

Załącznik Nr 3

do Planu Połączenia Spółek WĘGLOKOKS S.A. (Spółka Przejmująca) ze spółką WĘGLOKOKS Stal sp. z o. o. (Spółka Przejmowana)

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI WĘGLOKOKS SPÓŁKA AKCYJA O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI DLA CELÓW POŁĄCZENIA NA DZIEŃ 30.04.2022 ROKU, PRZY WYKORZYSTANIU TYCH SAMYCH METOD I W TAKIM SAMYM UKŁADZIE JAK OSTATNI BILANS ROCZNY

Zarząd spółki pod firmą WĘGLOKOKS Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach (40-085), ul. Mickiewicza 29, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000095342, o kapitale zakładowym 558.818.830,00 złotych, opłaconym w całości, posiadającej numer statystyczny REGON 271883564 i numer identyfikacji podatkowej NIP 6340017095, w trybie art. 499 § 2 pkt 4) Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych - („KSH”) (Dz.U.2020.1526 t.j., ze zm.), oświadcza co następuje:

W związku z zamiarem połączenia WĘGLOKOKS Spółka Akcyjna jako Spółki Przejmującej w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych ze spółką pod firmą WĘGLOKOKS STAL Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w siedzibą w Katowicach (40-085), przy ul. Mickiewicza 29, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000163729, o kapitale zakładowym 1.810.000,00 złotych, opłaconym w całości, posiadającą numer statystyczny REGON 276297990 i numer identyfikacji podatkowej NIP 9691192968, jako Spółką Przejmowaną, Zarząd WĘGLOKOKS Spółka Akcyjna przedstawia niniejszym informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzoną dla celów połączenia na dzień 30.04.2022 roku przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak bilans roczny.

| BILANS | | |
|---|-------------------------|-------------------------|
| (zł) | Stan na dzień | |
| AKTYWA | 30.04.2022 r. | 31.12.2021 r. |
| A. Aktywa trwałe | 889 471 314,95 | 886 091 077,76 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 3 531 657,65 | 3 571 754,23 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | 0,00 |
| 2. Wartość firmy | | 0,00 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 3 531 657,65 | 2 991 644,23 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 580 110,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 3 834 246,67 | 4 138 922,79 |
| 1. Środki trwałe | 3 796 177,27 | 3 990 992,58 |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | 0,00 |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 3 178 753,72 | 3 223 543,17 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 217 690,10 | 283 520,12 |
| d) środki transportu | 358 629,56 | 440 588,84 |
| e) inne środki trwałe | 41 103,89 | 43 340,45 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 38 069,40 | 133 130,21 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 14 800,00 |
| 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 | 844 646 018,57 | 836 347 255,68 |
| 1. Nieruchomości | 17 441 423,98 | 17 793 348,02 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 827 204 594,59 | 818 553 907,66 |
| a) w jednostkach powiązanych | 554 144 956,75 | 547 581 912,01 |
| - udziały lub akcje | 554 144 956,75 | 547 581 912,01 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 219-1 | | |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 272 749 881,01 | 270 262 381,32 |
| - udziały lub akcje | 124 167 496,12 | 110 589 303,37 |
| - inne papiery wartościowe | 136 473 201,50 | 144 813 972,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 12 109 183,39 | 14 859 105,95 |
| c) w pozostałych jednostkach | 309 756,83 | 709 614,33 |
| - udziały lub akcje | 67 500,00 | 67 500,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 242 256,83 | 642 114,33 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 37 459 392,06 | 42 033 145,06 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 36 587 822,00 | 41 161 575,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 871 570,06 | 871 570,06 |
| B. Aktywa obrotowe | 956 318 579,16 | 883 658 926,12 |
| I. Zapasy | 174 263 949,03 | 201 807 128,58 |
| 1. Materiały | 24 377 918,66 | 33 307 008,70 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 3 049 812,34 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 132 960 395,67 | 153 993 667,09 |
| 5. Zaliczki na dostawy | 13 875 822,36 | 14 506 452,79 |
| II. Należności krótkoterminowe | 450 167 672,86 | 437 506 490,00 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 81 766 217,92 | 108 629 024,08 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 81 766 217,92 | 108 629 024,08 |
| - do 12 miesięcy | 81 766 217,92 | 108 629 024,08 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 6 000,00 | 0,00 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 47 262 986,69 | 38 111 760,50 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 46 820 278,94 | 37 584 552,75 |
| - do 12 miesięcy | 46 820 278,94 | 37 584 552,75 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 442 707,75 | 527 207,75 |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 321 138 468,25 | 290 765 705,42 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 253 135 690,47 | 218 009 167,91 |
| - do 12 miesięcy | 253 135 690,47 | 218 009 167,91 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 67 832 820,50 | 64 827 743,23 |
| c) inne | 169 957,28 | 7 928 794,28 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 315 989 310,89 | 229 951 997,08 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 269 447 555,89 | 183 410 242,08 |
| a) w jednostkach powiązanych | 46 178,73 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 46 178,73 | 0,00 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | 81 763 147,41 | 81 843 272,59 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 70 948 250,67 | 71 024 287,56 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 10 814 896,74 | 10 818 985,03 |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 187 638 229,75 | 101 566 969,49 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 95 255 028,07 | 80 452 010,87 |
| - inne środki pieniężne | 92 383 201,68 | 21 114 958,62 |
| - inne aktywa pieniężne | 46 581 200,00 | 0,00 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 46 541 755,00 | 46 541 755,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 15 897 646,38 | 14 393 310,46 |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D. Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| Aktywa razem | 1 845 789 894,11 | 1 769 750 003,88 |

| WĘGŁOKOKS S.A. | | | |
|--|--|-------------------------|-------------------------|
| BILANS (zł) | | Stan na dzień | |
| PASywa | | 30.04.2022 r. | 31.12.2021 r. |
| A. Kapitał (fundusz) własny | | 1 515 133 124,46 | 1 462 216 462,76 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | | 558 818 830,00 | 558 818 830,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | | 193 682 761,22 | 193 682 761,22 |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | 6,42 | 6,42 |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | 883 505,20 | 849 199,01 |
| - z tytułu aktualizacji instrumentów zabezpieczających | | 80 218,86 | 45 912,67 |
| - z tytułu aktualizacji środków trwałych dokonanych na podstawie odrębnych przepisów | | 803 286,34 | 803 286,34 |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | | 799 198 541,10 | 799 198 541,10 |
| - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | 799 198 541,10 | 799 198 541,10 |
| - na udziały (akcje) własne | | - | - |
| a) w tym kapitał rezerwowany z dopłat wspólników | | - | - |
| b) w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna) | | - | - |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | | -90 332 868,57 | - |
| VI. Zysk (strata) netto | | 63 079 174,51 | (90 332 868,57) |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | -10 196 819,00 | - |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | | 330 656 769,65 | 307 533 541,12 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | | 17 145 239,33 | 16 811 329,33 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | 13 121 628,00 | 12 787 718,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | 3 315 536,33 | 3 315 536,33 |
| długoterminowa | | 761 483,16 | 761 483,16 |
| krótkoterminowa | | 2 554 053,17 | 2 554 053,17 |
| 3. Pozostałe rezerwy | | 708 075,00 | 708 075,00 |
| - długoterminowe | | - | - |
| - krótkoterminowe | | 708 075,00 | 708 075,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | | - | - |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | | - | - |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | - | - |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | | - | - |
| a) kredyty i pożyczki | | - | - |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | - | - |
| c) inne zobowiązania finansowe | | - | - |
| d) zobowiązania wekslowe | | - | - |
| e) inne | | - | - |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | | 303 534 563,77 | 280 714 846,49 |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | | 51 607 983,11 | 36 677 898,33 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | 30 121 406,30 | 23 307 838,75 |
| - do 12 miesięcy | | 30 121 406,30 | 23 307 838,75 |
| - powyżej 12 miesięcy | | - | - |
| b) inne | | 21 486 576,81 | 13 370 059,58 |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | 139 841 372,73 | 96 292 682,51 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | 139 841 372,73 | 96 292 682,51 |
| - do 12 miesięcy | | 139 841 372,73 | 96 292 682,51 |
| - powyżej 12 miesięcy | | - | - |
| b) inne | | - | - |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | | 108 881 040,57 | 144 448 550,38 |
| a) kredyty i pożyczki | | - | - |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | - | - |
| c) inne zobowiązania finansowe | | - | - |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | 89 748 710,56 | 133 803 294,65 |
| - do 12 miesięcy | | 89 748 710,56 | 133 803 294,65 |
| - powyżej 12 miesięcy | | - | - |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy | | 15 624 514,47 | 754 214,28 |
| f) zobowiązania wekslowe | | - | - |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | | 3 110 132,60 | 7 356 276,71 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | | 178 925,71 | 168 764,55 |
| i) inne | | 218 757,23 | 2 366 000,19 |
| 4. Fundusze specjalne | | 3 204 167,36 | 3 295 715,27 |
| ZFŚS | | 194 394,31 | 285 942,22 |
| FUNDUSZ ZAŁOGI | | 3 009 773,05 | 3 009 773,05 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | | 9 976 966,55 | 10 007 365,30 |
| 1. Ujemna wartość firmy | | - | - |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | 9 976 966,55 | 10 007 365,30 |
| - długoterminowe | | - | - |
| - krótkoterminowe | | 9 976 966,55 | 10 007 365,30 |
| Pasywa razem | | 1 845 789 894,11 | 1 769 750 003,88 |

Katowice, dnia 31.05.2022 roku

Za WĘGLOKOKS Spółka Akcyjna

