

## PLAN POŁĄCZENIA

Niniejszy Plan Połączenia (zwany dalej "Planem Połączenia") został sporządzony w dniu 13 września 2018 roku przez Zarządy spółek pod firmami:

1. **Unitop spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, adres: Al. Jana Pawła II 27, 00-867 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000616626; REGON 364407260, NIP: 5252658641 (zwanej dalej "Spółką Przejmującą"), oraz
2. **Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Unitop-Optima” spółka akcyjna** z siedzibą w Łodzi, adres: ul. Andrzeja Struga 61, 90-959 Łódź, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000042274, REGON: 470754255, NIP: 7270127412 (zwanej dalej „Spółką Przejmowaną”).

przy czym Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana są dalej zwane łącznie "Spółkami", oraz każda z osobną "Spółką".

### 1. Typ, firma i siedziba łączących się Spółek

Połączeniu podlegają:

- 1) spółka z ograniczoną odpowiedzialnością pod firmą **Unitop spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie przy Al. Jana Pawła II 27, 00-867 Warszawa, jako spółka przejmująca; oraz
- 2) spółka akcyjna pod firmą **Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Unitop-Optima” spółka akcyjna** z siedzibą w Łodzi, adres: ul. Andrzeja Struga 61, 90-959 Łódź, jako spółka przejmowana.

### 2. Sposób łączenia Spółek

- 1) Połączenie Spółek nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych („k.s.h.”) w drodze przejęcia Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą, tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą. W związku z tym, że Spółka Przejmująca posiada 100% akcji w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, nie nastąpi wydanie udziałów Spółki Przejmującej akcjonariuszom Spółki Przejmowanej.
- 2) Jako, że Spółka Przejmująca jest jedynym akcjonariuszem Spółki Przejmowanej, połączenie Spółek zostanie przeprowadzone w sposób przewidziany w art. 515 §1 k.s.h., tj. bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz, co się z tym wiąże, bez objęcia jakichkolwiek udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej przez akcjonariuszy Spółki Przejmowanej.
- 3) Połączenie zostanie przeprowadzone z uwzględnieniem art. 516 k.s.h., w szczególności art. 516 § 6 k.s.h., przewidującego uproszczoną procedurę łączenia spółek w przypadku przejęcia przez spółkę przejmującą swojej spółki jednoosobowej.

W ramach tej procedury:

- a) do połączenia nie znajdzie zastosowania art. 494 § 4 k.s.h.;
- b) Plan Połączenia nie zawiera postanowień wskazanych w art. 499 § 1 punkty 2-4 k.s.h.;
- c) zarządy Spółek nie sporządzają sprawozdań przewidzianych na gruncie art. 501 k.s.h.;
- d) Plan Połączenia nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta przewidzianemu na gruncie art. 502 i 503 k.s.h.

4) Połączenie Spółek zostanie dokonane w oparciu o uchwałę walnego zgromadzenia Spółki Przejmowanej, powziętą na podstawie art. 506 § 1 k.s.h. oraz § 21 ust. 7 statutu Spółki Przejmowanej. Na podstawie art. 516 § 1 k.s.h. w zw. z art. 516 § 6 k.s.h. nie jest wymagane podjęcie uchwały o połączeniu przez zgromadzenie wspólników Spółki Przejmującej.

**3. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom Spółki Przejmowanej oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej**

Ze względu na to, że Spółka Przejmująca jest jedynym akcjonariuszem Spółki Przejmowanej oraz ze względu na to, że w Spółce Przejmowanej nie ma innych niż akcjonariusze osób szczególnie uprawnionych, w wyniku połączenia Spółek nikomu nie zostaną przyznane dodatkowe prawa, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 k.s.h.

**4. Szczególne korzyści dla członków organów Spółek oraz innych osób uczestniczących w połączeniu**

W związku z połączeniem Spółek nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści członkom organów Spółek, ani innym osobom uczestniczącym w połączeniu, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 k.s.h.

**5. Zmiana Umowy Spółki Przejmującej**

W ramach procesu połączenia Spółek nie będą dokonywane żadne zmiany Aktu Założycielskiego Spółki Przejmującej.

**6. Zezwolenia i zgody**

Połączenie Spółek nie wymaga zgody Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, gdyż łączące się Spółki należą do tej samej grupy kapitałowej (art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów). Połączenie Spółek nie wymaga zgody innych organów państwowych.

**7. Załączniki do Planu Połączenia**

Zgodnie z art. 499 § 2 k.s.h. do Planu Połączenia załącza się następujące dokumenty:

- a) projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej (Załącznik nr 1);
- b) ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej (Załącznik nr 2);
- c) oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzoną dla celów połączenia (Załącznik nr 3);
- d) oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzoną dla celów połączenia (Załącznik nr 4).

\* \* \*

Na podstawie art. 498 k.s.h., Zarządy Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej uzgodniły Plan Połączenia.

**Zarząd Spółki Przejmującej**

Podpis: 

Imię i nazwisko Agata Niesyto  
Stanowisko: Prezes Zarządu

Podpis: 

Imię i nazwisko Sylwia Filipka  
Stanowisko: Członek Zarządu

**Zarząd Spółki Przejmowanej**

Podpis: 

Imię i nazwisko Agata Niesyto  
Stanowisko: Członek Zarządu

Podpis: 

Imię i nazwisko Grzegorz Grabowski  
Stanowisko: Członek Zarządu

Podpis: 

Imię i nazwisko Sylwia Filipka  
Stanowisko: Członek Zarządu

**ZAŁĄCZNIK 1**  
**PROJEKT UCHWAŁY WALNEGO ZGROMADZENIA SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ O**  
**POŁĄCZENIU**

**„Uchwała nr [●]**  
**Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki**  
**Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Unitop Optima” spółka akcyjna z siedzibą w Łodzi**  
**z dnia [●] 2018 roku**

w sprawie połączenia ze spółką Unitop spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (numer KRS 0000616626) na warunkach określonych w planie połączenia z dnia [●] 2018 roku, wraz ze zgodą na plan połączenia

**§ 1.**

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Unitop Optima” spółka akcyjna z siedzibą w Łodzi, adres: ul. Andrzeja Struga 61, 90-959 Łódź, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000042274 („Spółka”), działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 506 kodeksu spółek handlowych w zw. z § 21 ust. 7 statutu Spółki, niniejszym postanawia o połączeniu Spółki ze spółką pod firmą Unitop spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (adres: Al. Jana Pawła II 27, 00-867 Warszawa), wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000616626, jako spółką przejmującą („Spółka Przejmująca”) poprzez przejęcie Spółki przez Spółkę Przejmującą w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, na warunkach określonych w planie połączenia z dnia [●] 2018 roku („Plan Połączenia”) i równocześnie wyraża zgodę na Plan Połączenia.

**§ 2.**

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki niniejszym zobowiązuje i upoważnia Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich działań i czynności faktycznych i prawnych związanych z wykonaniem niniejszej uchwały.

**§ 3.**

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.”

[ZGODNIE Z ART. 421 § 1 ORAZ 506 § 5 K.S.H., UCHWAŁA ZOSTANIE UMIESZCZONA W PROTOKOLE  
SPORZĄDZONYM PRZEZ NOTARIUSZA]

## ZALĄCZNIK 2

### USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKI SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ

Na podstawie art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, Zarządy ("Zarządy") spółek pod firmami:

Unitop spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (adres: Al. Jana Pawła II 27, 00-867 Warszawa), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000616626; REGON 364407260, NIP 5252658641 (zwaną dalej "Spółką Przejmującą"), oraz

Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Unitop-Optima” spółka akcyjna z siedzibą w Łodzi, adres: ul. Andrzeja Struga 61, 90-959 Łódź, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000042274, REGON: 470754255, NIP: 7270127412 (zwaną dalej „Spółką Przejmowaną”);

oświadczają niniejszym, co następuje:

W związku z planowanym połączeniem Spółki Przejmowanej ze Spółką Przejmującą, Zarządy ustalają, że na dzień 1 sierpnia 2018 roku wartość majątku Spółki Przejmowanej, określona na podstawie bilansu Spółki Przejmowanej sporządzonego na ten dzień (dalej zwanego „Bilansem”), jako wartość aktywów netto Spółki Przejmowanej wynosiła:

**46 732 421,35 PLN**

(czterdzieści sześć milionów siedemset trzydzieści dwa tysiące czterysta dwadzieścia jeden 35/100 złotych)

Ponadto, Zarządy oświadczają, że Bilans został sporządzony zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395, t.j. z późn. zm.) i przedstawia prawdziwą i rzetelną wartość majątku Spółki Przejmowanej.

Warszawa, dnia 13 września 2018 roku.

**[Podpisy na następnej stronie]**

**Zarząd Spółki Przejmującej**

Podpis: 

Imię i nazwisko Agata Niesyto  
Stanowisko: Prezes Zarządu

Podpis: 

Imię i nazwisko Sylwia Filipiska  
Stanowisko: Członek Zarządu

**Zarząd Spółki Przejmowanej**

Podpis: 

Imię i nazwisko Agata Niesyto  
Stanowisko: Członek Zarządu

Podpis: 

Imię i nazwisko Grzegorz Grabowski  
Stanowisko: Członek Zarządu

Podpis: 

Imię i nazwisko Sylwia Filipiska  
Stanowisko: Członek Zarządu

**ZALĄCZNIK 3**

**OŚWIADCZENIE ZAWIERAJĄCE INFORMACJĘ O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI  
PRZEJMOWANEJ**

Na podstawie art. 499 §2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych. Zarząd spółki pod firmą **Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Unitop-Optima” spółka akcyjna** z siedzibą w Łodzi, adres: ul. Andrzeja Struga 61, 90-959 Łódź, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000042274, REGON: 470754255, NIP: 7270127412 (zwaną dalej „Spółką Przejmowaną”),

oświadcza niniejszym, że na dzień 1 sierpnia 2018 roku bilans Spółki Przejmowanej wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 58 286 398,24 (słownie: pięćdziesiąt osiem milionów dwieście osiemdziesiąt sześć tysięcy trzysta dziewięćdziesiąt osiem 24/100 złotych) oraz sumę aktywów netto (kapitały własne) Spółki Przejmowanej w kwocie 46 732 421,35 (czterdzieści sześć milionów siedemset trzydzieści dwa tysiące czterysta dwadzieścia jeden 35/100 złotych).

Stan księgowy Spółki Przejmowanej został określony w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie sporządzonym według stanu na dzień 1 sierpnia 2018 roku (zwanego dalej „Bilansem”) przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395, t.j. z późn. zm.) i zasadami rachunkowości stosowanymi przez Spółkę Przejmowaną. Bilans przedstawia prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji finansowej Spółki Przejmowanej na dzień 1 sierpnia 2018 roku.

Bilans sporządzono z zachowaniem wymogów określonych w art. 499 § 3 Kodeksu spółek handlowych.

Warszawa, dnia 13 września 2018 roku.

Załączniki:

- Bilans Spółki Przejmowanej na dzień 1 sierpnia 2018 roku

**Zarząd**  
**Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Unitop-Optima” spółka akcyjna**



Sylwia Filipiska  
Członek Zarządu



Grzegorz Grabowski  
Członek Zarządu



Agata Niesyto  
Członek Zarządu

## Z P C "UNITOP-OPTIMA"

## Bilans

## Aktywa

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2018r.	Stan na 01.08.2018r.
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>		
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>20 152 880,36</b>	<b>23 531 345,13</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	2 578,61	3 759 816,84
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	2 578,61	3 759 816,84
4	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe Aktywa Trwałe</b>		
1	Środki trwałe	19 358 204,75	19 072 428,29
a	Grunt w użytkowaniu wieczystym	19 358 204,75	19 072 428,29
b	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 301 220,49	2 229 678,88
c	Urządzenia techniczne i maszyny	13 325 657,53	12 573 273,06
d	Środki transportu	3 604 697,33	4 142 894,05
e	Inne środki trwałe	111 203,65	91 903,18
2	Środki trwałe w budowie	15 425,75	34 677,12
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>		
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Udziały i akcje w jednostkach powiązanych		
2	Udziały i akcje w pozostałych jednostkach		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	792 097,00	699 100,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	792 097,00	699 100,00
		0,00	0,00
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>		
1	Zapasy	33 502 817,19	34 755 053,11
1	Materiały	8 249 975,39	7 514 349,82
2	Półprodukty i produkty w toku	5 050 964,85	4 671 855,37
3	Produkty gotowe	474 264,79	806 184,98
4	Towary	2 615 393,52	1 935 797,64
5	Zaliczki na poczet dostaw	109 352,23	100 511,83
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>		
1	Należności od jednostek powiązanych	13 709 960,18	10 228 533,51
a	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	3 113 584,38	2 672 504,43
	- do 12 miesięcy	3 113 584,38	2 672 504,43
	- powyżej 12 miesięcy		
b	Inne		
2	Należności od pozostałych jednostek	10 596 375,80	7 556 029,08
a	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	10 145 430,85	7 229 719,41
	- do 12 miesięcy	10 145 430,85	7 229 719,41
	- powyżej 12 miesięcy		
b	Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	257 880,98	178 118,62
c	Pozostałe należności	193 063,97	148 191,05
d	Należności dochodzone na drodze sądowej		
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 396 210,16	16 906 745,08
a	W jednostkach powiązanych	11 396 210,16	16 906 745,08
b	W pozostałych jednostkach		
c	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 396 210,16	16 906 745,08
	- inne środki pieniężne (weksle, czek, obce itp.)	11 396 210,16	16 906 745,08
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
		146 671,46	105 424,70
	<b>RAZEM AKTYWA</b>	<b>53 655 697,55</b>	<b>58 286 398,24</b>



## Z P C "UNITOP-OPTIMA"

Bilans  
Pasywa

I.p.	Tytuł	Stan na 01.01.2018r.	Stan na 01.08.2018r.
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	41 393 425,16	46 732 421,35
II	Należne, lecz nie wniesione wkłady na poczet kapitału podstawowego (wielkość ujemna)	8 943 700,00	8 943 700,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	8 830 789,59	17 769 346,49
V	Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	722 686,38	722 686,38
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	13 957 792,29	13 957 792,29
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII	Zysk (strata) netto	8 938 456,90	5 338 996,19
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		
1	Rezerwy na zobowiązania	12 262 272,39	11 553 976,89
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 313 891,26	2 731 669,42
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	34 187,00	10 885,00
	- długoterminowe	3 279 704,26	2 720 784,42
	- krótkoterminowe	2 279 909,25	2 279 909,25
3	Pozostałe rezerwy	999 795,01	440 875,17
	- długoterminowe		0,00
	- krótkoterminowe		0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a	Kredyty i pożyczki		
b	Inne zobowiązania finansowe		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	8 870 976,00	8 754 487,09
1	Wobec jednostek powiązanych		
a	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		
c	Inne		0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	8 178 507,69	8 131 391,53
a	Kredyty i pożyczki		
b	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
	- do 12 miesięcy	5 087 133,53	4 667 109,72
	- powyżej 12 miesięcy	3 087 133,53	4 667 109,72
c	Zaliczone otrzymane na dostawy		
d	Z tytułu podatków cel. ubezpieczeń społecznych	1 852 488,53	2 256 577,02
e	Z tytułu wynagrodzeń	1 049 320,60	1 149 027,06
f	Inne	189 564,99	58 677,73
3	Fundusze specjalne	692 468,31	623 095,56
IV	Rozliczenia międzyokresowe	77 405,13	67 820,38
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	77 405,13	67 820,38
a	Długoterminowe	58 473,63	58 473,63
b	Krótkoterminowe	18 929,50	9 344,75
	<b>RAZEM PASYWA</b>	<b>53 655 697,45</b>	<b>58 286 398,24</b>

ZAKŁADY PRZEMYSŁU CUKIERNICZEGO "UNITOP OPTIMA" S.A. DATA SPORZĄDZENIA 1.8.2018

SPORZĄDZAJĄCY - MIROSLAWA SZYMKOWIAK

AGATA NIESYTO - CZŁONEK ZARZĄDU

Agata Niesyto

SYLWIA FILIPSKA - CZŁONEK ZARZĄDU

Sylwia Filipka

GRZEGORZ GRABÓWSKI - CZŁONEK ZARZĄDU

Grzegorz Grabowski

**ZALĄCZNIK 4**  
**OŚWIADCZENIE ZAWIERAJĄCE INFORMACJĘ O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI**  
**PRZEJMUJĄCEJ**

Na podstawie art. 499 §2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd spółki pod firmą **Unitop spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie (adres: Al. Jana Pawła II 27, 00-867 Warszawa), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000616626; REGON 364407260, NIP 5252658641 (zwaną dalej „Spółką Przejmującą”).

oświadcza niniejszym, że na dzień 1 sierpnia 2018 roku bilans Spółki Przejmującej wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 39 529 408,52 (słownie: trzydzieści dziewięć milionów pięćset dwadzieścia dziewięć tysięcy czterysta osiem 52/100 złotych) oraz sumę aktywów netto (kapitały własne) Spółki Przejmującej w kwocie ujemnej 135 618 909,45 (słownie: minus sto trzydzieści pięć milionów sześćset osiemnaście tysięcy dziewięćset dziewięć 45/100 złotych).

Stan księgowy Spółki Przejmującej został określony w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie sporządzonym według stanu na dzień 1 sierpnia 2018 roku (zwanego dalej „Bilansem”) przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395, t.j. z późn. zm.) i zasadami rachunkowości stosowanymi przez Spółkę Przejmującą. Bilans przedstawia prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji finansowej Spółki Przejmującej na dzień 1 sierpnia 2018 roku.

Bilans sporządzono z zachowaniem wymogów określonych w art. 499 § 3 Kodeksu spółek handlowych.


Warszawa, dnia 13 września 2018 roku.

Załączniki:

- Bilans Spółki Przejmującej na dzień 1 sierpnia 2018 roku

**Zarząd**  
**Unitop spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

  
Agata Niesyto  
Prezes Zarządu

  
Sylwia Filipka  
Członek Zarządu

Numer	Opis	Stan na 30.06.2018	Stan na 1.08.2018
<b>A</b>	<b>+Aktywa trwałe</b>	<b>313 564 708,47</b>	<b>39 529 408,52</b>
A.1	+Wartości niematerialne i prawne	<b>309 229 073,89</b>	<b>14 987 463,56</b>
A.1.1	+Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	9 424,93
A.1.2	+Wartość firmy	0,00	0,00
A.1.3	+Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.1.4	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	9 424,93
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
A.II.1	+Środki trwałe	0,00	0,00
A.II.1.a	+grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	398,00
A.II.1.b	+budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	398,00
A.II.1.c	+urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
A.II.1.d	+środki transportu	0,00	0,00
A.II.1.e	+inne środki trwałe	0,00	398,00
A.II.2	+Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.II.3	+Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	+Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	+Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	98 072,91
A.III.3	+Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.IV.1	+Nieruchomości	0,00	98 072,91
A.IV.2	+Wartości niematerialne i prawne	307 739 399,83	13 231 000,00
A.IV.3	+Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.a	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.a.i	+udziały lub akcje	307 739 399,83	13 231 000,00
A.IV.3.a.ii	+inne papiery wartościowe	307 739 399,83	13 231 000,00
A.IV.3.a.iii	+udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.a.iv	+inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.b	+w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.IV.3.b.i	+udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.b.ii	+inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.b.iii	+udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.b.iv	+inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.c	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.c.i	+udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.c.ii	+inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.c.iii	+udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.c.iv	+inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	+inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
A.V.1	+Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 489 674,06	1 648 567,72
A.V.2	+inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	182 504,28
<b>B</b>	<b>+Aktywa obrotowe</b>	<b>1 489 674,06</b>	<b>1 466 063,44</b>
B.1	+Zapasy	<b>4 335 634,58</b>	<b>24 541 944,96</b>
B.1.1	+Materiały	0,00	0,00
B.1.2	+Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.1.3	+Produkty gotowe	0,00	0,00
B.1.4	+Towary	0,00	0,00
B.1.5	+Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.II	+Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
B.II.1	+Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.a	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	427 544,64	13 560 103,16
B.II.1.a.i	+do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.a.ii	+powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.b	+inne	0,00	0,00
B.II.2	+Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.a	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
B.II.2.a.i	+do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.a.ii	+powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.b	+inne	0,00	0,00
B.II.3	+Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
B.II.3.a	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
B.II.3.a.i	+do 12 miesięcy	427 544,64	13 560 103,16
B.II.3.a.ii	+powyżej 12 miesięcy	0,00	9 646 259,52
B.II.3.b	+z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznopraw	0,00	9 646 259,52
B.II.3.c	+inne	0,00	0,00
B.II.3.d	+dochodzone na drodze sądowej	427 544,64	3 689 930,28
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	0,00	229 913,36
		0,00	0,00
		<b>3 908 054,94</b>	<b>10 883 668,17</b>

Numer	Opis	Stan na 30.06.2018	Stan na 1.08.2018
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe		
B.III.1.a	+w jednostkach powiązanych	3 908 054,94	10 883 668,17
B.III.1.a.i	+udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.a.ii	+inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.a.iii	+udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.a.iv	+inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.b	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.b.i	+udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.b.ii	+inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.b.iii	+udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.c	+inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.c.i	+środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 908 054,94	10 883 668,17
B.III.1.c.ii	+inne środki pieniężne	3 908 054,94	3 797 133,89
B.III.1.c.iii	+inne aktywa pieniężne	0,00	7 086 534,28
B.III.2	+Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	35,00	98 173,63
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	<b>Pasywa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A	+Kapitał (fundusz) własny	<b>313 564 708,47</b>	<b>39 529 408,52</b>
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	<b>139 999 305,60</b>	<b>(135 618 909,45)</b>
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym	15 000,00	15 000,00
A.III	+Kapitał zapasowy z połączenia	171 888 029,04	171 888 029,04
A.IV	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	(279 750 325,84)
A.IV.1	+z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.V	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym	0,00	0,00
A.V.1	+tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
A.V.2	+na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.VI	+Zysk /Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.VII	+Zysk/Strata netto	(1 201,80)	(31 903 723,44)
A.VIII	+Odписы z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	(31 902 521,64)	4 132 110,79
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	<b>173 565 402,87</b>	<b>175 148 317,97</b>
B.I.1	+Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	454 116,70
B.I.2	+Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	454 116,70
B.I.2.a	+długoterminowa	0,00	0,00
B.I.2.b	+krótkoterminowa	0,00	0,00
B.I.3	+Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
B.I.3.a	+długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.b	+krótkoterminowe	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.II.1	+Wobec jednostek powiązanych	173 391 654,52	167 607 535,99
B.II.2	+Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	+Wobec pozostałych jednostek:	0,00	0,00
B.II.3.a	+kredyty i pożyczki	173 391 654,52	167 607 535,99
B.II.3.b	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	173 139 393,37	167 582 268,46
B.II.3.c	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.3.d	+zobowiązania wekslowe	252 261,15	0,00
B.II.3.e	+inne	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	25 267,53
B.III.1	+Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	26 900,35	6 426 884,29
B.III.1.a	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	2 672 504,43
B.III.1.a.i	+do 12 miesięcy	0,00	2 672 504,43
B.III.1.a.ii	+powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.b	+inne	0,00	0,00
B.III.2	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.a	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.a.i	+do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.a.ii	+powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.b	+inne	0,00	0,00
B.III.3	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B.III.3.a	+kredyty i pożyczki	26 900,35	3 754 379,86
B.III.3.b	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.c	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.III.3.d	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.3.d.i	+do 12 miesięcy	26 900,35	3 708 383,37
B.III.3.d.ii	+powyżej 12 miesięcy	26 900,35	3 708 383,37
B.III.3.e	+zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
		0,00	0,00

Numer	Opis	Stan na 30.06.2018	Stan na 1.08.2018
B.III.3.f	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.g	+z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawa	0,00	45 816,49
B.III.3.h	+z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
B.III.3.i	+inne	0,00	0,00
B.III.4	+Fundusze specjalne	0,00	180,00
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.IV.1	+Ujemna wartość firmy	146 848,00	659 780,99
B.IV.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.IV.2.a	+długoterminowe	146 848,00	659 780,99
B.IV.2.b	+krótkoterminowe	0,00	101 000,00
		146 848,00	558 780,99

UNITOP SP. Z O.O., DATA SPORZĄDZENIA 31.9.2018

SPORZĄDZAJĄCY: KRZYŻYNA CUDNY

AGATA NIESYTO: PREZES ZARZĄDU

SYLWIA FILIPSKA: CZŁONEK ZARZĄDU