

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK KAPITAŁOWYCH
PRZEDSIĘBIORSTWO PRODUKCYJNO - HANDLOWE „KOMPAP” S.A.

oraz

„IMPRIMUS” SPÓŁKA Z O.O.

sporządzony w dniu 27 września 2019r. w Kwidzynie przez:

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe „KOMPAP” Spółka Akcyjna z siedzibą w Kwidzynie, ul. Piastowska 39, wpisane do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000064285, nr NIP 725-000-79-81, REGON 001372100, o kapitale zakładowym 5.616.595,20 zł, wpłaconym w całości,

zwane dalej **KOMPAP lub Spółką Przejmującą**,

reprezentowane przez:

Waldemara Lipkę – Prezesa Zarządu

oraz

IMPRIMUS Spółka z o.o. z siedzibą w Laskowicach, ul. Parkowa 56, 86-130 Laskowice, zarejestrowaną w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000296330, REGON 141184433, NIP: 5272560359,

zwaną dalej **Imprimus lub Spółką Przejmowaną**

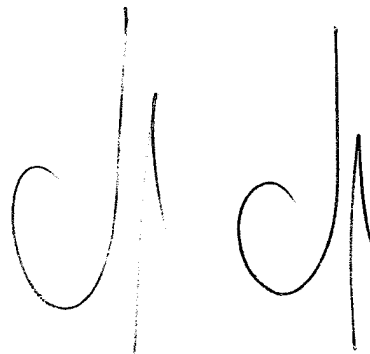
reprezentowaną przez:

Waldemara Lipkę – Prezesa Zarządu

PREAMBUŁA

Niniejszy plan połączenia został uzgodniony w dniu 27 września 2019r. pomiędzy Zarządem Spółki Przejmującej a Zarządem Spółki Przejmowanej, działającymi stosownie do treści art. 491 i następnego kodeksu spółek handlowych.

Mając na względzie, iż Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, a zamiarem łączących się Spółek jest połączenie poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą w trybie uproszczonego łączenia spółek, skutkiem czego będzie rozwiązanie Spółki Przejmowanej bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego, a jej majątek przejdzie na Spółkę Przejmującą, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, Zarządy łączących się Spółek uzgodniły Plan Połączenia o następującej treści :

 1

§ 1

Definicje umowne

Użyte w niniejszym Planie Połączenia wyrażenia mają następujące znaczenie:

- 1) **Spółka Przejmująca** - Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe „KOMPAP” Spółka Akcyjna z siedzibą w Kwidzynie, ul. Piastowska 39, wpisane do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000064285, nr NIP 725-000-79-81, REGON 001372100, o kapitale zakładowym 5.616.595,20 zł, wpłaconym w całości,
- 2) **Spółka Przejmowana** - IMPRIMUS Spółka z o.o. z siedzibą w Laskowicach, ul. Parkowa 56, 86-130 Laskowice, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000296330, REGON 141184433, NIP: 5272560359,
- 3) k.s.h. – ustawa z dnia 15 września 2000r. – kodeks spółek handlowych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 505 z późn. zm.),
- 4) Plan Połączenia – niniejszy Plan Połączenia,
- 5) Połączenie – połączenie Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną na zasadach określonych niniejszym Planem Połączenia.

§ 2

Dane łączących się Spółek

W połączeniu będą uczestniczyć:

1) Spółka Przejmująca:

- a) typ: spółka akcyjna,
- b) firma: Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe „KOMPAP” Spółka Akcyjna ,
- c) siedziba i adres: Kwidzyn (82-500), ul. Piastowska 39,
- d) Sąd Rejestrowy: Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego,
- e) nr KRS: 0000064285,
- f) nr NIP: 725-000-79-81,
- g) nr REGON: 001372100,
- h) kapitał zakładowy: 5.616.595,20 zł.

2) Spółka Przejmowana:

- a) typ: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością,
- b) firma: IMPRIMUS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością,
- c) siedziba i adres: Laskowice (86-130), ul. Parkowa 56,
- d) Sąd Rejestrowy: Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego,
- e) nr KRS: 0000296330,
- f) nr NIP: 5272560359,

- g) nr REGON: 141184433,
- h) kapitał zakładowy: 1.000.000 zł.

§ 2

Cele połączenia

Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana wchodzi w skład Grupy Kapitałowej KOMPAP. Jedynym wspólnikiem w Spółce IMPRIMUS jest Spółka KOMPAP, a Prezes Zarządu Spółki Przejmującej jest Prezesem Zarządu Spółki Przejmowanej. Głównym celem połączenia jest uporządkowanie i uproszczenie struktury Grupy Kapitałowej KOMPAP. Wynikiem połączenia będzie uproszczenie procesów w zakresie nadzoru i zarządzania spółkami wchodzącymi w skład Grupy Kapitałowej i ich korzystny wpływ na konsolidację kompetencji zarządczych i decyzyjnych. Niewątpliwie połączenie będzie miało wpływ na obniżenie kosztów funkcjonowania Spółek. Wraz z połączeniem planowane jest przeniesienie siedziby PPH KOMPAP SA do Laskowic. Powyższe działania przyczynią się do oszczędności finansowych w obszarach administracyjnym i organizacyjnym, wyeliminują one zbędne podwójnie ponoszone przez obydwie spółki koszty ich funkcjonowania.

§ 3

Sposób łączenia i podstawy prawne

1. Połączenie Spółek nastąpi zgodnie z treścią art. 492 § 1 pkt. 1 k.s.h. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (łączenie poprzez przejęcie).
2. Z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca jest właścicielem 100% udziałów w Spółce Przejmowanej połączenie będzie miało miejsce w trybie art. 515 § 1 k.s.h., tj. bez podwyższania kapitału zakładowego.

§ 4

Procedura łączenia Spółek

1. Z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca przejmuje swoją jednoosobową spółkę połączenie nastąpi w ramach procedury uproszczonej przewidzianej w przepisach art. 516 § 6 k.s.h., w ramach której:
 - 1) nie zostanie sporządzone pisemne sprawozdanie Zarządów każdej z łączących się Spółek, o których mowa w art. 501 § 1 k.s.h.;
 - 2) Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego, o którym mowa w art. 502 k.s.h.,
 - 3) Nie zostanie sporządzona opinia biegłego, o której mowa w art. 503 k.s.h.;
 - 4) wspólnicy Spółki Przejmowanej nie staną się wspólnikami Spółki Przejmującej (art. 494 § 4 k.s.h.),
 - 5) połączenie zostanie przeprowadzone bez określenia w Planie Połączenia stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej, wysokości ewentualnych dopłat, zasad przyznania akcji w Spółce Przejmującej oraz dnia, od którego akcje Spółki Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej (art. 499 § 1 pkt. 2) – 4) k.s.h.);
2. Z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca jest spółką publiczną, która zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do

zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych publikuje i udostępnia akcjonariuszom publiczne sprawozdania finansowe, nie jest wymagane, zgodnie z treścią art. 499 § 4 k.s.h., sporządzenie informacji o stanie księgowym spółki, o której mowa w art. 499 § 2 pkt. 4) k.s.h.

3. Procedura połączenia Spółek:

- 1) Zarządy obydwu Spółek zgłoszą Plan Połączenia do właściwego dla każdej ze Spółek sądu rejestrowego (art. 500 § 1 k.s.h.);
- 2) Plan Połączenia zostanie udostępniony do publicznej informacji na stronach internetowych łączących się spółek zgodnie z art. 500 § 2¹ k.s.h.;
- 3) Zarządy łączących się Spółek zawiadomią wspólników dwukrotnie, w sposób przewidziany dla zwoływania zgromadzeń wspólników/walnych zgromadzeń o zamiarze połączenia się Spółek. Pierwsze zawiadomienie wspólników zostanie dokonane nie później niż na miesiąc przed planowanym dniem powzięcia uchwały o połączeniu, a drugie w odstępie nie krótszym niż dwa tygodnie od daty pierwszego powiadomienia (art. 504 § 1 k.s.h.);
- 4) Zarząd Spółki Przejmującej zwoła Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w trybie przewidzianym dla zwoływania walnych zgromadzeń w spółkach publicznych;
- 5) Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Przejmującej podejmie uchwałę o połączeniu zgodnie z treścią art. 506 k.s.h.;
- 6) Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej podejmie uchwałę o połączeniu zgodnie z treścią art. 506 k.s.h.;
- 7) Zarządy łączących się Spółek zgłoszą do właściwego dla każdej ze Spółek sądu rejestrowego uchwały o połączeniu Spółek (art., 507 § 1 k.s.h.)
- 8) Zarząd Spółki Przejmującej złoży wniosek do sądu rejestrowego o wpis połączenia Spółek do rejestru wraz z wnioskiem o dokonanie ogłoszenia o połączeniu (art. 508 k.s.h.);
- 9) Połączenie nastąpi z dniem wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców właściwego dla siedziby Spółki Przejmującej. Wpis ten wywołuje skutek wykreślenia Spółki Przejmowanej z rejestru przedsiębiorców.

§ 5

Stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej

Mając na względzie fakt, iż połączenie następuje w trybie uproszczonym, to stosownie do treści art. 516 § 6 k.s.h. w przypadku przejęcia przez Spółką Przejmującą swojej jednoosobowej Spółki, co zgodnie z treścią art. 515 k.s.h. nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego, nie stosuje się m. in. przepisów art. 499 § 1 pkt. 2 – 4 k.s.h. Skutkiem powyższego jest brak określenia stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej i wysokości ewentualnych dopłat, tj. informacji, o których mowa w art. 499 § 1 pkt. 2) k.s.h.

§ 6

Zasady dotyczące przyznania akcji w Spółce Przejmującej

Mając na względzie fakt, iż połączenie następuje w trybie uproszczonym, to stosownie do treści

4

art. 516 § 6 k.s.h. w przypadku przejęcia przez Spółkę Przejmującą swojej jednoosobowej Spółki, co zgodnie z treścią art. 515 k.s.h. nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego, nie stosuje się m. in. przepisów art. 499 § 1 pkt. 2 – 4 k.s.h. Skutkiem powyższego jest brak obowiązku określenia zasad dotyczących przyznania akcji w Spółce Przejmującej, tj. informacji, o których mowa w art. 499 § 1 pkt. 3) k.s.h.

§ 7

Dzień, od którego nowe akcje uczestniczą w dywidendzie Spółki Przejmującej

Mając na względzie fakt, iż połączenie następuje w trybie uproszczonym, to stosownie do treści art. 516 § 6 k.s.h. w przypadku przejęcia przez Spółkę Przejmującą swojej jednoosobowej Spółki, co zgodnie z treścią art. 515 k.s.h. nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego, nie stosuje się m. in. przepisów art. 499 § 1 pkt. 2 – 4 k.s.h. Skutkiem powyższego jest brak obowiązku określenia dnia, o którym mowa w art. 499 § 1 pkt. 4) k.s.h.

§ 8

Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej

W Spółce Przejmowanej nie były przyznane szczególne uprawnienia wspólnikom ani jakimkolwiek innym osobom, w związku z czym w ramach połączenia nie zostaną przyznane przez Spółkę Przejmującą jakiegokolwiek prawa, o których mowa w art. 499 § 1 pkt. 5) k.s.h.

§ 9

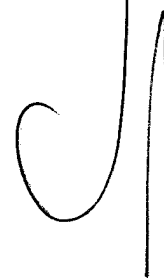
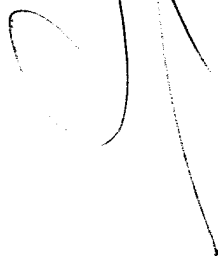
Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu

Członkom organów łączących się Spółek, a także innym osobom uczestniczącym w połączeniu nie zostaną przyznane w Spółce Przejmującej szczególne korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt. 6) k.s.h.

§ 10

Uchwały o połączeniu Spółek oraz zmiana Statutu Spółki Przejmującej

1. Połączenie obydwu Spółek zostaną przeprowadzone w oparciu o uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej i Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej. Projekty w/w uchwał stanowią Załączniki nr 1 i 2 do niniejszego Planu Połączenia.
2. W związku z połączeniem Spółek zmianie ulegnie treść Statutu Spółki Przejmującej, w zakresie zmiany siedziby Spółki oraz miejsca odbywania Walnych Zgromadzeń. Projekt uchwały obejmującej przedmiotowe zmiany stanowi Załącznik nr 3 do niniejszego Planu Połączenia.



§ 11

Załączniki

Załącznikami do niniejszego planu są:

- 1) Załącznik nr 1 – projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej o połączeniu Spółek;
- 2) Załącznik nr 2 - projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o połączeniu Spółek;
- 3) Załącznik nr 3 - projekt zmian statutu Spółki Przejmującej;
- 4) Załącznik nr 4 - ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 31.08.2019r.;
- 5) Załącznik nr 5 - oświadczenie Spółki Przejmowanej zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej, sporządzoną dla celów połączenia na dzień 31.08.2019r., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

§ 12

Forma czynności prawnej

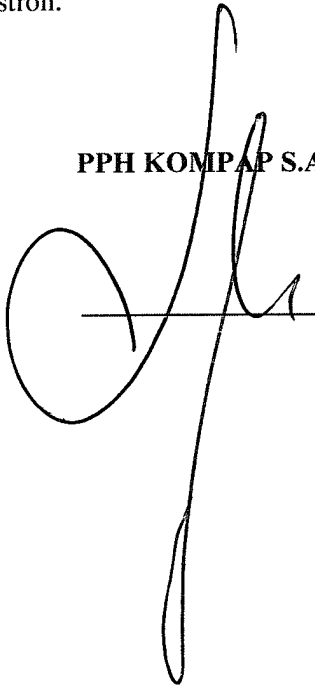
Wszelkie zmiany niniejszego Planu, jego rozwiązanie bądź odstąpienie od niego wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.

§ 13

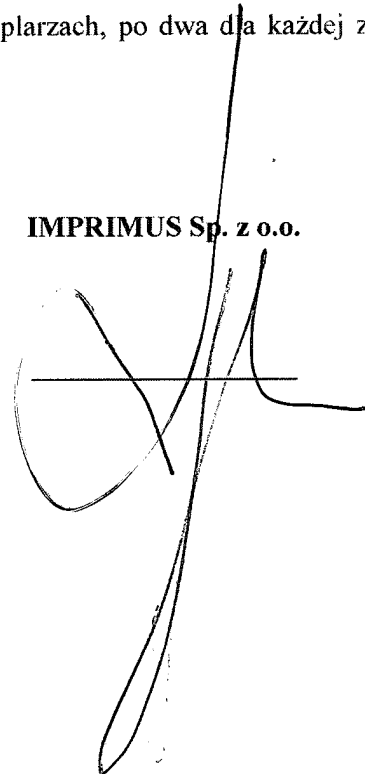
Egzemplarze

Niniejszy plan sporządzono w czterech jednobrzmiących egzemplarzach, po dwa dla każdej ze stron.

PPH KOMPAP S.A.

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'K' followed by a horizontal line and a vertical stroke extending downwards.

IMPRIMUS Sp. z o.o.

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'I' followed by a horizontal line and a vertical stroke extending downwards.

Załącznik nr 1

do Planu Połączenia spółek kapitałowych Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe „KOMPAP” S.A. oraz IMPRIMUS Spółka z o.o.

PROJEKT UCHWAŁY NADZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

UCHWAŁA NR

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki PPH „KOMPAP” S.A. w Kwidzynie z dnia

roku
w sprawie : połączenia spółek kapitałowych Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe „KOMPAP” S.A. oraz IMPRIMUS Spółka z o.o., wyrażenia zgody na Plan Połączenia oraz zmiany Statutu Spółki

§ 1

Działając na podstawie art. 506 Kodeksu spółek handlowych („KSH”), Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe „KOMPAP” S.A. z siedzibą w Kwidzynie („SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA”) niniejszym postanawia o połączeniu Spółki Przejmującej ze spółką IMPRIMUS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Laskowicach adres: ul. Parkowa 56, 86-130 Laskowice, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000296330, REGON 141184433, NIP: 5272560359, („SPÓŁKA PRZEJMOWANA”), w trybie łączenia się przez przejęcie, zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą („Połączenie”), na zasadach określonych w planie połączenia uzgodnionym dnia 27 września 2019r. pomiędzy Spółką Przejmującą a Spółką Przejmowaną („PLAN POŁĄCZENIA”), stanowiącym Załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Zgodnie z art. 506 § 4 KSH Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Przedsiębiorstwo Produkcyjno Handlowe „KOMPAP” S.A. z siedzibą w Kwidzynie niniejszym wyraża zgodę na Plan Połączenia, który został uzgodniony dnia 27 września 2019 r. pomiędzy Spółką Przejmującą a Spółką Przejmowaną, stanowiący Załącznik nr 1 do niniejszej uchwały, a który został opublikowany na stronach internetowych tych Spółek zgodnie z treścią art. 500 § 2¹ k.s.h. od dnia

§ 3

Jako, że Spółka Przejmująca posiada w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 100% udziałów połączenie na podstawie art. 515 § 1 KSH, zostaje dokonane bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

§ 4

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Przedsiębiorstwo Produkcyjno Handlowe „KOMPAP” S.A. z siedzibą w Kwidzynie wyraża zgodę na proponowane zmiany Statutu Spółki Przejmującej, obejmujące:

- 1. zmianę treści § 3 poprzez nadanie mu następującego brzmienia:**

„Siedzibą Spółki są Laskowice.”

2. zmianę treści § 9 ust. 2 poprzez nadanie mu następującego brzmienia:

„2. Walne Zgromadzenie odbywa się w siedzibie Spółki, a ponadto w Sopocie, Warszawie, Gdańsku lub Gdyni.”

§ 5

Upoważnia się Zarząd do podjęcia wszelkich czynności koniecznych do wykonania niniejszej Uchwały.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.



Załącznik nr 2

do Planu Połączenia spółek kapitałowych Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe „KOMPAP” S.A. oraz IMPRIMUS Spółka z o.o.

PROJEKT UCHWAŁY NADZWYCZAJNEGO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

UCHWAŁA NR

Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki IMPRIMUS Spółka z o.o. z siedzibą w Laskowicach z dnia roku
w sprawie : połączenia spółek kapitałowych Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe „KOMPAP” S.A. oraz IMPRIMUS Spółka z o.o., wyrażenia zgody na Plan Połączenia oraz zmiany Statutu Spółki Przejmującej

§ 1

Działając na podstawie art. 506 Kodeksu spółek handlowych („KSH”), Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki IMPRIMUS Spółka z o.o. z siedzibą w Laskowicach („SPÓŁKA PRZEJMOWANA”) niniejszym postanawia o połączeniu Spółki Przejmowanej ze spółką Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe „KOMPAP” Spółka Akcyjna z siedzibą w Kwidzynie, ul. Piastowska 39, wpisane do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000064285, nr NIP 725-000-79-81, REGON 001372100, o kapitale zakładowym 5.616.595,20 zł, wpłaconym w całości, („SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA”), w trybie łączenia się przez przejęcie, zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą („Połączenie”), na zasadach określonych w planie połączenia uzgodnionym dnia 27 września 2019r. pomiędzy Spółką Przejmującą a Spółką Przejmowaną („PLAN POŁĄCZENIA”), stanowiącym Załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Zgodnie z art. 506 § 4 KSH Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki IMPRIMUS Spółka z o.o. z siedzibą w Laskowicach niniejszym wyraża zgodę na Plan Połączenia, który został uzgodniony dnia 27 września 2019 r. pomiędzy Spółką Przejmującą a Spółką Przejmowaną, stanowiący Załącznik nr 1 do niniejszej uchwały, a który został opublikowany na stronach internetowych tych Spółek zgodnie z treścią art. 500 § 2¹ k.s.h. od dnia

§ 3

Jako, że Spółka Przejmująca posiada w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 100% udziałów połączenie na podstawie art. 515 § 1 KSH, zostaje dokonane bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

§ 4

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki IMPRIMUS Spółka z o.o. z siedzibą w Laskowicach wyraża zgodę na proponowane zmiany Statutu Spółki Przejmującej, obejmujące:

- zmianę treści § 3 poprzez nadanie mu następującego brzmienia:**
„Siedzibą Spółki są Laskowice.”

2. zmianę treści § 9 ust. 2 poprzez nadanie mu następującego brzmienia:

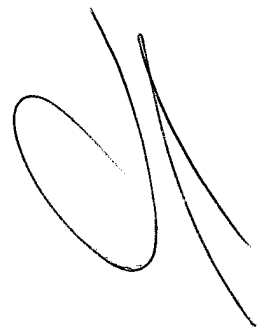
„2. Walne Zgromadzenie odbywa się w siedzibie Spółki, a ponadto w Sopocie, Warszawie, Gdańsku lub Gdyni.”

§ 5

Upoważnia się Zarząd do podjęcia wszelkich czynności koniecznych do wykonania niniejszej Uchwały.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.




Załącznik nr 3

do Planu Połączenia spółek kapitałowych Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowe „KOMPAP” S.A. oraz IMPRIMUS Spółka z o.o.

PROJEKT ZMIAN STATUTU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

- 1. Zmiana treści § 3 poprzez nadanie mu następującego brzmienia:**
„Siedzibą Spółki są Laskowice.”

- 2. Zmiana treści § 9 ust. 2 poprzez nadanie mu następującego brzmienia:**
„2. Walne Zgromadzenie odbywa się w siedzibie Spółki, a ponadto w Sopocie, Warszawie, Gdańsku lub Gdyni.”



**ZAŁĄCZNIK NR 4 DO PLANU POŁĄCZENIA SPÓŁEK ŁĄCZĄCYCH SIĘ
(PPH KOMPAP oraz IMPRIMUS Sp. z o.o.)**

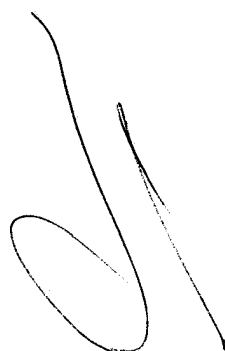
**USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ SPORZĄDZONE
NA DZIEŃ 31.08.2019 r.**

Wartość majątku Spółki Przejmowanej

Na podstawie sporządzonego bilansu wartość majątku Spółki Przejmowanej wyznaczono jako różnicę aktywów i zobowiązań na dzień 31.08.2019 roku:

Aktywa razem:	10.527.087,76 zł
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:	2.811.359,89 zł
Wartość majątku	7.715.727,87 zł

Przyjęcie wartości księgowej jest właściwą metodą wyceny, ze względu na fakt, iż całkowita kontrola nad Spółką Przejmowaną będzie na moment połączenia sprawowana przez jeden podmiot dominujący (Spółkę Przejmującą).



**ZAŁĄCZNIK NR 5 DO PLANU POŁĄCZENIA SPÓŁEK ŁĄCZĄCYCH SIĘ
(PPH KOMPAP S.A. oraz IMPRIMUS Sp. z o.o.)**

OŚWIADCZENIE

**Zawierające informację o stanie księgowym
IMPRIMUS Sp. z o.o. z siedzibą w Laskowicach**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt. 4) Kodeksu spółek handlowych niniejszym dołączamy do Planu połączenia informację o stanie księgowym spółki IMPRIMUS Sp. z o.o. z siedzibą w Laskowicach (dalej: Spółka), jako spółki łączącej się.

Zarząd Spółki oświadcza, iż według stanu na dzień 31 sierpień 2019 roku:

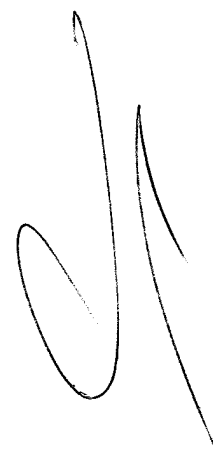
1. bilans Spółki po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 10 527 087,76 zł (słownie: dziesięć milionów pięćset dwadzieścia siedem tysięcy osiemdziesiąt siedem złotych 76/100);
2. bilans Spółki po stronie aktywów netto (kapitały własne) wskazują sumę 7 715 727,87 zł (słownie: siedem milionów siedemset piętnaście tysięcy siedemset dwadzieścia siedem złotych 87/100).

Bilans na dzień 31 sierpień 2019 roku został sporządzony przy użyciu tych samych metod i w takim samym układzie co bilans roczny.

Bilans oraz rachunek zysków i strat Spółki na dzień 31 sierpień 2019 roku będące podstawą niniejszego oświadczenia stanowią załącznik do niniejszego oświadczenia.

Załączniki:

1. bilans
2. rachunek zysków i strat



Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA		Na koniec 2019-08	Na koniec ub. roku 2018-12-31
A	Aktywa trwałe	6.936.650,28	7.052.845,16
I	Wartości niematerialne i prawne	81.146,71	85.467,56
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	81.146,71	85.467,56
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	5.570.305,48	5.906.623,47
1	Środki trwałe	5.570.305,48	5.906.623,47
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	288.335,00	288.335,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i objekty inżynierii lądowej i wodnej	3.796.712,43	3.903.541,84
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1.381.592,38	1.701.470,32
d)	środki transportu	93.929,15	5.516,51
e)	inne środki trwałe	9.736,52	7.759,80
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
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	1.285.198,09	1.060.754,13
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	1.285.198,09	1.060.754,13
a)	w jednostkach powiązanych	1.285.198,09	1.060.754,13
- (1)	udziały lub akcje	35.020,00	33.345,91
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	1.250.178,09	1.027.408,22
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	3.590.437,48	3.709.643,21
I	Zapasy	927.085,88	1.143.252,36
1	Materiały	539.686,93	837.722,28
2	Półprodukty i produkty w toku	264.145,39	0,00
3	Produkty gotowe	93.988,02	285.896,58
4	Towary	29.265,54	19.633,50
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	2.359.619,57	1.892.402,02
1	Należności od jednostek powiązanych	87.190,13	24.531,12
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	87.190,13	24.531,12
- (1)	do 12 miesięcy	87.190,13	24.531,12
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	2.272.429,44	1.867.870,90
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2.246.779,44	1.788.993,82
- (1)	do 12 miesięcy	2.260.825,13	1.803.189,68
- (2)	powyżej 12 miesięcy	-14.045,69	-14.195,86
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	25.650,00	38.495,71
c)	inne	0,00	40.381,37
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	287.796,97	664.398,05

Bilans z uwzględnieniem bufora

1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	287.796,97	664.398,05
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1) udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1) udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	287.796,97	664.398,05
	- (1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	266.076,46	575.886,37
	- (2) inne środki pieniężne	21.720,51	88.487,03
	- (3) inne aktywa pieniężne	0,00	24,65
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15.935,06	9.590,78
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Suma		10.527.087,76	10.762.488,37

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-08	Na koniec ub. roku 2018-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	7.715.727,87	7.770.921,62
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1.000.000,00	1.000.000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6.770.921,62	7.352.676,52
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
-(1)	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
-(2)	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-581.754,90
VI	Zysk (strata) netto	-55.193,75	0,00
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2.811.359,89	2.991.566,75
I	Rezerwy na zobowiązania	82.665,62	211.977,44
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	67.361,16	67.361,16
-(1)	długoterminowa	0,00	0,00
-(2)	krótkoterminowa	67.361,16	67.361,16
3	Pozostałe rezerwy	15.304,46	144.616,28
-(1)	długoterminowe	0,00	0,00
-(2)	krótkoterminowe	15.304,46	144.616,28
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	5.446,34
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	5.446,34
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	5.446,34
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	2.693.298,04	2.621.980,78
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	7.968,43	6.302,53
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7.968,43	6.302,53
-(1)	do 12 miesięcy	7.968,43	6.302,53
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	0,00	0,00
-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2.685.167,35	2.615.515,99
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2.056.333,73	2.015.514,84
-(1)	do 12 miesięcy	2.056.333,73	2.015.514,84
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	327.478,82	322.121,14
h)	z tytułu wynagrodzeń	295.107,31	275.152,49
i)	inne	6.247,49	2.727,52
4	Fundusze specjalne	162,26	162,26
IV	Rozliczenia międzyokresowe	35.396,23	152.162,19
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	35.396,23	152.162,19
-(1)	długoterminowe	0,00	0,00
-(2)	krótkoterminowe	35.396,23	152.162,19
Suma		10.527.087,76	10.762.488,37

Jednostronny rachunek zysków i strat Porównawczy z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-08	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	11.936.472,26	23.019.814,11
*	-	od jednostek powiązanych	517.143,97	417.069,62
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	11.130.504,49	21.937.096,14
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	96.432,34	-44.095,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	709.535,43	1.126.812,97
-	B	Koszty działalności operacyjnej	12.261.005,12	23.862.934,05
	I	Amortyzacja	523.310,43	1.286.778,73
	II	Zużycie materiałów i energii	7.137.929,83	13.827.257,88
	III	Usługi obce	572.567,29	1.833.731,63
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	57.143,30	92.955,85
*	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	2.890.213,97	4.714.351,23
-	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	550.448,92	972.994,62
*	-	emerytalne	0,00	0,00
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	54.506,13	197.889,64
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	474.885,25	936.974,47
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-324.532,86	-843.119,94
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	285.174,39	621.813,41
	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	30.459,27	0,00
	II	Dotacje	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV	Inne przychody operacyjne	254.715,12	621.813,41
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	4.829,57	437.787,70
	I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	266.896,49
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	4.829,57	170.891,21
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-44.188,04	-659.094,23
-	G	Przychody finansowe	30.653,63	87.197,32
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
*	-	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	30.653,63	9.931,71
*	(1-)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	77.265,61
-	H	Koszty finansowe	41.659,29	9.857,99
-	I	Odsetki, w tym:	5.750,79	9.857,99
*	-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	IV	Inne	35.908,50	0,00
	I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-55.193,70	-581.754,90
	J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-55.193,70	-581.754,90