

## ZAŁĄCZNIK NR 5 DO PLANU POŁĄCZENIA

**Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym spółki LC Corp Invest Sp. z o.o.  
(dawniej LC Corp Invest III Sp. z o.o. Sp. k.) z siedzibą we Wrocławiu sporządzone na dzień 1 lipca 2011 roku  
dla celów połączenia LC Corp Invest Sp. z o.o. ze spółką LC Corp S.A. z siedzibą we Wrocławiu  
przy wykorzystaniu metod i w takim układzie jak ostatni bilans roczny**

Zarząd spółki LC Corp Invest Sp. z o.o. („Spółka”) z siedzibą we Wrocławiu zarejestrowanej w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000390422 oświadcza, że niniejsza informacja o stanie księgowym Spółki została sporządzona na dzień 1 lipca 2011 roku dla celów połączenia Spółki ze spółką LC Corp S.A. z siedzibą we Wrocławiu, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000253077, w oparciu o jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny Spółki (sprawozdanie z sytuacji finansowej) sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 roku za wyjątkiem ujęcia aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, które wystąpiło po zmianie formy prawnej tj. od dnia 29 czerwca 2011 roku oraz wykazania danych liczbowych w tysiącach zł.

Sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone w celu połączenia spółek zostało przyjęte w wartościach zaprezentowanych w sprawozdaniu z sytuacji finansowej sporządzonym wg stanu na dzień 30 czerwca 2011 roku, ponieważ pomiędzy dniem 30 czerwca 2011 roku a 1 lipca 2011 roku nie wystąpiły istotne zmiany w aktualnej wartości, nie zaszły też istotne zdarzenia mogące rzutować na poprawność sporządzonego sprawozdania i ocenę finansową Spółki.

Na dzień 31 grudnia 2010 roku Spółka działała jako w formie spółki komandytowej (LC Corp Invest III Sp. z o.o. Sp. k), której podatek dochodowy rozliczali udziałowcy w związku z tym Spółka nie wykazywała aktywa ani rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Z chwilą zmiany formy prawnej Spółki na spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością stała się ona podatnikiem podatku dochodowego i rozpoczęła ujmowanie aktywa z tytułu podatku odroczonego.

	1 lipca 2011 w tys. zł	31 grudnia 2010 w tys. zł
<b>Aktywa</b>		
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 384</b>	<b>353</b>
1. Wartości niematerialne	0	0
2. Rzeczowe aktywa trwałe	97	353
2.1. Środki trwałe	97	353
2.2. Środki trwałe w budowie	0	0
3. Należności długoterminowe	0	0
4. Inwestycje długoterminowe	0	0
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 287	0
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>45 528</b>	<b>57 704</b>
1. Zapasy	4 421	25 239
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	172	253
3. Należność z tytułu podatku dochodowego	0	0
4. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
5. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	40 896	32 212
6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	39	0
<b>C. Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>46 912</b>	<b>58 057</b>

	1 lipca 2011 w tys. zł	31 grudnia 2010 w tys. zł
<b>Pasywa</b>		
<b>A. Kapitał własny</b>	<b>3 259</b>	<b>11 816</b>
1. Kapitał podstawowy	10	10
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0	0
3. Kapitał zapasowy	0	0
4. Kapitał rezerwowy	0	0
5. Pozostałe kapitały	0	0
6. Zyski zatrzymane/(Niepokryte straty)	3 249	31 806
7. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0	-20 000
<b>B. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Długoterminowe zobowiązania finansowe	0	0
2. Długoterminowe zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	0	0
3. Rezerwy	0	0
4. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
<b>C. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>43 653</b>	<b>46 241</b>
1. Krótkoterminowe zobowiązania finansowe	41 593	40 611
2. Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	173	295
3. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	57	0
4. Rezerwy	0	0
5. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz przychody przyszłych okresów	1 830	5 335
<b>Pasywa razem</b>	<b>46 912</b>	<b>58 057</b>

Podpisano: Wrocław, dnia 31 sierpnia 2011 roku

.....  
Dariusz Niedośpiał - Prezes Zarządu