innych tytułów publicznoprawnych	139	406 467,05	478 850,66
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	52	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	140	102 037,58	101 296,68
- do 12 miesięcy	53			i) inne	141	191 014,63	472 170,12
- powyżej 12 miesięcy	54			4. Fundusze specjalne	142	70 022,75	79 724,46
b) inne	55			IV. Rozliczenia międzyokresowe	143	4 236 275,50	4 499 657,29
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	56	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	144		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	57	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	145	4 236 275,50	4 499 657,29
- do 12 miesięcy	58			długoterminowe	146	4 042 970,26	4 307 073,72
- powyżej 12 miesięcy	59			krótkoterminowe	147	193 305,24	192 583,57
b) inne	60						
3. Należności od pozostałych jednostek	61	2 360 285,02	3 027 801,88				
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	62	2 040 282,40	2 288 581,78				
- do 12 miesięcy	63	2 040 282,40	2 288 581,78				
- powyżej 12 miesięcy	64						
b) z tytułu podatków, dołaci cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	65	309 264,62	728 482,10				
c) inne	66	10 738,00	10 738,00				
d) dochodzone na drodze sądowej	67	0,00	0,00				
III. Inwestycje krótkoterminowe	68	4 442 647,88	5 838 826,99				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	69	4 442 647,88	5 838 826,99				
a) w jednostkach powiązanych	70	0,00	0,00				
- udziały lub akcje	71						
- inne papiery wartościowe	72						
- udzielone pożyczki	73						
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	74						
b) w pozostałych jednostkach	75	0,00	0,00				
- udziały i akcje	76						
- inne papiery wartościowe	77						
- udzielone pożyczki	78						
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	79	0,00	0,00				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	80	4 442 647,88	5 838 826,99				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	81	4 442 647,88	5 838 826,99				
- inne środki pieniężne	82						
- inne aktywa pieniężne	83						
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	84						
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	85	60 185,88	112 822,40				
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz podstawowy)	86						
D. Udziały (akcje) własne	87						
AKTYWA RAZEM	88	40 294 751,93	36 141 613,67	PASYWA RAZEM		40 294 751,93	36 141 613,67

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Marzanna Artiomow
data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

21.03.2026

PREZES ZARZĄDU

Mieczysław Tokarski
data i podpis kierownika jednostki

21.03.2026