

PLAN POŁĄCZENIA

Niniejszy plan połączenia („**PLAN POŁĄCZENIA**”) został przygotowany i uzgodniony w dniu 25 maja 2015 roku na podstawie art. 498 i art. 499 ustawy z dnia 15 września 2000r. – Kodeks spółek handlowych (Dz. U. z 2000, Nr 94, poz. 1037 z późn. zm.) („**KSH**”) pomiędzy:

1. **POLNORD SPÓŁKA AKCYJNA** z siedzibą w Gdyni, ul. Śląska 35/37, 81-310 Gdynia, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000041271, NIP: 5830006767; REGON: 000742457, posiadającą kapitał zakładowy w wysokości 65.266.054,00 zł (opłacony w całości), zwaną dalej „**SPÓŁKĄ PRZEJMującĄ**”
oraz
2. **POLNORD MARKETING SPÓŁKA z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Gdyni, ul. Śląska 35/37, 81-310 Gdynia, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000373691, NIP: 5272645618, REGON: 142740095, posiadającą kapitał zakładowy w wysokości 53.605.000,00 zł (opłacony w całości), zwaną dalej „**PM**”,
3. **10 H SPÓŁKA z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Gdyni, ul. Śląska 35/37, 81-310 Gdynia, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000464181, NIP: 5862284742, REGON: 221889809, posiadającą kapitał zakładowy w wysokości 5.000,00 zł (opłacony w całości), zwaną dalej „**10H**”,

Spółki PM i 10H zwane dalej łącznie „**SPÓŁKAMI PRZEJMOWANYMI**”

Spółka Przejmująca i Spółki Przejmowane zwane są dalej „**SPÓŁKAMI UCZESTNICZĄCYMI**”

(I) TYP, FIRMA I SIEDZIBA KAŻDEJ Z ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

1. SPÓŁKA PRZEJMująca:

| | |
|------------------|---|
| FIRMA: | POLNORD SPÓŁKA AKCYJNA |
| TYP: | spółka akcyjna, spółka publiczna w rozumieniu ustawy z dnia 29.07.2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. 2005 nr 184 poz. 1539 z późn. zm.) |
| SIEDZIBA: | Gdynia, adres: ul. Śląska 35/37, 81-310 Gdynia |

2. SPÓŁKI PRZEJMOWANE:

- 2.1. **FIRMA:** **POLNORD MARKETING SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**
TYP: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
SIEDZIBA: Gdynia, adres: ul. Śląska 35/37, 81-310 Gdynia
- 2.2. **FIRMA:** **10 H SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**
TYP: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
SIEDZIBA: Gdynia, ul. Śląska 35/37, 81-310 Gdynia

(II) SPOSÓB ŁĄCZENIA

1. Planuje się połączenie Spółek Uczestniczących w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH w związku z art. 515 § 1 KSH i art. 516 § 6 KSH, przez przeniesienie całego majątku Spółek Przejmowanych na Spółkę Przejmującą, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej wobec tego, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym w Spółkach Przejmowanych, dalej „**POŁĄCZENIE**”, w następstwie czego:
 - 1.1. Spółka Przejmująca wstąpi z dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółek Przejmowanych w drodze sukcesji uniwersalnej,
 - 1.2. Na Spółkę Przejmującą przejdą z dniem Połączenia w szczególności zezwolenia, koncesje oraz ulgi przyznane Spółkom Przejmowanym, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej,
 - 1.3. Spółki Przejmowane zostaną rozwiązane bez przeprowadzania ich likwidacji w dniu wykreślenia z rejestru.
2. Zważywszy, że wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółek Przejmowanych posiada Spółka Przejmująca:
 - 2.1. Zgodnie z art. 515 § 1 KSH Połączenie nastąpi bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej;
 - 2.2. Zgodnie z art. 516 § 5 KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH nie zostaną sporządzone sprawozdania zarządów Spółek Uczestniczących, o których mowa w art. 501 § 1 KSH;
 - 2.3. Zgodnie z art. 516 § 5 KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego wyznaczonego przez sąd rejestrowy i nie zostanie sporządzona opinia przez biegłego, o których mowa w art. 502 i 503 KSH.
3. Z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca jest spółką publiczną, art. 516 § 1 zd. 1 KSH nie znajdzie zastosowania i zgodnie z art. 506 KSH podstawę Połączenia stanowić będą uchwała Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej zawierająca zgodę akcjonariuszy Spółki Przejmującej na Połączenie i na Plan Połączenia oraz uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółek Przejmowanych zawierające zgodę jedyne go wspólnika Spółek Przejmowanych, tj. Spółki Przejmującej na Połączenie i na Plan Połączenia.
4. Za dzień Połączenia rozumie się dzień wpisania Połączenia do rejestru właściwego dla siedziby Spółki Przejmującej.

(III) STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW SPÓŁEK PRZEJMOWANYCH NA AKCJE SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Nie zachodzi i nie dotyczy w związku z tym, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym w Spółkach Przejmowanych, zaś Połączenie prowadzone będzie bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, co wynika z art. 516 § 6 KSH i art. 515 § 1 KSH.

(IV) ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA AKCJI W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

Nie zachodzi i nie dotyczy w związku z tym, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym w Spółkach Przejmowanych, zaś Połączenie prowadzone będzie bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, co wynika z art. 516 § 6 KSH i art. 515 § 1 KSH.

(V) DZIEŃ, OD KTÓREGO AKCJE UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Nie zachodzi i nie dotyczy w związku z tym, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym w Spółkach Przejmowanych, zaś Połączenie prowadzone będzie bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, co wynika z art. 516 § 6 KSH i art. 515 § 1 KSH.

(VI) PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIENIE UPRAWNIONYM W SPÓŁKACH PRZEJMOWANYCH

Nie zachodzi i nie dotyczy w związku z tym, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym w Spółkach Przejmowanych, zaś Połączenie prowadzone będzie bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

(VII) SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

Nie przyznaje się żadnych szczególnych korzyści dla członków organów łączących się spółek.

(VIII) POZOSTAŁE POSTANOWIENIA

1. Połączenie nie wymaga uzyskania zgody Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów na dokonanie koncentracji w drodze Połączenia na podstawie art. 14 ust. 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz. U. z 2007, Nr 50, poz. 331 z późn. zm.).
2. W przypadku gdy jakiegokolwiek postanowienie Planu Połączenia okaże się dotknięte nieważnością, luką lub będzie niemożliwe do spełnienia, nie wpłynie to na ważność

pozostałych założeń Planu Połączenia. Postanowienie Planu Połączenia dotknięte wadą zostanie uzupełnione, zastąpione ważnym lub możliwym do spełnienia postanowieniem.

3. Do Planu Połączenia, zgodnie z art. 499 § 2 KSH, dołącza się:
 - 1) Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Polnord S.A. w sprawie Połączenia – Załącznik nr 1,
 - 2) Projekty uchwał Zgromadzeń Wspólników Spółek Polnord Marketing Sp. z o.o. i 10 H Sp. z o.o. w sprawie Połączenia – Załącznik nr 2a i Załącznik nr 2b,
 - 3) Ustalenie wartości majątku każdej ze Spółek Przejmowanych, zgodnie ze stanem na dzień 1 kwietnia 2015 r. – Załącznik nr 3,
 - 4) Oświadczenia zawierające informacje o stanie księgowym każdej ze Spółek Przejmowanych, sporządzone dla celów Połączenia, wg stanu na dzień 1 kwietnia 2015 r. – Załącznik nr 4a i Załącznik nr 4b.
4. W myśl art. 499 § 4 KSH nie została sporządzona informacja o stanie księgowym Spółki Przejmującej, która jako spółka publiczna spełnia warunki tam przewidziane.

SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA:

1. Piotr WESOŁOWSKI – Prezes Zarządu

2. Tomasz SZNAJDER – Wiceprezes Zarządu

SPÓŁKI PRZEJMOWANE:

PM

1. Piotr WESOŁOWSKI – Członek Zarządu

2. Tomasz SZNAJDER – Członek Zarządu

10 H

1. Piotr WESOŁOWSKI – Członek Zarządu

2. Tomasz SZNAJDER – Członek Zarządu

UCHWAŁA NR [...]

ZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA

POLNORD SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ W GDYNI

z dnia [.....] 2015 roku

w sprawie: połączenia Polnord S.A. z siedzibą w Gdyni („**Spółka Przejmująca**”) ze spółkami Polnord Marketing Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni i 10 H Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni („**Spółki Przejmowane**”)

§ 1

Działając na podstawie art. 506 Kodeksu spółek handlowych („**KSH**”) Zwyczajne Walne Zgromadzenie **POLNORD S.A.** z siedzibą w Gdyni („**Spółka Przejmująca**”) postanawia dokonać w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH połączenia Spółki Przejmującej ze spółkami pod firmą Polnord Marketing Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni i 10 H Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni („**Spółki Przejmowane**”), poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółek Przejmowanych w sposób określony w art. 515 § 1 KSH, tj. bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej wobec faktu, iż Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym w Spółkach Przejmowanych oraz poprzez rozwiązanie Spółek Przejmowanych bez przeprowadzania ich likwidacji („**Połączenie**”).

§ 2

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Przejmującej wyraża zgodę na Plan Połączenia, uzgodniony i przyjęty przez Zarządy Spółki Przejmującej i Spółek Przejmowanych w dniu 25 maja 2015 roku, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3

Zważywszy, iż Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółek Przejmowanych, Połączenie zostaje dokonane zgodnie z art. 516 § 6 KSH, w trybie uproszczonym, z ograniczeniami wynikającymi z faktu, że Spółka Przejmująca jest spółką publiczną.

§ 4

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Przejmującej upoważnia i zobowiązuje Zarząd Spółki Przejmującej, po uzgodnieniu z Zarządami Spółek Przejmowanych, do podjęcia wszelkich niezbędnych

Załącznik nr 1 do Planu Połączenia z 25.05.2015r.

Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Polnord S.A. w sprawie Połączenia

czynności związanych z przeprowadzeniem procedury Połączenia Spółki Przejmującej ze Spółkami Przejmowanymi zgodnie z niniejszą uchwałą i Planem Połączenia.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, zaś Połączenie następuje z chwilą wpisania Połączenia do rejestru Spółki Przejmującej.

Załącznik:

1. Plan Połączenia z dnia 25.05.2015r.

UCHWAŁA NR [...]

ZWYCZAJNEGO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW

POLNORD MARKETING SPÓŁKA Z O. O. Z SIEDZIBĄ W GDYNI

z dnia [...] 2015 roku

w sprawie: połączenia Polnord S.A. z siedzibą w Gdyni („**Spółka Przejmująca**”) ze spółkami Polnord Marketing Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni i 10 H Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni („**Spółki Przejmowane**”)

§ 1

Działając na podstawie art. 506 Kodeksu spółek handlowych („**KSH**”) Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki **POLNORD MARKETING Sp. z o.o.** z siedzibą w Gdyni postanawia dokonać w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH połączenia spółki **POLNORD S.A.** z siedzibą w Gdyni („**Spółka Przejmująca**”) ze spółkami pod firmą Polnord Marketing Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni i 10 H Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni („**Spółki Przejmowane**”), poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółek Przejmowanych, w sposób określony w art. 515 § 1 KSH, tj. bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej wobec faktu, iż Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółkach Przejmowanych oraz poprzez rozwiązanie Spółek Przejmowanych bez przeprowadzania ich likwidacji („**Połączenie**”).

§ 2

Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników **POLNORD MARKETING Sp. z o.o.** wyraża zgodę na Plan Połączenia, uzgodniony i przyjęty przez Zarządy Spółki Przejmującej i Spółek Przejmowanych w dniu 25 maja 2015 roku, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3

Zważywszy, iż Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółek Przejmowanych, Połączenie zostaje dokonane zgodnie z art. 516 § 6 KSH, w trybie uproszczonym, z ograniczeniami wynikającymi z faktu, że Spółka Przejmująca jest spółką publiczną.

§ 4

Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników **POLNORD MARKETING Sp. z o.o.** upoważnia i zobowiązuje Zarząd **POLNORD MARKETING Sp. z o.o.**, po uzgodnieniu z Zarządem Spółki Przejmującej i Zarządem

Załącznik nr 2a do Planu Połączenia z 25.05.2015r.

Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Polnord Marketing Sp. z o.o. w sprawie Połączenia

drugiej Spółki Przejmowanej, do podjęcia wszelkich niezbędnych czynności związanych z przeprowadzeniem procedury Połączenia Spółki Przejmującej ze Spółkami Przejmowanymi zgodnie z niniejszą uchwałą i Planem Połączenia.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, zaś Połączenie następuje z chwilą wpisania Połączenia do rejestru Spółki Przejmującej.

Załącznik:

1. Plan Połączenia z dnia 25.05.2015r.

UCHWAŁA NR [...]

ZWYCZAJNEGO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW

10 H SPÓŁKA Z O. O. Z SIEDZIBĄ W GDYNI

z dnia [...] 2015 roku

w sprawie: połączenia Polnord S.A. z siedzibą w Gdyni („**Spółka Przejmująca**”) ze spółkami Polnord Marketing Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni i 10 H Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni („**Spółki Przejmowane**”)

§ 1

Działając na podstawie art. 506 Kodeksu spółek handlowych („**KSH**”) Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki **10 H Sp. z o.o.** z siedzibą w Gdyni postanawia dokonać w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH połączenia spółki POLNORD S.A. z siedzibą w Gdyni („**Spółka Przejmująca**”) ze spółkami pod firmą Polnord Marketing Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni i 10 H Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni („**Spółki Przejmowane**”), poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółek Przejmowanych, w sposób określony w art. 515 § 1 KSH, tj. bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej wobec faktu, iż Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółkach Przejmowanych oraz poprzez rozwiązanie Spółek Przejmowanych bez przeprowadzania ich likwidacji („**Połączenie**”).

§ 2

Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników 10 H Sp. z o.o. wyraża zgodę na Plan Połączenia, uzgodniony i przyjęty przez Zarządy Spółki Przejmującej i Spółek Przejmowanych w dniu 25 maja 2015 roku, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3

Zważywszy, iż Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółek Przejmowanych, Połączenie zostaje dokonane zgodnie z art. 516 § 6 KSH, w trybie uproszczonym, z ograniczeniami wynikającymi z faktu, że Spółka Przejmująca jest spółką publiczną.

§ 4

Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników 10 H Sp. z o.o. upoważnia i zobowiązuje Zarząd 10 H Sp. z o.o., po uzgodnieniu z Zarządem Spółki Przejmującej i Zarządem drugiej Spółki Przejmowanej, do podjęcia

Załącznik nr 2b do Planu Połączenia z 25.05.2015r.

Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników 10 H Sp. z o.o. w sprawie Połączenia

wszelkich niezbędnych czynności związanych z przeprowadzeniem procedury Połączenia Spółki Przejmującej ze Spółkami Przejmowanymi zgodnie z niniejszą uchwałą i Planem Połączenia.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, zaś Połączenie następuje z chwilą wpisania Połączenia do rejestru Spółki Przejmującej.

Załącznik:

1. Plan Połączenia z dnia 25.05.2015r.

Załącznik nr 3 do Planu Połączenia z 25.05.2015r.

USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁEK PRZEJMOWANYCH

**USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁEK PRZEJMOWANYCH
(POLNORD MARKETING SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ)**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 kodeksu spółek handlowych Zarząd Spółki **Polnord Marketing Sp. z o.o.** z siedzibą w Gdyni („**Spółka Przejmowana**”) oświadcza, że wartość Spółki Przejmowanej na dzień 1 kwietnia 2015 r. rozumiana jako wartość księgowa aktywów netto wynosi 62 669 tys. zł (sześćdziesiąt dwa miliony sześćset sześćdziesiąt dziewięć tysięcy złotych), zgodnie ze sprawozdaniem z sytuacji finansowej stanowiącym Załącznik nr 4a do Planu Połączenia.

Piotr Wesołowski - Członek Zarządu

Tomasz Sznajder – Członek Zarządu

Załącznik nr 3 do Planu Połączenia z 25.05.2015r.

USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁEK PRZEJMOWANYCH

**USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁEK PRZEJMOWANYCH
(10 H SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ)**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 kodeksu spółek handlowych Zarząd Spółki **10 H Sp. z o.o.** z siedzibą w Gdyni („**Spółka Przejmowana**”) oświadcza, że wartość Spółki Przejmowanej na dzień 1 kwietnia 2015 r. rozumiana jako wartość księgowa aktywów netto wynosi - 2 340 tys. zł (minus dwa miliony trzysta czterdzieści tysięcy złotych), zgodnie ze sprawozdaniem z sytuacji finansowej stanowiącym Załącznik nr 4b do Planu Połączenia.

Piotr Wesołowski - Członek Zarządu

Tomasz Sznajder – Członek Zarządu

Załącznik nr 4a do Planu Połączenia z 25.05.2015r.
Oświadczenie o stanie księgowym Polnord Marketing Sp. z o.o.

OŚWIADCZENIE
o stanie księgowym spółki POLNORD MARKETING SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ z siedzibą w Gdyni

Działając na podstawie art. 499 § 2 ust. 4 kodeksu spółek handlowych, Zarząd spółki POLNORD MARKETING Sp. z o. o. z siedzibą w Gdyni („**Spółka Przejmowana**”) oświadcza, że niniejsza informacja o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzona została dla celów połączenia według stanu na dzień 1 kwietnia 2015 roku, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, a przedstawiona została w sprawozdaniu z sytuacji finansowej, stanowiącym załącznik do niniejszego oświadczenia.

Piotr WESOŁOWSKI – Członek Zarządu

Tomasz SZNAJDER – Członek Zarządu

Załącznik:

Sprawozdanie z sytuacji finansowej – stan na dzień 01.04.2015 r.

Załącznik nr 4a do Planu Połączenia z 25.05.2015r.

Oświadczenie o stanie księgowym Polnord Marketing Sp. z o.o.

Sprawozdanie finansowe (zgodnie z MSSF)

Jednostka: Polnord Marketing Sp. z o.o.

| SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (w PLN) | Stan na 1.04.2015 |
|--|--------------------------|
| AKTYWA | |
| Aktywa trwałe | 51 882 561,32 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 26 695,00 |
| Wartości niematerialne | 51 180 438,48 |
| Aktywa z tytułu podatku odroczonego | 675 427,84 |
| Aktywa obrotowe | 14 155 622,15 |
| Zapasy | 1 977,97 |
| Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności | 14 107 683,18 |
| Rozliczenia międzyokresowe | 5 288,58 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 40 672,42 |
| SUMA AKTYWÓW | 66 038 183,47 |
| PASYWA | |
| Kapitał własny | 62 668 645,53 |
| Kapitał podstawowy | 53 605 000,00 |
| Pozostałe kapitały rezerwowe | 2 560 679,09 |
| Zyski zatrzymane/ Niepokryte straty | 6 502 966,44 |
| Kapitał własny ogółem | 62 668 645,53 |
| Zobowiązania długoterminowe | 2 920 851,00 |
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 2 920 851,00 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 448 686,94 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania | 259 648,50 |
| Zobowiązania z tytułu podatku VAT, innych podatków, ceł ubezpieczeń społecznych i innych | 189 038,44 |
| Zobowiązania razem | 3 369 537,94 |
| SUMA PASYWÓW | 66 038 183,47 |

Załącznik nr 4b do Planu Połączenia z 25.05.2015r.

Oświadczenie o stanie księgowym 10 H Sp. z o.o.

OŚWIADCZENIE

**o stanie księgowym spółki 10 H SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
z siedzibą w Gdyni**

Działając na podstawie art. 499 § 2 ust. 4 kodeksu spółek handlowych, Zarząd spółki 10 H Sp. z o. o. z siedzibą w Gdyni („**Spółka Przejmowana**”) oświadcza, że niniejsza informacja o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzona została dla celów połączenia według stanu na dzień 1 kwietnia 2015 roku, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, a przedstawiona została w sprawozdaniu z sytuacji finansowej, stanowiącym załącznik do niniejszego oświadczenia.

Piotr WESOŁOWSKI – Członek Zarządu

Tomasz SZNAJDER – Członek Zarządu

Załącznik:

Sprawozdanie z sytuacji finansowej – stan na dzień 01.04.2015 r.

Załącznik nr 4b do Planu Połączenia z 25.05.2015r.

Oświadczenie o stanie księgowym 10 H Sp. z o.o.

Sprawozdanie finansowe (zgodnie z MSSF)

Jednostka: 10 H Sp. z o.o.

| SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (w PLN) | Stan na 1.04.2015 |
|---|--------------------------|
| AKTYWA | |
| Aktywa trwałe | |
| Aktywa obrotowe | 100 013 718,75 |
| Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności | 100 000 000,00 |
| Należności z tyt. podatku VAT, innych podatków, ceł, ubezpieczeń i innych | 12 696,00 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 1 022,75 |
| SUMA AKTYWÓW | 100 013 718,75 |
| PASYWA | |
| Kapitał własny | - 2 340 349,19 |
| Kapitał podstawowy | 5 000,00 |
| Pozostałe kapitały rezerwowe | 20 416,89 |
| Zyski zatrzymane/ Niepokryte straty | - 2 365 766,08 |
| Kapitał własny ogółem | - 2 340 349,19 |
| Zobowiązania długoterminowe | 32 313 069,68 |
| Oprocentowane kredyty bankowe, pożyczki i dłużne papiery wartościowe | 32 313 069,68 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 70 040 998,26 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania | 70 040 998,26 |
| Zobowiązania razem | 102 354 067,94 |
| SUMA PASYWÓW | 100 013 718,75 |