

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport bieżący nr

7

/

2017

Data sporządzenia: 2017-02-23

Skrócona nazwa emitenta

ZPC OTMUCHÓW S.A.

Temat

Plan połączenia ZPC Otmuchów S.A. ze spółkami zależnymi

Podstawa prawna

Art. 17 ust. 1 MAR - informacje poufne.

Treść raportu:

W nawiązaniu do raportu bieżącego nr 5/2017 z dnia 17 lutego 2017 roku w sprawie podjęcia uchwały Zarządu o zamiarze połączenia ZPC Otmuchów S.A. (Emitent, Spółka Przejmująca) ze spółkami zależnymi Otmuchów Marketing Sp. z o.o. (Otmuchów Marketing), Otmuchów Choco 1 Sp. z o.o. (Choco 1) oraz Otmuchów Choco 2 Sp. z o.o. (Choco 2) (łącznie Spółki Przejmowane), Zarząd ZPC Otmuchów S.A. przekazuje w załączeniu uzgodniony w dniu 23 lutego 2017 r. „PLAN POŁĄCZENIA Spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie oraz jej spółek zależnych Otmuchów Marketing Spółki z o.o. z siedzibą w Brzegu, Otmuchów Choco 1 Spółki z o.o. z siedzibą w Otmuchowie oraz Otmuchów Choco 2 Spółki z o.o. z siedzibą w Otmuchowie” (Plan Połączenia) wraz z załącznikami, o których mowa w art. 499 § 2 pkt 1-4 Kodeksu spółek handlowych (KSH).

Jednocześnie Emitent wyjaśnia, iż w związku z łączeniem się ww. spółek nie zostaną dokonane jakiegokolwiek zmiany w tekście statutu Spółki Przejmującej. Zgodnie z Planem Połączenia, połączenie Emitenta ze Spółkami Przejmowanymi nastąpi na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. przez przeniesienie całego majątku Spółek Przejmowanych na Spółkę Przejmującą (łączenie się przez przejęcie). Jednocześnie z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca posiada wszystkie udziały Spółek Przejmowanych, zgodnie z art. 515 § 1 KSH połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta.

Załączniki

Plik	Opis
Załącznik - plan połączenia uchwały oraz ustalenie wartości	Plan połączenia ZPC Otmuchów ze spółkami zależnymi

ZAKŁADY PRZEMYSŁU CUKIERNICZEGO OTMUCHÓW SPÓŁKA AKCYJNA	
(pełna nazwa emitenta)	
ZPC OTMUCHÓW S.A.	Spożywczy (spo)
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg. klasyfikacji GPW w W-wie)
48-385	Otmuchów
(kod pocztowy)	(miejscowość)
Nyska	21
(ulica)	(numer)
(77) 431 50 83	(77) 431 50 85
(telefon)	(fax)
gpw@zpcotmuchow.com.pl	www.grupaotmuchow.pl
(e-mail)	(www)
7530012546	531258977
(NIP)	(REGON)

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2017-02-23	PRZEMYSŁAW DANOWSKI	Prezes Zarządu	Przemysław Danowski
2017-02-23	JAROSŁAW KAPITANOWICZ	Wiceprezes Zarządu	Jarosław Kapitanowicz
2017-02-23	BOGUSŁAW SZLADEWSKI	Wiceprezes Zarządu	Bogusław Szladedwski

PLAN POŁĄCZENIA
Spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A.
z siedzibą w Otmuchowie
oraz
jej spółek zależnych Otmuchów Marketing Spółki z o.o. z siedzibą w Brzegu,
Otmuchów Choco 1 Spółki z o.o. z siedzibą w Otmuchowie oraz
Otmuchów Choco 2 Spółki z o.o. z siedzibą w Otmuchowie

Łączące się spółki zgodnie postanawiają, iż połączenie będzie polegało na przejęciu spółek zależnych, tj. Otmuchów Marketing Spółki z o.o. z siedzibą w Brzegu, Otmuchów Choco 1 Spółki z o.o. z siedzibą w Otmuchowie oraz Otmuchów Choco 2 Spółki z o.o. z siedzibą w Otmuchowie przez Spółkę pod firmą Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie (zwaną dalej „Spółką”).

- I. Połączenie nastąpi na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, a to przez przeniesienie całego majątku każdej z przejmowanych spółek zależnych, tj.: Otmuchów Marketing Spółki z o.o. z siedzibą w Brzegu, Otmuchów Choco 1 Spółki z o.o. z siedzibą w Otmuchowie oraz Otmuchów Choco 2 Spółki z o.o. z siedzibą w Otmuchowie, na Spółkę przejmującą, tj. Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie (łączenie się przez przejęcie).
- II. Połączenie spółki Otmuchów Marketing Spółki z o.o. z siedzibą w Brzegu wskutek jej przejęcia przez Spółkę zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki przejmującej, albowiem Spółka Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie posiada wszystkie udziały spółki przejmowanej Otmuchów Marketing Spółki z o.o. z siedzibą w Brzegu.
- III. Połączenie spółki Otmuchów Choco 1 Spółki z o.o. z siedzibą w Otmuchowie wskutek jej przejęcia przez Spółkę zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki przejmującej, albowiem Spółka Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie posiada wszystkie udziały spółki przejmowanej Otmuchów Choco 1 Spółki z o.o. z siedzibą w Otmuchowie.
- IV. Połączenie spółki Otmuchów Choco 2 Spółki z o.o. z siedzibą w Otmuchowie wskutek jej przejęcia przez Spółkę zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki przejmującej, albowiem Spółka Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie posiada wszystkie udziały spółki przejmowanej Otmuchów Choco 2 Spółki z o.o. z siedzibą w Otmuchowie.
- V. W związku z treścią punktów II – IV powyżej, spółki uczestniczące w połączeniu nie dokonywały uzgodnień w zakresie, o którym jest mowa art. 499 § 1 pkt 2-4 Kodeksu spółek handlowych.
- VI. Łączące się spółki postanawiają, iż w wyniku połączenia nie będą przyznane żadne prawa, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 KSH, ani żadne szczególne korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 KSH.
- VII. Poniższe dokumenty zostają załączone do niniejszego planu połączenia i będą złożone w sądzie rejestrowym właściwym dla wszystkich łączących się spółek:
 - 1) projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników spółki Otmuchów Marketing Sp. z o.o. z siedzibą w Brzegu o połączeniu spółek;
 - 2) projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników spółki Otmuchów Choco 1 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie o połączeniu spółek;
 - 3) projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników spółki Otmuchów Choco 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie o połączeniu spółek;
 - 4) projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie o połączeniu ze spółką Otmuchów Marketing Sp. z o.o. z siedzibą w Brzegu;

- 5) projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie o połączeniu ze spółką Otmuchów Choco 1 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie;
- 6) projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie o połączeniu ze spółką Otmuchów Choco 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie;
- 7) ustalenie wartości majątku Otmuchów Marketing Sp. z o.o. z siedzibą w Brzegu;
- 8) ustalenie wartości majątku Otmuchów Choco 1 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie;
- 9) ustalenie wartości majątku Otmuchów Choco 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie;
- 10) sporządzone dla celów połączenia oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym spółki przejmowanej Otmuchów Marketing Sp. z o.o. z siedzibą w Brzegu;
- 11) sporządzone dla celów połączenia oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym spółki przejmowanej Otmuchów Choco 1 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie;
- 12) sporządzone dla celów połączenia oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym spółki przejmowanej Otmuchów Choco 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie.

Brzeg, dnia 23 lutego 2017 r.

W imieniu
Zakłady Przemysłu Cukierniczego
„OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie

.....
Prezes Zarządu
Przemysław Danowski

.....
Wiceprezes Zarządu
Jarosław Kapitanowicz

W imieniu
Otmuchów Marketing Sp. z o.o. z siedzibą w Brzegu

.....
Prezes Zarządu
Bogusław Szladowski

W imieniu
Otmuchów Choco 1 Sp. z o.o.
z siedzibą w Otmuchowie

W imieniu
Otmuchów Choco 2 Sp. z o.o.
z siedzibą w Otmuchowie

.....
Prezes Zarządu
Beata Seferynowicz

.....
Prezes Zarządu
Marek Tyc

[Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie w sprawie połączenia ze spółką Otmuchów Choco 1 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie]

Uchwała nr .../2017

§ 1

Postanawia się o połączeniu przez przejęcie – na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych – przejmowanej spółki, tj. Otmuchów Choco 1 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie, ze spółką przejmującą, tzn. Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie, a to przez przeniesienie całego majątku Otmuchów Choco 1 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie na spółkę Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie.

§ 2

Postanawia się o wyrażeniu zgody na plan połączenia, uzgodniony przez Zarządy łączących się spółek, który został ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym nr z dnia 2017 r.

§ 3

Połączenie spółki Otmuchów Choco 1 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie wskutek jej przejęcia przez spółkę przejmującą Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie jako spółki przejmującej, albowiem spółka Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie jako jedyny wspólnik posiada wszystkie udziały spółki przejmowanej Otmuchów Choco 1 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie.

§ 4

Postanawia się, że w związku z łączeniem się spółek nie zostaną dokonane jakiegokolwiek zmiany w tekście statutu spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie jako spółki przejmującej.

§ 5

Zobowiązuje się Zarząd Spółki do dokonania wszelkich czynności koniecznych dla prawidłowego wykonania postanowień niniejszej uchwały oraz postanowień właściwych przepisów prawa, a w szczególności do zgłoszenia połączenia spółek do Krajowego Rejestru Sądowego.

§ 6

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

[Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie w sprawie połączenia ze spółką Otmuchów Choco 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie]

Uchwała nr .../2017

§ 1

Postanawia się o połączeniu przez przejęcie – na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych – przejmowanej spółki, tj. Otmuchów Choco 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie, ze spółką przejmującą, tzn. Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie, a to przez przeniesienie całego majątku Otmuchów Choco 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie na spółkę Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie.

§ 2

Postanawia się o wyrażeniu zgody na plan połączenia, uzgodniony przez Zarządy łączących się spółek, który został ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym nr z dnia 2017 r.

§ 3

Połączenie spółki Otmuchów Choco 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie wskutek jej przejęcia przez spółkę przejmującą Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie jako spółki przejmującej, albowiem spółka Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie jako jedyny wspólnik posiada wszystkie udziały spółki przejmowanej Otmuchów Choco 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie.

§ 4

Postanawia się, że w związku z łączeniem się spółek nie zostaną dokonane jakiegokolwiek zmiany w tekście statutu spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie jako spółki przejmującej.

§ 5

Zobowiązuje się Zarząd Spółki do dokonania wszelkich czynności koniecznych dla prawidłowego wykonania postanowień niniejszej uchwały oraz postanowień właściwych przepisów prawa, a w szczególności do zgłoszenia połączenia spółek do Krajowego Rejestru Sądowego.

§ 6

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

[Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie w sprawie połączenia ze spółką Otmuchów Marketing Sp. z o.o. z siedzibą w Brzegu]

Uchwała nr .../2017

§ 1

Postanawia się o połączeniu przez przejęcie – na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych – przejmowanej spółki, tj. Otmuchów Marketing Sp. z o.o. z siedzibą w Brzegu, ze spółką przejmującą, tzn. Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie, a to przez przeniesienie całego majątku Otmuchów Marketing Sp. z o.o. z siedzibą w Brzegu na spółkę Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie.

§ 2

Postanawia się o wyrażeniu zgody na plan połączenia, uzgodniony przez Zarządy łączących się spółek, który został ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym nr z dnia 2017 r.

§ 3

Połączenie spółki Otmuchów Marketing Sp. z o.o. z siedzibą w Brzegu wskutek jej przejęcia przez spółkę przejmującą Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie jako spółki przejmującej, albowiem spółka Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie jako jedyny wspólnik posiada wszystkie udziały spółki przejmowanej Otmuchów Marketing Sp. z o.o. z siedzibą w Brzegu.

§ 4

Postanawia się, że w związku z łączeniem się spółek nie zostaną dokonane jakiegokolwiek zmiany w tekście statutu spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. z siedzibą w Otmuchowie jako spółki przejmującej.

§ 5

Zobowiązuje się Zarząd Spółki do dokonania wszelkich czynności koniecznych dla prawidłowego wykonania postanowień niniejszej uchwały oraz postanowień właściwych przepisów prawa, a w szczególności do zgłoszenia połączenia spółek do Krajowego Rejestru Sądowego.

§ 6

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

Ustalenie wartości majątku
Otmuchów Choco 1 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie jako spółki
przejmowanej
na dzień 31 stycznia 2017 roku

Dla celów ustalenia wartości majątku Otmuchów Choco 1 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie, zgodnie z art. 499 § 2 pkt. 3) K.s.h., przyjęto wycenę księgową, opierającą się o wartości ujawnione w bilansie wskazanej Spółki sporządzonym według stanu na dzień 31 stycznia 2017 roku i wykazanym w Oświadczeniu zawierającym informację o stanie księgowym tej Spółki, stanowiącym kolejny załącznik do Planu połączenia.

Istota księgowej metody wyceny polega na przyjęciu, że wartość majątku Spółki jest równa jej wartości aktywów netto, wyliczonej w oparciu o sporządzony bilans Spółki, a więc stanowi różnicę pomiędzy sumą aktywów a sumą zobowiązań i rezerw na zobowiązania Spółki.

Wartość majątku Otmuchów Choco 1 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie na dzień 31 stycznia 2017 roku przedstawia zatem się następująco:

AKTYWA	(w złotych)
— Wartości niematerialne i prawne	5 979,14
— Rzeczowe aktywa trwałe	0,00
— Należności długoterminowe	0,00
— Inwestycje długoterminowe	0,00
— Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 972,54
— Zapasy	1 347 041,05
— Należności krótkoterminowe	16 999 076,11
— Inwestycje krótkoterminowe	301 070,65
— Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 934,40
RAZEM	18 665 073,89

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	(w złotych)
— Rezerwy na zobowiązania	4 593,25
— Zobowiązania długoterminowe	0,00
— Zobowiązania krótkoterminowe	19 943 839,67
— Rozliczenia międzyokresowe	0,00
RAZEM	19 948 432,92

AKTYWA NETTO	(w złotych)
Aktywa	18 665 073,89
Pomniejszone o zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19 948 432,92
RAZEM AKTYWA NETTO	-1 283 359,03

Zarząd Spółki ustala, że na dzień 31 stycznia 2017 roku wartość majątku Otmuchów Choco 1 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie, określona na podstawie bilansu sporządzonego na ten dzień, wynosi **(-) 1 283 359,03 złotych**.

Otmuchów, dnia 23 lutego 2017 r.

W imieniu

Otmuchów Choco 1 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie

.....

Prezes Zarządu

Beata Seferynowicz

**Ustalenie wartości majątku
Otmuchów Choco 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie jako spółki
przejmowanej
na dzień 31 stycznia 2017 roku**

Dla celów ustalenia wartości majątku Otmuchów Choco 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie, zgodnie z art. 499 § 2 pkt. 3) K.s.h., przyjęto wycenę księgową, opierającą się o wartości ujawnione w bilansie wskazanej Spółki sporządzonym według stanu na dzień 31 stycznia 2017 roku i wykazanym w Oświadczeniu zawierającym informację o stanie księgowym tej Spółki, stanowiącym kolejny załącznik do Planu połączenia.

Istota księgowej metody wyceny polega na przyjęciu, że wartość majątku Spółki jest równa jej wartości aktywów netto, wyliczonej w oparciu o sporządzony bilans Spółki, a więc stanowi różnicę pomiędzy sumą aktywów a sumą zobowiązań i rezerw na zobowiązania Spółki.

Wartość majątku Otmuchów Choco 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie na dzień 31 stycznia 2017 roku przedstawia zatem się następująco:

AKTYWA	(w złotych)
— Wartości niematerialne i prawne	0,00
— Rzeczowe aktywa trwałe	0,00
— Należności długoterminowe	0,00
— Inwestycje długoterminowe	0,00
— Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
— Zapasy	0,00
— Należności krótkoterminowe	0,00
— Inwestycje krótkoterminowe	4.600,00
— Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
— RAZEM	4.600,00

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	(w złotych)
— Rezerwy na zobowiązania	0,00
— Zobowiązania długoterminowe	0,00
— Zobowiązania krótkoterminowe	3.840,62
— Rozliczenia międzyokresowe	0,00
RAZEM	3.840,62

AKTYWA NETTO	(w złotych)
Aktywa	4.600,00
Pomniejszone o zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3.840,62
RAZEM AKTYWA NETTO	759,38

Zarząd Spółki ustala, że na dzień 31 stycznia 2017 roku wartość majątku Otmuchów Choco 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie, określona na podstawie bilansu sporządzonego na ten dzień, wynosi **759,38 złotych**.

Otmuchów, dnia 23 lutego 2017 r.

W imieniu
Otmuchów Choco 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie

.....
Prezes Zarządu
Marek Tyc

**Ustalenie wartości majątku
Otmuchów Marketing Sp. z o.o. z siedzibą w Brzegu jako spółki przejmowanej
na dzień 31 stycznia 2017 roku**

Dla celów ustalenia wartości majątku Otmuchów Marketing Sp. z o.o. z siedzibą w Brzegu, zgodnie z art. 499 § 2 pkt. 3) K.s.h., przyjęto wycenę księgową, opierającą się o wartości ujawnione w bilansie wskazanej Spółki sporządzonym według stanu na dzień 31 stycznia 2017 roku i wykazanym w Oświadczeniu zawierającym informację o stanie księgowym tej Spółki, stanowiącym kolejny załącznik do Planu połączenia.

Istota księgowej metody wyceny polega na przyjęciu, że wartość majątku Spółki jest równa jej wartości aktywów netto, wyliczonej w oparciu o sporządzony bilans Spółki, a więc stanowi różnicę pomiędzy sumą aktywów a sumą zobowiązań i rezerw na zobowiązania Spółki.

Wartość majątku Otmuchów Marketing Sp. z o.o. z siedzibą w Brzegu na dzień 31 stycznia 2017 roku przedstawia zatem się następująco:

AKTYWA	(w złotych)
— Wartości niematerialne i prawne	1.283,17
— Rzeczowe aktywa trwałe	92.258,64
— Należności długoterminowe	0,00
— Inwestycje długoterminowe	0,00
— Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5.923,00
— Zapasy	70,00
— Należności krótkoterminowe	5.307.940,60
— Inwestycje krótkoterminowe	0,00
— Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	49.794,65
— Aktywa przeznaczone do sprzedaży	352.541,00
RAZEM	5.809.810,06
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	(w złotych)
— Rezerwy na zobowiązania	85.990,58
— Zobowiązania długoterminowe	0,00
— Zobowiązania krótkoterminowe	10.834.868,05
— Rozliczenia międzyokresowe	0,00
RAZEM	10.920.858,63
AKTYWA NETTO	(w złotych)
Aktywa	5.809.810,06
Pomniejszone o zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10.920.858,63
RAZEM AKTYWA NETTO	-5.111.048,57

Zarząd Spółki ustala, że na dzień 31 stycznia 2017 roku wartość majątku Otmuchów Marketing Sp. z o.o. z siedzibą w Brzegu, określona na podstawie bilansu sporządzonego na ten dzień, wynosi **(-) 5.111.048,57 złotych**.

Otmuchów, dnia 23 lutego 2017 r.

W imieniu

Otmuchów Marketing Sp. z o.o. z siedzibą w Brzegu

.....

Prezes Zarządu

Oświadczenie o stanie księgowym
Otmuchów Choco 1 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie
jako spółki przejmowanej
na dzień 31 stycznia 2017 roku

Zarząd Otmuchów Choco 1 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie oświadcza, że na dzień 31 stycznia 2017 roku stan księgowy Spółki przedstawia się w sposób wykazany w bilansie oraz rachunku zysków i strat załączonych do niniejszego oświadczenia.

Załączniki:

1. Bilans,
2. Rachunek zysków i strat.

Otmuchów, dnia 23 lutego 2017 r.

W imieniu

Otmuchów Choco 1 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie

.....
Prezes Zarządu

Beata Seferynowicz

Załącznik 1 do „Oświadczenia o stanie księgowym Otmuchów Choco 1 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie jako spółki przejmowanej na dzień 31 stycznia 2017 roku”

BILANS

AKTYWA	(w złotych)
— Wartości niematerialne i prawne	5 979,14
— Rzeczowe aktywa trwałe	0,00
— Należności długoterminowe	0,00
— Inwestycje długoterminowe	0,00
— Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 972,54
— Zapasy	1 347 041,05
— Należności krótkoterminowe	16 999 076,11
— Inwestycje krótkoterminowe	301 070,65
— Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 934,40
RAZEM	18 665 073,89

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	(w złotych)
— Rezerwy na zobowiązania	4 593,25
— Zobowiązania długoterminowe	0,00
— Zobowiązania krótkoterminowe	19 943 839,67
— Rozliczenia międzyokresowe	0,00
RAZEM	19 948 432,92

AKTYWA NETTO	(w złotych)
Aktywa	18 665 073,89
Pomniejszone o zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19 948 432,92
RAZEM AKTYWA NETTO	-1 283 359,03

Załącznik 2 do „Oświadczenia o stanie księgowym Otmuchów Choco 1 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie jako spółki przejmowanej na dzień 31 stycznia 2017 roku”

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	(w złotych)
— Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	4 935 507,21
— Koszty sprzedanych produktów, materiałów i towarów	4 823 521,69
— Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	111 985,52
— Pozostałe przychody operacyjne	0
— Koszty sprzedaży	254 813,85
— Koszty ogólnego zarządu	7 970,35
— Pozostałe koszty operacyjne	0
— Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 150 798,68
— Przychody finansowe	0
— Koszty finansowe	0
— Zysk (strata) brutto	-150 798,68
— Podatek dochodowy	384,81
— Zysk (strata) netto	- 151 183,49

Oświadczenie o stanie księgowym
Otmuchów Choco 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie
jako spółki przejmowanej
na dzień 31 stycznia 2017 roku

Zarząd Otmuchów Choco 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie oświadcza, że na dzień 31 stycznia 2017 roku stan księgowy Spółki przedstawia się w sposób wykazany w bilansie oraz rachunku zysków i strat załączonych do niniejszego oświadczenia.

Załączniki:

1. Bilans,
2. Rachunek zysków i strat.

Otmuchów, dnia 23 lutego 2017 r.

W imieniu

Otmuchów Choco 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie

.....

Prezes Zarządu

Marek Tyc

Załącznik 1 do „Oświadczenia o stanie księgowym Otmuchów Choco 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie jako spółki przejmowanej na dzień 31 stycznia 2017 roku”

BILANS

AKTYWA	(w złotych)
— Wartości niematerialne i prawne	0,00
— Rzeczowe aktywa trwałe	0,00
— Należności długoterminowe	0,00
— Inwestycje długoterminowe	0,00
— Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
— Zapasy	0,00
— Należności krótkoterminowe	0,00
— Inwestycje krótkoterminowe	4.600,00
— Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
— RAZEM	4.600,00
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	(w złotych)
— Rezerwy na zobowiązania	0,00
— Zobowiązania długoterminowe	0,00
— Zobowiązania krótkoterminowe	3.840,62
— Rozliczenia międzyokresowe	0,00
— RAZEM	3.840,62
AKTYWA NETTO	(w złotych)
Aktywa	4.600,00
Pomniejszone o zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3.840,62
— RAZEM AKTYWA NETTO	759,38

Załącznik 2 do „Oświadczenia o stanie księgowym Otmuchów Choco 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Otmuchowie jako spółki przejmowanej na dzień 31 stycznia 2017 roku”

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	(w złotych)
— Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	0
— Koszty sprzedanych produktów, materiałów i towarów	0
— Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	0
— Pozostałe przychody operacyjne	0
— Koszty sprzedaży	0
— Koszty ogólnego zarządu	818,39
— Pozostałe koszty operacyjne	0
— Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 818,39
— Przychody finansowe	0
— Koszty finansowe	0
— Zysk (strata) brutto	- 818,39
— Podatek dochodowy	0
— Zysk (strata) netto	- 818,39

Oświadczenie o stanie księgowym
Otmuchów Marketing Sp. z o.o. z siedzibą w Brzegu
jako spółki przejmowanej
na dzień 31 stycznia 2017 roku

Zarząd Otmuchów Marketing Sp. z o.o. z siedzibą w Brzegu oświadcza, że na dzień 31 stycznia 2017 roku stan księgowy Spółki przedstawia się w sposób wykazany w bilansie oraz rachunku zysków i strat załączonych do niniejszego oświadczenia.

Załączniki:

1. Bilans,
2. Rachunek zysków i strat.

Brzeg, dnia 23 lutego 2017 r.

W imieniu
Otmuchów Marketing Sp. z o.o. z siedzibą w Brzegu

.....
Prezes Zarządu

Bogusław Szładewski

Załącznik 1 do „Oświadczenie o stanie księgowym Otmuchów Marketing Sp. z o.o. z siedzibą w Brzegu jako spółki przejmowanej na dzień 31 stycznia 2017 roku”

BILANS

AKTYWA	(w złotych)
— Wartości niematerialne i prawne	1.283,17
— Rzeczowe aktywa trwale	92.258,64
— Należności długoterminowe	0,00
— Inwestycje długoterminowe	0,00
— Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5.923,00
— Zapasy	70,00
— Należności krótkoterminowe	5.307.940,60
— Inwestycje krótkoterminowe	0,00
— Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	49.794,65
— Aktywa przeznaczone do sprzedaży	352.541,00
RAZEM	5.809.810,06
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	(w złotych)
— Rezerwy na zobowiązania	85.990,58
— Zobowiązania długoterminowe	0,00
— Zobowiązania krótkoterminowe	10.834.868,05
— Rozliczenia międzyokresowe	0,00
RAZEM	10.920.858,63
AKTYWA NETTO	(w złotych)
Aktywa	5.809.810,06
Pomniejszone o zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10.920.858,63
RAZEM AKTYWA NETTO	-5.111.048,57

Załącznik 2 do „Oświadczenie o stanie księgowym Otmuchów Marketing Sp. z o.o. z siedzibą w Brzegu jako spółki przejmowanej na dzień 31 stycznia 2017 roku”

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	(w złotych)
— Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 416,23
— Koszty sprzedanych produktów, materiałów i towarów	0
— Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	2 416,23
— Pozostałe przychody operacyjne	0
— Koszty sprzedaży	0
— Koszty ogólnego zarządu	44 751,29
— Pozostałe koszty operacyjne	0,27
— Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 42 335,34
— Przychody finansowe	0
— Koszty finansowe	961,57
— Zysk (strata) brutto	- 43 296,91
— Podatek dochodowy	0
— Zysk (strata) netto	- 43 296,91