

Załącznik Nr 5

do planu połączenia BIELENDY KOSMETYKI NATURALNE S.A. z TORF CORPORATION sp. z o.o.

– oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej (TORF CORPORATION sp. z o.o.)

**OŚWIADCZENIE**

Na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 k.s.h., Zarząd spółki TORF CORPORATION sp. z o.o. z siedzibą w Kątach Wrocławskich (Spółka), oświadcza:

Stan księgowy Spółki został określony w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie sporządzonym według stanu na dzień 31 stycznia 2024 r., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Bilans sporządzono z zachowaniem wymogów określonych w art. 499 § 3 k.s.h.

dnia 27 lutego 2024 r.

Zarząd  
TORF CORPORATION sp. z o.o.:

.....  
*Michał Gumiński*  
*Prezes Zarządu*

.....  
*Robert Dobrowolski*  
*Członek Zarządu - Dyrektor Finansowy*

.....  
*Anna Derucka*  
*Członek Zarządu - Dyrektor Personalny*

## BILANS

<b>A K T Y W A</b>	<b>31.01.2024</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>65 690 076,31</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>18 480 051,70</b>
1. koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00
2. wartość firmy	0,00
3. inne wartości niematerialne i prawne	18 480 051,70
4. zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>45 832 066,61</b>
1. Środki trwałe	28 061 104,31
a) grunty(w tym prawo użytk.wiecz.gruntu)	1 543 825,88
b) budynki,lokale i obiekty inż.lądowej i wodnej	15 249 667,37
c) urządzenia techniczne i maszyny	9 150 048,42
d) środki transportu	1 589 379,13
e) inne środki trwałe	528 183,51
2. Środki trwałe w budowie	17 118 983,43
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	651 978,87
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00
2. od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 377 958,00</b>
1. Aktywa z tyt.odroczonego podatku dochodowego	1 377 958,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>55 859 931,66</b>
<b>I Zapasy</b>	<b>31 619 754,07</b>

1. Materiały	17 849 616,38
2. Półprodukty i produkty w toku	1 887 107,33
3. Produkty gotowe	11 883 030,36
4. Towary	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>9 578 754,22</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00
a) z tyt.dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) inne	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
a) z tyt.dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) inne	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	9 578 754,22
a) z tyt.dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 333 043,01
- do 12 miesięcy	8 333 043,01
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) z tyt.podatków,dotacji,ceł,ubezpieczeń społ.i zdrowot.	0,00
c) inne	1 245 711,21
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00
<b>III Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>12 536 865,90</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 536 865,90
a) w jednostkach powiązanych	0,00
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 536 865,90
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 536 865,90
- inne środki pieniężne	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 124 557,47</b>
<b>C. należne wpłaty na kapitał podstawowy</b>	<b>0,00</b>
<b>D. udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>121 550 007,97</b>
<b>P A S Y W A</b>	<b>31.01.2024</b>
<b>A. Kapitał ( fundusz ) własny</b>	<b>46 713 007,30</b>
<b>I. Kapitał ( fundusz ) podstawowy</b>	<b>1 226 750,00</b>
<b>II. Kapitał ( fundusz ) zapasowy</b>	<b>107 867 630,64</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00
<b>III. Kapitał ( fundusz ) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00

<b>IV. Pozostałe kapitały ( fundusze ) rezerwowe</b>	<b>0,00</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00
<b>V. Zysk ( strata ) z lat ubiegłych</b>	<b>(61 437 426,29)</b>
<b>VI. Zysk ( strata ) netto</b>	<b>(943 947,05)</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>74 837 000,67</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>11 770 890,12</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 556 676,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 035 945,29
- długoterminowa	212 975,00
- krótkoterminowa	822 970,29
3. Pozostałe rezerwy	5 178 268,83
- długoterminowe	0,00
- krótkoterminowe	5 178 268,83
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>1 806 724,11</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 806 724,11
a) kredyty i pożyczki	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	1 806 724,11
d) inne	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>61 259 386,44</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00
a) z tyt.dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) inne	0,00
2. wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
a) z tyt.dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) inne	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	61 226 777,59
a) kredyty i pożyczki	48 027 249,01
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	1 273 734,38
d) z tyt.dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 548 526,41
- do 12 miesięcy	8 548 526,41
- powyżej 12 miesięcy	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,19
f) zobowiązania wekslowe	0,00
g) z tytułu podatków , ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 297 789,24
h) z tytułu wynagrodzeń	41 518,20
i) inne	37 960,16
3. Fundusze specjalne	32 608,85
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
- długoterminowe	0,00
- krótkoterminowe	0,00

PASYWA RAZEM

121 550 007,97

Torf Corporation Spółka z o.o.  
55-080 Kąty Wrocławskie  
ul. Fabryczna 11  
NIP: 5252683969

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

01.2024

<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>8 804 263,45</b>
- od jednostek powiązanych	0,00
I Przychody ze sprzedaży produktów	8 798 340,98
II Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	5 922,47
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów , w tym:</b>	<b>4 877 406,73</b>
- jednostkom powiązanym	0,00
I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	4 868 471,92
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 934,81
<b>C. Zysk (strata ) brutto na sprzedaży (A-B)</b>	<b>3 926 856,72</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>	<b>2 296 356,99</b>
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>1 584 100,97</b>
<b>F. Zysk (strata ) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>46 398,76</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>68 199,71</b>
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 033,82
II Dotacje	0,00
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
IV Inne przychody operacyjne	67 165,89
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>227 874,41</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
III. Inne koszty operacyjne	227 874,41
<b>I. Zysk ( strata ) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>(113 275,94)</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	<b>2 965,61</b>
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00
a) Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00
- - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
b) Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00
- - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
II Odsetki	967,54
- - w tym od jednostek powiązanych	0,00
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00
- - w tym w jednostkach powiązanych	0,00
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00
V Inne	1 998,07
<b>K. Koszty finansowe</b>	<b>522 213,72</b>

I. Odsetki , w tym:	489 072,10
- od jednostek powiązanych	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00
IV Inne	33 141,62
.	
<b>L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)</b>	<b>(632 524,05)</b>
<b>M. Podatek dochodowy</b>	<b>311 423,00</b>
<b>N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>
<b>O. Zysk (strata) netto ( L-M-N )</b>	<b>(943 947,05)</b>