

PLAN POŁĄCZENIA

Gedeon Richter Polska sp. z o.o.

ORAZ

Gedeon Richter Marketing Polska sp. z o.o.

14 maja 2018 r.

PLAN POŁĄCZENIA

Niniejszy Plan Połączenia („**Plan Połączenia**”) został sporządzony w dniu 14 maja 2018 r. przez Zarządy Spółek:

- 1) Gedeon Richter Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Grodzisku Mazowieckim** (adres: ul. Księcia Józefa Poniatowskiego nr 5, 05-825 Grodzisk Mazowiecki), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000138460, NIP 5291656994, REGON 015228616, o kapitale zakładowym w wysokości 145.000.000,00 zł (dalej: **„Spółka Przejmująca”**),

oraz

- 2) Gedeon Richter Marketing Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie** (adres: ul. Franciszka Klimczaka nr 1, 02-797 Warszawa), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000323122, NIP 9512269632, REGON 141650289, o kapitale zakładowym w wysokości 23.000.000,00 zł (dalej: **„Spółka Przejmowana”**),

przy czym Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana są dalej zwane łącznie **„Spółkami”**, a każda z nich indywidualnie **„Spółką”**.

I. INFORMACJE OGÓLNE

Plan Połączenia został sporządzony na podstawie art. 498 i 499 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz.U. 2017 poz. 1577 ze zm.; dalej: **„KSH”**) w związku z planowanym połączeniem Gedeon Richter Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Grodzisku Mazowieckim i Gedeon Richter Marketing Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie.

Plan Połączenia został uzgodniony między Spółkami i zaakceptowany przez Zarządy Spółek.

II. TYP, FIRMA I SIEDZIBA ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

Połączeniu podlega:

- 1) spółka z ograniczoną odpowiedzialnością działająca pod firmą **Gedeon Richter Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Grodzisku Mazowieckim, jako spółka przejmująca w rozumieniu art. 492 § 1 pkt 1) KSH oraz
- 2) spółka z ograniczoną odpowiedzialnością działająca pod firmą **Gedeon Richter Marketing Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie jako spółka przejmowana w rozumieniu art. 492 § 1 pkt 1) KSH.

III. SPOSÓB ŁĄCZENIA

1. Podstawa prawna i sposób Połączenia

Połączenie, o którym mowa w niniejszym Planie Połączenia (dalej: „**Połączenie**”), nastąpi na podstawie art. 492 § 1 pkt 1) KSH poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (połączenie przez przejęcie).

Z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej, połączenie Spółek zostanie przeprowadzone:

- A. w sposób przewidziany w art. 515 § 1 KSH, tj. bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz, co się z tym wiąże, bez objęcia jakichkolwiek udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej przez wspólnika Spółki Przejmowanej, jak również bez zmiany umowy Spółki Przejmującej. W związku z tym, do niniejszego Planu Połączenia nie jest dołączany projekt zmiany umowy Spółki Przejmującej;
- B. z uwzględnieniem art. 516 KSH, przewidującego uproszczoną procedurę łączenia spółek. Zgodnie z art. 516 § 5 KSH w związku z art. 516 § 1 i § 6 KSH, do Połączenia nie mają zastosowania przepisy art. 494 § 4, art. 499 § 1 pkt 2-4, art. 501-503, art. 505 § 1 pkt 4-5, art. 512 i art. 513 KSH.

Wykreślenie Spółki Przejmowanej z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego oraz jej rozwiązanie bez likwidacji nastąpi w trybie art. 493 § 1 KSH z uwzględnieniem art. 493 § 2 KSH.

Z uwagi na fakt, iż Połączenie następuje zgodnie z art. 516 § 1 KSH w zw. z art. 516 § 5 KSH:

- Plan Połączenia nie zawiera postanowień wskazanych w art. 499 § 1 pkt 2-4 KSH;
- Zarządy łączących się Spółek nie mają obowiązku sporządzania pisemnego sprawozdania uzasadniającego Połączenie, o którym mowa w art. 501 § 1 KSH, a także przekazywania informacji w trybie art. 501 § 2 KSH;
- Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego, o którym mowa w art. 502 § 1 i 2 KSH, a w konsekwencji wyznaczenie takiego biegłego przez sąd rejestrowy i sporządzenie przez biegłego opinii nie będzie konieczne.

2. Sukcesja

Spółka Przejmująca z dniem połączenia zgodnie z art. 494 § 1 KSH wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.

IV. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW ORAZ DOPLATY

W związku z faktem, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółce Przejmowanej, która stanowi jej spółkę jednoosobową, na podstawie art. 516 § 6 KSH nie stosuje się procedury wymiany udziałów ani dopłat.

V. ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ WSPÓLNIKOM SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ

W związku z faktem, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółce Przejmowanej, która stanowi jej spółkę jednoosobową, na podstawie art. 516 § 6 KSH, nie stosuje się zasad przyznawania udziałów w Spółce Przejmującej wspólnikom Spółki Przejmowanej.

VI. DZIEŃ, OD KTÓREGO UDZIAŁY, O KTÓRYCH MOWA W PKT V UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

W związku z faktem, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółce Przejmowanej, która stanowi jej spółkę jednoosobową, na podstawie art. 516 § 6 KSH, nie ma konieczności wskazywania dnia, od którego udziały w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

VII. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą wspólnikom szczególnych praw, jednocześnie w Spółce Przejmowanej brak jest osób szczególnie uprawnionych.

VIII. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

Nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści dla członków organów łączących się Spółek oraz innych osób uczestniczących w Połączeniu.

IX. POSTANOWIENIA DODATKOWE

1. Zgody i zezwolenia

Połączenie nie podlega zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, gdyż Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana wchodzi w skład tej samej grupy kapitałowej, stosownie do brzmienia art. 14 pkt 5) ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów z dnia 16 lutego 2007 r. (t.j. Dz.U. 2017 poz. 229 ze zm.).

2. Skutki Połączenia

Zgodnie z art. 494 KSH oraz art. 493 KSH, na skutek Połączenia:

- z dniem połączenia Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej;
- Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego, w dniu wykreślenia z rejestru.

3. Ogłoszenie Planu Połączenia

Plan Połączenia wraz z załącznikami zostanie podany do publicznej wiadomości, poprzez jego umieszczenie na wspólnej stronie internetowej Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej.

Zarząd Spółki Przejmującej:



Tomasz Nemeth

Prezes zarządu / President of
Management Board



Toma Gabor

Wiceprezes zarządu / Vice-President of
Management Board



Laszlo Nemes

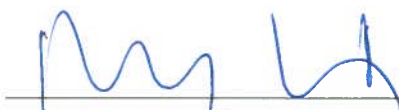
Wiceprezes zarządu / Vice-President of
Management Board



Lajos Kovacs

Członek zarządu / Member of the
management board

Zarząd Spółki Przejmowanej:



Laszlo Nemes

Prezes zarządu / President of
Management Board



Andras Orosz

Członek zarządu / Member of the
management board

Załączniki:

1. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o wyrażeniu zgody na Połączenie i Plan Połączenia;
2. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1 kwietnia 2018 roku;
3. Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmowanej zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na dzień 1 kwietnia 2018 roku;
4. Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmującej zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej na dzień 1 kwietnia 2018 roku.

Załącznik nr 1 do Planu Połączenia spółek Gedeon Richter Polska sp. z o.o. z siedzibą w Grodzisku Mazowieckim i Gedeon Richter Marketing Polska sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie - Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o wyrażeniu zgody na Połączenie i Plan Połączenia

**Uchwała nr [•]
z dnia [•] 2018 roku
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
spółki Gedeon Richter Marketing Polska sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie
w sprawie połączenia spółki Gedeon Richter Marketing Polska sp. z o.o.
z siedzibą w Warszawie
ze spółką Gedeon Richter Polska sp. z o.o. z siedzibą w Grodzisku Mazowieckim,**

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki Gedeon Richter Marketing Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (dalej „**Spółka**”) niniejszym postanawia, co następuje:

§1

Na podstawie art. 506 Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz.U. 2017 poz. 1577 ze zm.) (dalej „**KSH**”), niniejszym wyraża się zgodę na połączenie i postanawia o połączeniu Spółki ze spółką Gedeon Richter Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Grodzisku Mazowieckim wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000138460, NIP 5291656994, REGON 015228616, o kapitale zakładowym w wysokości 145.000.000,00 zł (dalej „**Spółka Przejmująca**”), w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH (połączenie przez przejęcie), gdzie spółka Gedeon Richter Marketing Polska sp. z o.o. będzie spółką przejmowaną a spółka Gedeon Richter Polska sp. z o.o. będzie spółką przejmującą, na warunkach określonych w planie połączenia z dnia [•] 2018 r., załączonym do protokołu Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki jako Załącznik nr 1, który to plan został opublikowany na wspólnej stronie internetowej Spółki: [•] oraz Spółki Przejmującej: [•] w dniu [•] 2018 r., a także został złożony w sądzie rejestrowym właściwym dla Spółki (dalej „**Plan Połączenia**”).

§2

Niniejszym, mając na uwadze: (i) korzyści, jakie płyną z możliwych do uzyskania synergii biznesowych wynikających z faktu połączenia Spółki Przejmującej ze Spółką, (ii) długofalową strategię biznesową Grupy Gedeon Richter, w szczególności w zakresie jej działania na rynku polskim oraz (iii) po zapoznaniu się z Planem Połączenia i z załącznikami do Planu Połączenia, wyraża się zgodę na Plan Połączenia.

§3

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki upoważnia Zarząd Spółki do dokonywania wszystkich niezbędnych czynności prawnych oraz faktycznych związanych z wykonaniem niniejszej uchwały.

Załącznik nr 2 do Planu Połączenia spółek Gedeon Richter Polska sp. z o.o. z siedzibą w Grodzisku Mazowieckim i Gedeon Richter Marketing Polska sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1 kwietnia 2018 roku

Ustalenie wartości majątku

spółki pod firmą Gedeon Richter Marketing Polska sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie

na dzień 1 kwietnia 2018 r.

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3) Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz.U. 2017 poz. 1577 ze zm.), Zarząd spółki pod firmą Gedeon Richter Marketing Polska sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej „**Spółka Przejmowana**”) ustalił wartość majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1 kwiecień 2018 roku na kwotę **27 674 033,08 PLN**.

Sprawozdanie finansowe do wyceny zostało sporządzone przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 1 kwietnia 2018 r (w PLN)
	AKTYWA	
A	Aktywa trwałe	3 239 257,93
I	Wartości niematerialne i prawne	84 847,42
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 216 045,61
III	Należności długoterminowe	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	938 364,90
B	Aktywa obrotowe	33 639 303,85
I	Zapasy	0,00
II	Należności krótkoterminowe	7 369 009,16
III	Inwestycje krótkoterminowe	25 952 536,61
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	317 758,08
	AKTYWA RAZEM	36 878 561,78
	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	
I	Rezerwy na zobowiązania	5 881 296,34
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	3 323 232,36
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00
	RAZEM ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	9 204 528,70
	WARTOŚĆ AKTYWÓW NETTO	27 674 033,08

Załącznik nr 3 do Planu Połączenia spółek Gedeon Richter Polska sp. z o.o. z siedzibą w Grodzisku Mazowieckim i Gedeon Richter Marketing Polska sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmowanej zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na dzień 1 kwietnia 2018 roku

Oświadczenie o stanie księgowym

spółki pod firmą Gedeon Richter Marketing Polska sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie

na dzień 1 kwietnia 2018 r.

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4) Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz.U. 2017 poz. 1577 ze zm.), Zarząd spółki pod firmą Gedeon Richter Marketing Polska sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej „**Spółka Przejmowana**”) oświadcza, że stan księgowy Spółki Przejmowanej na dzień 1 kwietnia 2018 roku wynosi jak przedstawiono poniżej w bilansie i rachunku zysków i strat.

Niniejsza informacja księgowa została sporządzona zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r i przedstawia prawdziwy i rzetelny obraz Spółki Przejmowanej.

Bilans:

Aktywa

Lp.	Tytuł	Stan na 01.04.2018 r.
A	AKTYWA TRWALE	3 239 257,93
I	Wartości niematerialne i prawne	84 847,42
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00
2	Wartość firmy	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	84 847,42
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwale	2 216 045,61
1	Środki trwale	2 216 045,61
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00
b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	83 163,76
c	urządzenia techniczne i maszyny	72 931,88
d	środki transportu	1 875 927,78
e	inne środki trwale	184 022,19
2	Środki trwale w budowie	0,00
3	Zaliczki na środki trwale w budowie	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00
1	Nieruchomości	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	938 364,90
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	938 364,90

2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	33 639 303,85
I	Zapasy	0,00
1	Materiały	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00
II	Należności krótkoterminowe	7 369 009,16
1	Należności od jednostek powiązanych	6 294 602,78
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 294 602,78
	- do 12 miesięcy	6 294 602,78
	- powyżej 12 miesięcy	0,00
b	inne	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	1 074 406,38
a	z tytułu dostaw i usług	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	381 783,93
c	inne	692 622,45
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	25 952 536,61
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 952 536,61
a	w jednostkach powiązanych	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	25 952 536,61
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	25 952 536,61
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	317 758,08
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00
AKTYWA RAZEM		36 878 561,78

Pasywa

Lp.	Tytuł	Stan na 01.04.2018r.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	27 674 033,08
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	23 000 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	3 145 387,12
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 125 758,95
VI	Zysk (strata) netto	(597 112,99)
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	9 204 528,70
I	Rezerwy na zobowiązania	5 881 296,34
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4 544 586,13
	- długoterminowa	3 240 055,00
	- krótkoterminowa	1 304 531,13
3	Pozostałe rezerwy	1 336 710,21
	- długoterminowe	258 999,95

	- krótkoterminowe	1 077 710,26
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00
d	inne	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	3 323 232,36
1	Wobec jednostek powiązanych	74 575,97
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	74 575,97
	- do 12 miesięcy	74 575,97
	- powyżej 12 miesięcy	0,00
b	inne	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	2 896 070,06
a	kredyty i pożyczki	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	50 217,84
	- do 12 miesięcy	50 217,84
	- powyżej 12 miesięcy	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00
g	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 828 608,92
h	z tytułu wynagrodzeń	15 580,00
i	inne	1 663,30
4	Fundusze specjalne	352 586,33
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
	- długoterminowe	0,00
	- krótkoterminowe	0,00
PASYWA RAZEM		36 878 561,78

Rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej.

Lp.	Tytuł	01.01.2018- 01.04.2018
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	17 529 921,47
-	<i>od jednostek powiązanych</i>	<i>17 529 921,47</i>
I	przychody netto ze sprzedaży produktów	17 529 921,47
II	przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	14 616 183,17
-	<i>jednostkom powiązanym</i>	<i>14 616 183,17</i>
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	14 616 183,17
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	2 913 738,30

D	Koszty sprzedaży	0,00
E	Koszty ogólnego zarządu	2 465 327,70
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	448 410,60
G	Pozostałe przychody operacyjne	14 324,97
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00
II	Dotacje	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	14 324,97
H	Pozostałe koszty operacyjne	38 910,03
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
III	Inne koszty operacyjne	38 910,03
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	423 825,54
J	Przychody finansowe	45 156,37
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00
-	<i>od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>
II	Odsetki, w tym:	45 156,37
-	<i>od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00
V	Inne	0,00
K	Koszty finansowe	19 704,55
I	Odsetki, w tym:	33,00
-	<i>dla jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00
IV	Inne	19 671,55
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	449 277,36
M	Podatek dochodowy	1 046 390,35
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)	0,00
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	(597 112,99)

Załącznik nr 4 do Planu Połączenia spółek Gedeon Richter Polska sp. z o.o. z siedzibą w Grodzisku Mazowieckim i Gedeon Richter Marketing Polska sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmującej zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej na dzień 1 kwietnia 2018 roku

Oświadczenie o stanie księgowym

spółki pod firmą Gedeon Richter Polska sp. z o.o. z siedzibą w Grodzisku Mazowieckim

na dzień 1 kwietnia 2018 r.

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4) Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz.U. 2017 poz. 1577 ze zm.), Zarząd spółki pod firmą Gedeon Richter Polska sp. z o.o. z siedzibą w Grodzisku Mazowieckim (dalej „**Spółka Przejmująca**”) oświadcza, że wartość księgowa Spółki Przejmującej na dzień 1 kwietnia 2018 roku wynosi jak przedstawiono poniżej w bilansie i rachunku zysków i strat.

Niniejsza informacja księgowa została sporządzona zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r i przedstawia prawdziwy i rzetelny obraz Spółki Przejmującej.

Bilans:

Aktywa

Lp.	Tytuł	Stan na 01.04.2018r.
A	AKTYWA TRWALE	98 817 525,42
I	Wartości niematerialne i prawne	1 500 730,49
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	333 754,06
2	Wartość firmy	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 166 976,43
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	85 698 555,58
1	Środki trwałe	79 742 858,26
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 596 953,36
b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36 821 581,70
c	urządzenia techniczne i maszyny	34 274 655,47
d	środki transportu	2 548 147,64
e	inne środki trwałe	3 501 520,09
2	Środki trwałe w budowie	4 483 506,58
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	1 472 190,74
III	Należności długoterminowe	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	3 525 984,03
1	Nieruchomości	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	3 525 984,03
a	w jednostkach powiązanych	3 525 984,03
	- udziały lub akcje	3 525 984,03

b	w pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie	0,00
c	w pozostałych jednostkach	0,00
	- udziały lub akcje	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 092 255,32
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 177 677,43
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 914 577,89
B	AKTYWA OBROTOWE	168 495 064,70
I	Zapasy	83 125 467,90
1	Materiały	45 762 753,53
2	Półprodukty i produkty w toku	16 433 185,07
3	Wyroby gotowe	20 624 176,97
4	Towary	305 352,33
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00
II	Należności krótkoterminowe	74 529 308,94
1	Należności od jednostek powiązanych	11 701 444,70
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11 701 444,70
	- do 12 miesięcy	11 701 444,70
	- powyżej 12 miesięcy	0,00
b	inne	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	62 827 864,24
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	53 732 178,32
	- do 12 miesięcy	53 732 178,32
	- powyżej 12 miesięcy	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8 307 459,77
c	inne	788 226,15
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	9 401 614,93
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 401 614,93
a	w jednostkach powiązanych	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 401 614,93
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 225 939,77
	- inne środki pieniężne	175 675,16
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 438 672,93
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00
AKTYWA RAZEM		267 312 590,12

Pasywa

Lp.	Tytuł	Stan na 01.04.2018r.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	219 286 720,42
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	145 000 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	31 041 278,32
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	28 684 923,19
VI	Zysk (strata) netto	14 560 518,91
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	48 025 869,70
I	Rezerwy na zobowiązania	12 555 286,13
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 750 588,80
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	10 313 268,24
	- długoterminowa	7 185 110,00
	- krótkoterminowa	3 128 158,24
3	Pozostałe rezerwy	491 429,09
	- długoterminowe	0,00
	- krótkoterminowe	491 429,09
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	35 470 583,57
1	Wobec jednostek powiązanych	15 923 898,44
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	15 923 898,44
	- do 12 miesięcy	15 923 898,44
	- powyżej 12 miesięcy	0,00
b	inne	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	18 529 452,21
a	kredyty i pożyczki	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	13 367 278,32
	- do 12 miesięcy	13 367 278,32
	- powyżej 12 miesięcy	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00
g	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 627 502,67
h	z tytułu wynagrodzeń	408 815,34
i	inne	125 855,88
4	Fundusze specjalne	1 017 232,92
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
PASYWA RAZEM		267 312 590,12

Rachunek zysków i strat - wersja kalkulacyjna

Lp.	Tytuł	1.01.-01.04.2018r.
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	69 674 332,51
-	<i>od jednostek powiązanych</i>	17 751 733,75
I	przychody netto ze sprzedaży produktów	68 743 585,09
II	przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	930 747,42
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	33 826 771,29
-	<i>jednostkom powiązanym</i>	14 071 600,09
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	33 175 105,75
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	651 665,54
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	35 847 561,22
D	Koszty sprzedaży	6 979 089,57
E	Koszty ogólnego zarządu	10 037 465,45
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	18 831 006,20
G	Pozostałe przychody operacyjne	165 728,10
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 737,48
II	Dotacje	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	163 990,62
H	Pozostałe koszty operacyjne	181 757,16
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
III	Inne koszty operacyjne	181 757,16
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	18 814 977,14
J	Przychody finansowe	22 742,68
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00
II	Odsetki	22 742,68
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00
V	Inne	0,00
K	Koszty finansowe	386 620,30
I	Odsetki	50,03
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00
IV	Inne	386 570,27
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	18 451 099,52
M	Podatek dochodowy	3 890 580,61
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)	0,00
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	14 560 518,91