Załącznik nr 5 do Planu połączenia spółek „CZARNA GÓRA" S.A. i Biała Woda sp. z o.o.

Oświadczenie Zarządu o stanie księgowym
Spółki Przejmującej „Czarna Góra" S.A.
sporządzone dla celów połączenia według stanu na dzień 31 października 2026 r.

Zarząd spółki „CZARNA GÓRA" Spółka Akcyjna z siedzibą w Siennej, pod adresem Sienna 11, 57-550 Stronie Śląskie, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000095948, NIP 8811003048, o kapitale zakładowym 19 430 600,00 zł, zwanej dalej „Spółki Przejmującej", działając stosownie do art. 499 § 2 pkt 4 oraz art. 499 § 3 Kodeksu spółek handlowych, przedstawia informację o stanie księgowym Spółki na dzień 31 października 2026 r. na potrzeby planowanego połączenia, w którym „CZARNA GÓRA" S.A. jest spółką przejmującą, a Biała Woda sp. z o.o. jest spółką przejmowaną.

Informacja o stanie księgowym Spółki została sporządzona na podstawie ksiąg rachunkowych Spółki, przy wykorzystaniu tych samych metod wyceny oraz w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Dla potrzeb sporządzenia niniejszej informacji nie przeprowadzano nowej inwentaryzacji. Uwzględniono zmiany wynikające z zapisów księgowych dokonanych do dnia 31 października 2026 r., w tym odpowiednie odpisy amortyzacyjne, zmiany stanu zapasów oraz pozostałe zmiany wynikające z bieżących zapisów księgowych, zgodnie z zasadami określonymi w art. 499 § 3 Kodeksu spółek handlowych.

1. Stan aktywów

Na dzień 31 października 2026 r. aktywa Spółki wynoszą łącznie 78 508 476,68 zł, w tym:

Pozycja bilansowa	**Wartość na 31.10.2026 r.**
Aktywa trwałe	45 241 462,21 zł
w tym rzeczowe aktywa trwałe	31 652 524,27 zł
w tym inwestycje długoterminowe	6 668 190,43 zł
Aktywa obrotowe	33 267 014,47 zł
w tym należności krótkoterminowe	18 080 987,71 zł
w tym inwestycje krótkoterminowe	13 882 899,80 zł
Aktywa RAZEM	**78 508 476,68 zł**

2. Kapitał własny

Kapitał własny Spółki na dzień 31 października 2026 r. wynosi 43 279 889,97 zł i obejmuje:

Pozycja bilansowa	**Wartość na 31.10.2026 r.**
Kapitał podstawowy	19 430 600,00 zł
Kapitał zapasowy	17 341 938,41 zł
Pozostałe kapitały rezerwowe	2 793 925,65 zł
Zysk z lat ubiegłych	10 199 850,07 zł
Strata netto bieżącego okresu	−6 486 424,16 zł
Kapitał własny RAZEM	**43 279 889,97 zł**

3. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Wartość zobowiązań i rezerw na zobowiązania wynosi łącznie 35 228 586,71 zł, w tym:

Pozycja bilansowa	Wartość na 31.10.2026 r.
Rezerwy na zobowiązania	656 290,91 zł
Zobowiązania długoterminowe	14 442 075,38 zł
Zobowiązania krótkoterminowe	18 350 709,18 zł
Rozliczenia międzyokresowe	1 779 511,24 zł
Zobowiązania i rezerwy RAZEM	**35 228 586,71 zł**

4. Wynik finansowy i zgodność bilansowa

Według przedstawionego bilansu Spółka wykazuje na dzień 31 października 2026 r. stratę netto bieżącego okresu w wysokości 6 486 424,16 zł. Suma aktywów jest równa sumie pasywów i wynosi 78 508 476,68 zł.

5. Oświadczenie Zarządu

Zarząd oświadcza, że niniejsza informacja o stanie księgowym Spółki Przejmującej została sporządzona na podstawie ksiąg rachunkowych Spółki, zgodnie z zasadami przyjętymi przez Spółkę dla sporządzania sprawozdań finansowych oraz przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.
Według najlepszej wiedzy Zarządu przedstawione dane prawidłowo odzwierciedlają stan księgowy Spółki Przejmującej na dzień 31 października 2026 r.

Sienna, dnia 26 listopada 2026 r.

ZARZĄD „CZARNA GÓRA" S.A.

CZŁONEK ZARZĄDU
Monika Garnier

Monika Garnier ..... Monika Garnier .....

Mateusz Herman ..... CZŁONEK ZARZĄDU .....

Załączony dokument źródłowy: bilans Spółki na dzień 31 października 2026 r.