

Plan połączenia spółek KLIMOR Spółka akcyjna z siedzibą w Gdyni oraz  
KLIMPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdyni

**PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK KAPITAŁOWYCH:**

**KLIMOR SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ W GDYNI**

**JAKO SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ**

**ORAZ**

**KLIMPOL SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z**

**SIEDZIBĄ W GDYNI**

**JAKO SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ**

**Plan połączenia spółek KLIMOR Spółka akcyjna z siedzibą w Gdyni oraz KLIMPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdyni**

Plan połączenia KLIMOR Spółka akcyjna z siedzibą w Gdyni oraz KLIMPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdyni uzgodniony i podpisany w dniu 27.02.2015 r. w Gdyni pomiędzy:

**KLIMOR Spółka akcyjna z siedzibą w Gdyni, ul. Krzywoustego 5, 81-035 Gdynia, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000409970, NIP 5860006424, REGON 190065160, kapitał zakładowy w wysokości 1.643.235,00 zł, opłacony w całości, reprezentowaną przez:**

Marka Kupca – Prezesa Zarządu,

Andrzeja Walendowicza – Wiceprezesa Zarządu,

Jarosława Gawrońskiego – Wiceprezesa Zarządu,

oraz

**KLIMPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdyni, ul. Krzywoustego 5, 81-035 Gdynia, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000045269, NIP 9580857057, REGON 191244811, kapitał zakładowy w wysokości 100.000,00 zł, opłacony w całości, reprezentowaną przez:**

Wiesława Łukaszewicza – Prezesa Zarządu

zwanymi dalej łącznie „Stronami”.

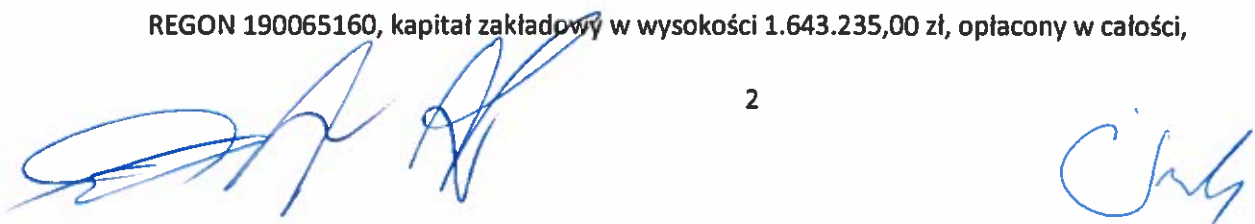
Na mocy art. 498 oraz art. 499 § 1 Kodeksu spółek handlowych, Strony uzgadniają Plan Połączenia o następującej treści:

**1. Typ, firma i siedziba każdej ze spółek uczestniczących w połączeniu.**

1.1. Połączeniu podlegać będą następujące spółki kapitałowe:

Spółka przejmująca:

**KLIMOR Spółka akcyjna z siedzibą w Gdyni, ul. Krzywoustego 5, 81-035 Gdynia, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000409970, NIP 5860006424, REGON 190065160, kapitał zakładowy w wysokości 1.643.235,00 zł, opłacony w całości,**



# Plan połączenia spółek KLIMOR Spółka akcyjna z siedzibą w Gdyni oraz KLIMPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdyni

Spółka przejmowana:

**KLIMPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdyni, ul. Krzywoustego 5, 81-035 Gdynia, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział gospodarczy Krajowego Rejestru Sadowego pod numerem KRS 0000045269, NIP 9580857057, REGON 191244811, kapitał zakładowy w wysokości 100.000,00 zł, opłacony w całości.**

1.2. Spółka Przejmująca posiada 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej.

## 2. Sposób i tryb połączenia oraz jego podstawy prawne.

2.1. Strony postanawiają, że połączenie będzie polegać na przejęciu Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą i zostanie zrealizowane poprzez przeniesienie całego majątku w drodze sukcesji uniwersalnej Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą oraz rozwiązanie Spółki Przejmowanej bez przeprowadzania jej likwidacji, zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych (łączenie się przez przejęcie). W wyniku połączenia, Spółka Przejmująca – zgodnie z art. 494 § 1 Kodeksu spółek handlowych - wstąpi z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.

2.2. W związku z faktem, że Spółka Przejmująca posiada 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, połączenie nastąpi zgodnie z art. 516 §5 Kodeksu spółek handlowych przy zastosowaniu przepisów regulujących uproszczoną procedurę łączenia :

a) zgodnie z art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych, planowane połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej,

b) zgodnie z art. 516 §5 Kodeksu spółek handlowych w zw. z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych, plan połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego, o którym mowa w art. 502 Kodeksu spółek handlowych,

c) zgodnie z art. 516 §5 Kodeksu spółek handlowych w zw. z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych, nie zostaną sporządzone sprawozdania Zarządów Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej, o których mowa w art. 501 Kodeksu spółek handlowych,

d) zgodnie z art. 516 §6 Kodeksu spółek handlowych, w związku z połączeniem nie przyznaje się wspólnikowi Spółki Przejmowanej akcji w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, a w konsekwencji w planie połączenia nie ustala się stosunku wymiany udziałów oraz zasad dotyczących przyznania akcji w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, o których mowa w art. 499 §1 pkt 2) – 4) Kodeksu spółek handlowych,

e) zgodnie z art. 516 §5 Kodeksu spółek handlowych, w związku z połączeniem nie zostaną przyznane żadne prawa, o których mowa w art. 499 §1 pkt 5) Kodeksu spółek handlowych, ani żadne szczególne korzyści dla członków organów Stron, o których mowa w art. 499 §1 pkt 6) Kodeksu spółek handlowych,

f) zgodnie z art. 516 § 1 Kodeksu spółek handlowych w zw. z art. 516 §6 Kodeksu spółek handlowych, połączenie zostanie przeprowadzone bez powzięcia uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki

## Plan połączenia spółek KLIMOR Spółka akcyjna z siedzibą w Gdyni oraz KLIMPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdyni

Przejmującej wyrażającej zgodę na plan połączenia, zaś podstawę połączenia stanowić będzie jedynie uchwała Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej zawierająca zgodę jedyne go wspólnika Spółki Przejmowanej tj. Spółki Przejmującej na plan połączenia.

2.3. W związku z połączeniem nie planuje się zmian statutu Spółki Przejmującej.

2.4. Zgodnie z art. 493 § 2 Kodeksu spółek handlowych, połączenie Spółek nastąpi z dniem wpisania połączenia do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego właściwego według siedziby spółki Przejmującej. Wpis ten wywołuje skutek wykreślenia Spółki Przejmowanej z Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

### 3. Zgody i zezwolenia.

Zgodnie z regulacją art. 14 pkt 5) ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów, połączenie przez przejęcie spółki KLIMPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdyni przez KLIMOR Spółka akcyjna nie podlega zgłoszeniu zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, gdyż spółki łączące się należą do tej samej Grupy Kapitałowej.

### 4. Zgłoszenie Planu Połączenie do sądu rejestrowego. Ogłoszenie Planu Połączenia.

Zgodnie z art. 500 § 1 i 2<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych, niezwłocznie po podpisaniu Planu Połączenia:

- 1) Spółki zgłoszą Plan Połączenia do sądu rejestrowego właściwego dla każdej z nich,
- 2) Spółki udostępnią bezpłatnie do publicznej wiadomości Plan Połączenia na swoich stronach internetowych, odpowiednio [www.klimor.pl](http://www.klimor.pl) oraz [klimpol.info](http://klimpol.info). Plan pozostanie dostępny na stronach internetowych nieprzerwanie do dnia zakończenia Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej podejmującego uchwałę o połączeniu.

### 5. Zawiadomienia.

Zgodnie z art. 504 Kodeksu spółek handlowych, Zarządy łączących się Spółek dwukrotnie zawiadomią akcjonariusza i wspólnika Spółek w sposób przewidziany dla zwoływania zgromadzeń wspólników lub walnych zgromadzeń, o zamiarze połączenia się z inną spółką. Pierwsze zawiadomienie dokonane zostanie nie później niż na miesiąc przed planowanym dniem powzięcia uchwały o połączeniu, a drugie w odstępie nie krótszym niż dwa tygodnie od daty pierwszego zawiadomienia. W zawiadomieniach Zarządy Spółek oznaczą miejsce i termin, w którym wspólnicy mogą się zapoznać z dokumentami wymienionymi w art. 505 § 1 pkt 1) – 3) Kodeksu spółek handlowych.

Plan połączenia spółek KLIMOR Spółka akcyjna z siedzibą w Gdyni oraz  
KLIMPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdyni

Postanowienia końcowe.

W sprawach nieuregulowanych niniejszym Planem Połączenia zastosowanie mają przepisy Kodeksu spółek handlowych.

W przypadku, gdy jakiegokolwiek postanowienie Planu Połączenia okaże się nieważne lub niewykonalne nie wpłynie to na ważność lub wykonalność pozostałych postanowień Planu Połączenia. Nieważne lub niewykonalne postanowienie zostanie zastąpione ważnym i wykonalnym postanowieniem, które możliwie jak najbardziej odzwierciedla cel nieważnego lub niewykonalnego postanowienia.

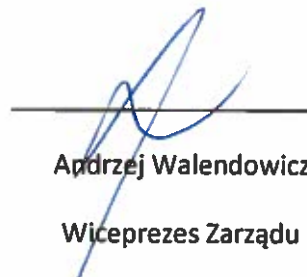
Niniejszym Plan Połączenia został sporządzony i podpisany przez Zarządy Spółek w pełnym składzie w dniu 27.02.2015 r. w czterech jednobrzmiących egzemplarzach, po dwa dla każdej ze Stron.

KLIMOR S.A.:



Marek Kupiec

Prezes Zarządu



Andrzej Walendowicz

Wiceprezes Zarządu



Jarosław Gawroński

Wiceprezes Zarządu

KLIMPOL Sp. z o.o.:



Wiesław Łukaszewicz

Prezes Zarządu

Plan połączenia spółek KLIMOR Spółka akcyjna z siedzibą w Gdyni oraz  
KLIMPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdyni

**ZAŁĄCZNIKI:**

Zgodnie z 499 § 2 Kodeksu spółek handlowych do Planu Połączenia załączono następujące dokumenty:

**Załącznik nr 1**

Projekt uchwały o połączeniu KLIMOR spółka akcyjna z siedzibą w Gdyni z KLIMPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdyni.

**Załącznik nr 2**

Ustalenie wartości majątku KLIMPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdyni na dzień 01.01.2015 r.

**Załącznik nr 3**

Oświadczenie Zarządu KLIMPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdyni zawierające informację o stanie księgowym spółki sporządzoną dla celów połączenia na dzień 01.01.2015 r.

**Załącznik nr 4**

Oświadczenie Zarządu KLIMOR Spółka akcyjna z siedzibą w Gdyni zawierające informację o stanie księgowym spółki sporządzoną dla celów połączenia na dzień 01.01.2015 r.

Załącznik nr 1 do planu połączenia spółek KLIMOR Spółka akcyjna z siedzibą w Gdyni oraz KLIMPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdyni

REPERTORIUM A NR ...../2015

**AKT NOTARIALNY**

Dnia .....dwa tysiące piętnastego roku (.....2015) o godz. .... w siedzibie Kancelarii Notarialnej w ..... przy ul..... przede mną notariuszem ....., odbyło się Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki pod firmą: KLIMPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (ulica Bolesława Krzywoustego 5, 81-035 Gdynia) wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000045269, z którego sporządziłem protokół.-----

**PROTOKÓŁ**

Zgromadzenie Wspólników otworzył Pan Marek Kupiec – Prezes Zarządu jedynego wspólnika spółki, który oświadczył, iż na dzień dzisiejszy zwołane zostało Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki pod firmą KLIMPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdyni z następującym porządkiem obrad:-----

1. otwarcie Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników, potwierdzenie prawidłowości zwołania, wybór przewodniczącego;-----
2. podjęcie uchwały o połączeniu Spółki KLIMOR Spółka akcyjna z siedzibą w Gdyni jako Spółki Przejmującej ze Spółką KLIMPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdyni jako Spółki Przejmowanej wraz z wyrażeniem zgody na plan połączenia tych spółek.-----
3. zamknięcie Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników.-----

Odnosnie pkt 1 porządku obrad:-----

Na Przewodniczącego Zgromadzenia jednogłośnie w głosowaniu tajnym wybrano Pana Marka Kupca.-  
-----

Następnie Przewodniczący Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników zarządził sporządzenie listy obecności, podpisał ją i stwierdził, że na Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników reprezentowany jest cały kapitał zakładowy przez Pana Marka Kupca – Prezesa Zarządu jedynego Wspólnika. Przewodniczący stwierdził, że Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników odbywa się bez formalnego zwołania w trybie art. 240 Kodeksu spółek handlowych, a ponieważ na Zgromadzeniu reprezentowany jest cały kapitał zakładowy, a nadto nie został zgłoszony sprzeciw ani co do odbycia zgromadzenia, ani co do postawienia poszczególnych spraw na porządku obrad, Zgromadzenie Wspólników odbywa się prawidłowo i jest władne do powzięcia ważnych uchwał w sprawach postawionych na porządku obrad. -----

Przewodniczący zarządził głosowanie co przyjęcia zaproponowanego porządku obrad. W głosowaniu jawnym jednogłośnie zatwierdzono porządek obrad.-----





Załącznik nr 1 do planu połączenia spółek KLIMOR Spółka akcyjna z siedzibą w Gdyni oraz KLIMPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdyni

Odnosnie pkt 2 porządku obrad:-----

Przewodniczący przedstawił Zgromadzeniu istotne elementy treści Planu połączenia i następnie przedstawił wniosek, by zgromadzenie powzięło uchwałę następującej treści:-----

**„UCHWAŁA NR 1**

Działając na podstawie art. 506 § 1 i 4 Kodeksu spółek handlowych, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki pod firmą KLIMPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdyni podejmuje uchwałę o połączeniu Spółki jako Spółki Przejmowanej z KLIMOR Spółka Akcyjną z siedzibą w Gdyni wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sadowego pod numerem KRS 0000409970 jako Spółką Przejmującą.-----

Na mocy niniejszej uchwały Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników wyraża zgodę na warunki połączenia określone w Planie Połączenia podpisanym przez Zarząd Spółki Przejmowanej oraz Zarząd Spółki Przejmującej w dniu 27.02.2015 r. i ogłoszonym na stronie internetowej Spółki Przejmowanej w dniu 27.02.2015 r. oraz na stronie internetowej Spółki Przejmującej w dniu 27.02.2015 r.-----

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników potwierdza, że jedyny Wspólnik Spółki Przejmowanej mógł zapoznać się z dokumentacją połączenia w trybie określonym w Kodeksie spółek handlowych, w tym z Planem Połączenia wraz z załącznikami, w terminach określonych w zawiadomieniach Zarządu wystosowanych do Wspólnika w dniach ..... i .....-----

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników wyraża zgodę na niewprowadzanie zmian do statutu Spółki Przejmującej.-----

Połączenie będzie polegać na przejęciu Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą i zostanie zrealizowane poprzez przeniesienie całego majątku w drodze sukcesji uniwersalnej Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą oraz rozwiązanie Spółki Przejmowanej bez przeprowadzania jej likwidacji, zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych (łączenie się przez przejęcie). W wyniku połączenia, Spółka Przejmująca – zgodnie z art. 494 § 1 Kodeksu spółek handlowych - wstąpi z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.-----

W związku z faktem, że Spółka Przejmująca posiada 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, połączenie nastąpi zgodnie z art. 516 §5 Kodeksu spółek handlowych przy zastosowaniu przepisów regulujących uproszczoną procedurę łączenia. Zgodnie z art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.”-----

Przewodniczący zarządzi głosowanie co do treści przedstawionej wyżej uchwały.....

Głosując nad powzięciem uchwały oddano głosy z 200 udziałów, stanowiących 100 % kapitału zakładowego.-----

Oddano 200 ważnych głosów.-----

„Za” przyjęciem uchwały głosowano 200 głosami.-----

Oddano 0 głosów ”przeciw”.-----

Oddano ) głosów „ wstrzymujących się”.-----



Załącznik nr 1 do planu połączenia spółek KLIMOR Spółka akcyjna z siedzibą  
w Gdyni oraz KLIMPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą  
w Gdyni

Wobec powyższego Przewodniczący stwierdził, że uchwała została prawomocnie podjęta w  
głosowaniu jawnym.-----

Odnosnie pkt 2 porządku obrad:-----

Na tym Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników zakończono wobec wyczerpania porządku obrad. –

Do protokołu załączono listę obecności.-----

Wypisy tego aktu można wydawać Spółce i Wspólnikowi.-----

Koszty niniejszego aktu ponosi Spółka.-----

**Akt ten został odczytany, przyjęty i podpisany.**



**Załącznik nr 2 do planu połączenia spółek KLIMOR Spółka akcyjna z siedzibą w Gdyni oraz KLIMPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdyni**

**USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU KLIMPOL SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ  
NA DZIEŃ 01.01.2015 R.**

Niniejsze opracowanie dotyczące ustalenia wartości majątku spółki KLIMPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Przejmowana) zostało sporządzone w związku z planowanym połączeniem Spółki w trybie art. 492 § 1 pkt 1 kodeksu spółek handlowych.

**Opis i charakter połączenia**

Połączenie KLIMPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Przejmowana) z KLIMOR Spółka Akcyjna (Spółka Przejmująca) nastąpi w trybie przeniesienia całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.

**Podstawa określenia wartości majątku Spółki Przejmowanej**

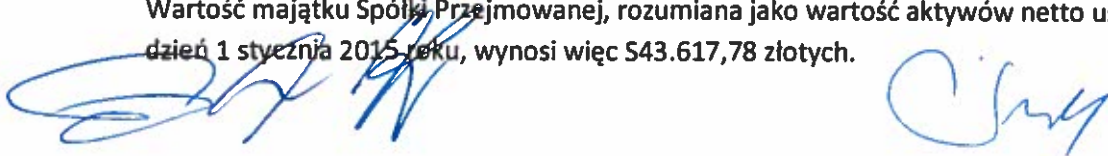
Wartość majątku Spółki Przejmowanej ustalono metodą księgową na podstawie danych wynikających z bilansu Spółki Przejmowanej sporządzonego na dzień 1 stycznia 2015 r. zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zmianami). Bilans ten został sporządzony zgodnie z wymogami wskazanej ustawy, w tym zgodnie z załącznikiem nr 1, określającym treść i układ bilansu rocznego. W celu zapewnienia porównywalności wartości majątków łączących się spółek, zastosowano ujednoliczone zasady wyceny poszczególnych aktywów i pasywów Spółki Przejmowanej oraz Spółki Przejmującej. Zastosowane zasady wyceny aktywów i pasywów dla potrzeb określenia stanu księgowego oraz bilans Spółki Przejmowanej zostały przedstawione w „Oświadczeniu o stanie księgowym Spółki Przejmowanej”.

**Wartość majątku Spółki Przejmowanej**

Na podstawie sporządzonego bilansu wartość majątku Spółki Przejmowanej wyznaczono jako różnicę aktywów i zobowiązań na dzień 1 stycznia 2015 roku:

<b>Aktywa:</b>	<b>847.349,89 zł</b>
Aktywa trwale, Aktywa obrotowe	
<b>Zobowiązania:</b>	<b>303.732,11 zł</b>
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	
<b>Wartość majątku</b>	<b>543.617,78 zł</b>

Wartość majątku Spółki Przejmowanej, rozumiana jako wartość aktywów netto ustalona na dzień 1 stycznia 2015 roku, wynosi więc 543.617,78 złotych.



Załącznik nr 2 do planu połączenia spółek KLIMOR Spółka akcyjna z siedzibą  
w Gdyni oraz KLIMPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w  
Gdyni

**Uzasadnienie sposobu ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej**

Do określenia wartości majątku Spółki Przejmowanej przyjęto metodę księgową, przy  
zastosowaniu jednolitych zasad wyceny aktywów i pasywów łączących się spółek.

**Zarząd KLIMPOL Spółka z ograniczoną  
odpowiedzialnością**

  
Wiesław Łukaszewicz  
Prezes Zarządu





Załącznik nr 3 do planu połączenia spółek KLIMOR Spółka akcyjna z  
siedzibą w Gdyni oraz KLIMPOL Spółka z ograniczoną  
odpowiedzialnością z siedzibą w Gdyni

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU O STANIE KSIĘGOWYM KLIMPOL  
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W GDYNI**

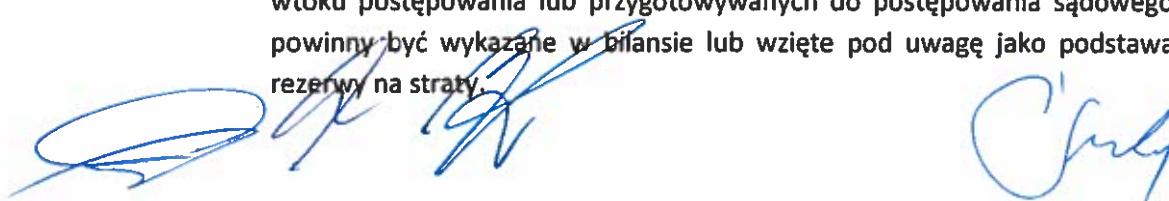
Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zmianami) oraz art. 499 § 2 ust. 4 kodeksu spółek handlowych, Zarząd spółki KLIMPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Przejmowana) zapewnił sporządzenie na dzień 1 stycznia 2015 r. bilansu dla celów połączenia, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę **847.349,89 zł** (słownie: osiemset czterdzieści siedem tysięcy trzysta czterdzieści dziewięć złotych 89/100).

Dane wykazane w bilansie Spółki Przejmowanej sporządzonym na dzień 1 stycznia 2015 r. zgodne są z danymi wynikającymi z ksiąg rachunkowych.

Zarząd zapewnia, iż bilans sporządzony dla celów połączenia sporządzono zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości stosowanymi w sposób ciągły, za wyjątkiem zmian koniecznych w celu zapewnienia porównywalności wartości majątków łączących się Spółek. Bilans ten przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Spółki Przejmowanej oraz jej wynik finansowy na dzień 1 stycznia 2015 r. Przy sporządzeniu bilansu Zarząd zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz prezentacji poszczególnych aktywów i pasywów.

Zarząd Spółki Przejmowanej ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości określonych przepisami prawa.


1. Do sporządzenia bilansu Zarząd dochował staranności, aby zapewnić rzetelność i bezbłądność ksiąg rachunkowych oraz odpowiednich dowodów księgowych i innych danych.
2. Nie zidentyfikowano żadnych nieprawidłowości w działaniu kierownictwa Spółki Przejmowanej lub innych pracowników, pełniących ważne role w systemie kontroli wewnętrznej.
3. Zarządowi nie wiadomo nic, aby Spółce Przejmowanej przedstawione zostały istotne zastrzeżenia ze strony odpowiednich urzędów dotyczących niezgodności lub nieprawidłowości w jej sprawozdawczości finansowej.
4. Zarząd dołożył wszelkich starań, aby bilans sporządzony na dzień 1 stycznia 2015 r. w prawidłowy i rzetelny sposób ujmował lub wykazywał kwoty należności i zobowiązań pomiędzy podmiotami powiązаныmi.
5. Nie zidentyfikowano naruszeń lub możliwych naruszeń prawa oraz nie ma spraw sądowych w toku postępowania lub przygotowywanych do postępowania sądowego, których skutki powinny być wykazane w bilansie lub wzięte pod uwagę jako podstawa do utworzenia rezerwy na straty.



Załącznik nr 3 do planu połączenia spółek KLIMOR Spółka akcyjna z siedzibą w Gdyni oraz KLIMPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdyni

6. Zarządowi nic nie wiadomo o potencjalnych transakcjach, które mogłyby zostać nieprawidłowo ujęte w księgach rachunkowych stanowiących podstawę bilansu.
7. Spółka Przejmowana ma prawny tytuł do posiadanych składników majątku.
8. Spółka Przejmowana na bieżąco wywiązuje się ze wszystkich postanowień zawartych umów, których niespełnienie mogłoby wpłynąć na bilans.
9. Zarządowi nic nie wiadomo, aby po dniu 1 stycznia 2015 r. zaistniały zdarzenia, które miałyby na tyle istotny wpływ, aby wymagały uwzględnienia w postaci korekt lub ujawnień w bilansie.
10. Zarząd jest odpowiedzialny za określenie i zapewnienie odpowiedniego poziomu rezerw na wątpliwe należności, jak również za oszacowanie tych kwot. Zarząd uważa, że na dzień 1 stycznia 2015 r. nie wystąpiło istotne ryzyko zniekształcenia tych rezerw.
11. Wszystkie zapasy stanowiły własność Spółki Przejmowanej i nie zawierały żadnych pozycji wziętych w komis lub sprzedanych klientom. Zarząd jest odpowiedzialny za określenie i oszacowanie odpowiedniego poziomu rezerw na zapasy.
12. Zarząd Spółki rozważył konieczność i utworzył rezerwy na wszelkie istotne koszty i straty, jakie mogą być poniesione z tytułu możliwości lub braku możliwości wywiązania się z zobowiązań wynikających ze sprzedaży.
13. W odniesieniu do posiadanego majątku trwałego nie zidentyfikowano żadnych zdarzeń i nie ujawniono żadnych danych, które mogłyby wskazywać na istotną trwałą utratę jego wartości.
14. Nie zidentyfikowano istotnych przesłanek wskazujących na istotną utratę wartości w zakresie użytkowanych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Zarząd KLIMPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

  
Wiesław Łukaszewicz  
Prezes Zarządu





Załącznik nr 4 do planu połączenia spółek KLIMOR Spółka akcyjna z  
siedzibą w Gdyni oraz KLIMPOL Spółka z ograniczoną  
odpowiedzialnością z siedzibą w Gdyni

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU O STANIE KSIĘGOWYM KLIMOR SPÓŁKA  
AKCYJNA Z SIEDZIBĄ W GDYNI**

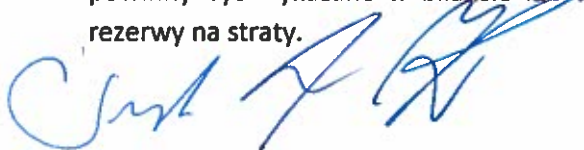
Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zmianami) oraz art. 499 § 2 ust. 4 kodeksu spółek handlowych, Zarząd spółki KLIMOR Spółka akcyjna (Spółka Przejmująca) zapewnił sporządzenie na dzień 1 stycznia 2015 r. bilansu dla celów połączenia, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę **27.984.354,16 zł** (słownie: dwadzieścia siedem milionów dziewięćset osiemdziesiąt cztery tysiące trzysta pięćdziesiąt cztery złote 16/100).

Dane wykazane w bilansie Spółki Przejmującej sporządzonym na dzień 1 stycznia 2015 r. zgodne są z danymi wynikającymi z ksiąg rachunkowych.

Zarząd zapewnia, iż bilans sporządzony dla celów połączenia sporządzono zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości stosowanymi w sposób ciągły, za wyjątkiem zmian koniecznych w celu zapewnienia porównywalności wartości majątków łączących się Spółek. Bilans ten przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Spółki Przejmowanej oraz jej wynik finansowy na dzień 1 stycznia 2015 r. Przy sporządzeniu bilansu Zarząd zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz prezentacji poszczególnych aktywów i pasywów.

Zarząd Spółki Przejmującej ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości określonych przepisami prawa.

1. Do sporządzenia bilansu Zarząd dochował staranności, aby zapewnić rzetelność i bezbłądność ksiąg rachunkowych oraz odpowiednich dowodów księgowych i innych danych.
2. Nie zidentyfikowano żadnych nieprawidłowości w działaniu kierownictwa Spółki Przejmowanej lub innych pracowników, pełniących ważne role w systemie kontroli wewnętrznej.
3. Zarządowi nie wiadomo nic, aby Spółce Przejmującej przedstawione zostały istotne zastrzeżenia ze strony odpowiednich urzędów dotyczących niezgodności lub nieprawidłowości w jej sprawozdawczości finansowej.
4. Zarząd dołożył wszelkich starań, aby bilans sporządzony na dzień 1 stycznia 2015 r. w prawidłowy i rzetelny sposób ujmował lub wykazywał kwoty należności i zobowiązań pomiędzy podmiotami powiązanymi.
5. Nie zidentyfikowano naruszeń lub możliwych naruszeń prawa oraz nie ma spraw sądowych wtoku postępowania lub przygotowywanych do postępowania sądowego, których skutki powinny być wykazane w bilansie lub wzięte pod uwagę jako podstawa do utworzenia rezerwy na straty.



Załącznik nr 4 do planu połączenia spółek KLIMOR Spółka akcyjna z siedzibą w Gdyni oraz KLIMPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdyni

6. Zarządowi nic nie wiadomo o potencjalnych transakcjach, które mogłyby zostać nieprawidłowo ujęte w księgach rachunkowych stanowiących podstawę bilansu.
7. Spółka Przejmująca ma prawny tytuł do posiadanych składników majątku.
8. Spółka Przejmująca na bieżąco wywiązuje się ze wszystkich postanowień zawartych umów, których niespełnienie mogłoby wpłynąć na bilans.
9. Zarządowi nic nie wiadomo, aby po dniu 1 stycznia 2015 r. zaistniały zdarzenia, które miałyby na tyle istotny wpływ, aby wymagały uwzględnienia w postaci korekt lub ujawnień w bilansie.
10. Zarząd jest odpowiedzialny za określenie i zapewnienie odpowiedniego poziomu rezerw na wątpliwe należności, jak również za oszacowanie tych kwot. Zarząd uważa, że na dzień 1 stycznia 2015 r. nie wystąpiło istotne ryzyko zniekształcenia tych rezerw.
11. Wszystkie zapasy stanowiły własność Spółki Przejmującej i nie zawierały żadnych pozycji wziętych w komis lub sprzedanych klientom. Zarząd jest odpowiedzialny za określenie i oszacowanie odpowiedniego poziomu rezerw na zapasy.
12. Zarząd Spółki rozważył konieczność i utworzył rezerwy na wszelkie istotne koszty i straty, jakie mogą być poniesione z tytułu możliwości lub braku możliwości wywiązania się z zobowiązań wynikających ze sprzedaży.
13. W odniesieniu do posiadanego majątku trwałego nie zidentyfikowano żadnych zdarzeń i nie ujawniono żadnych danych, które mogłyby wskazywać na istotną trwałą utratę jego wartości.
14. Nie zidentyfikowano istotnych przesłanek wskazujących na istotną utratę wartości w zakresie użytkowanych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Zarząd KLIMOR Spółka akcyjna



Marek Kupiec  
Prezes Zarządu



Andrzej Walendowicz  
Wiceprezes Zarządu



Jarosław Gawroński  
Wiceprezes Zarządu





**KLIMOR S.A.****Bilans**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

<b>AKTYWA</b>	<b>01.01.2015</b>
<b>Aktywa trwale</b>	<b>15 070 366,83</b>
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	
Inne wartości niematerialne i prawne	84 352,70
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	<u>172 750,00</u>
	<u>257 102,70</u>
<b>Rzeczowe aktywa trwale</b>	
<b>Środki trwale</b>	<b>3 646 411,14</b>
grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	779 909,13
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 063 916,47
urządzenia techniczne i maszyny	599 908,05
środki transportu	79 071,96
inne środki trwale	123 605,53
Środki trwale w budowie	273 896,02
Zaliczki na środki trwale w budowie	<u>18 700,00</u>
	<u>3 939 007,16</u>
<b>Inwestycje długoterminowe</b>	
Długoterminowe aktywa finansowe	10 209 981,00
w jednostkach powiązanych	10 204 681,00
w pozostałych jednostkach	<u>5 300,00</u>
	<u>10 209 981,00</u>
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>664 275,97</u>
	<u>664 275,97</u>
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>12 913 987,33</b>
<b>Zapasy</b>	
Materialy	2 997 623,34
Półprodukty i produkty w toku	208 907,70
Produkty gotowe	793 923,51
Towary	<u>57 679,62</u>
	<u>4 058 134,17</u>
<b>Należności krótkoterminowe</b>	
Należności od jednostek powiązanych	716 672,07
z tytułu dostaw i usług	716 672,07
Należności od pozostałych jednostek	4 793 087,58
z tytułu dostaw i usług	4 393 965,19
z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3 563,57
inne	344,96
dochodzone na drodze sądowej	<u>395 213,86</u>
	<u>5 509 759,65</u>
<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	
Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 220 180,14
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	<u>3 220 180,14</u>
	<u>3 220 180,14</u>
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>125 913,37</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b><u>27 984 354,16</u></b>



**KLIMOR S.A.****Bilans**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

<b>PASYWA</b>	<b>01.01.2015</b>
<b>Kapitał własny</b>	
Kapitał zakładowy	1 643 235,00
Kapitał zapasowy	8 483 431,88
Kapitał z aktualizacji wyceny	258 681,83
Pozostałe kapitały rezerwowe	2 480 175,79
Zysk z lat ubiegłych	2 898 647,63
	<u>15 764 172,13</u>
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>12 220 182,03</b>
<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 975,77
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	537 430,19
- długoterminowa	442 644,92
- krótkoterminowa	94 785,27
	<u>541 405,96</u>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	
Wobec jednostek powiązanych	1 547 109,75
z tytułu dostaw i usług	1 547 109,75
Wobec pozostałych jednostek	7 920 855,24
inne zobowiązania finansowe	70 132,26
z tytułu dostaw i usług	4 627 933,84
zaliczki otrzymane na dostawy	1 489 914,35
z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 252 639,37
z tytułu wynagrodzeń	445 138,37
inne	35 097,05
Fundusze specjalne	73 649,48
	<u>9 541 614,47</u>
<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	
Inne rozliczenia międzyokresowe	2 137 161,60
- długoterminowe	770 985,93
- krótkoterminowe	1 366 175,67
	<u>2 137 161,60</u>
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b><u>27 984 354,16</u></b>

Poz.	AKTYWA	Stan na 01.01.2015R
1	2	4
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>16 979,93</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>4 500,00</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	
2.	Wartość firmy	
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	4 500,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>11 903,93</b>
1.	Środki trwałe	11 903,93
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	11 903,93
d)	środki transportu	
e)	inne środki trwałe	
2.	Środki trwałe w budowie	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>
1.	Od jednostek powiązanych	
2.	Od pozostałych jednostek	
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>
1.	Nieruchomości	
2.	Wartości niematerialne i prawne	
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00
	- udziały lub akcje	
	- inne papiery wartościowe	
	- udzielone pożyczki	
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	
b)	w pozostałych jednostkach	0,00
	- udziały lub akcje	
	- inne papiery wartościowe	
	- udzielone pożyczki	
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	
4.	Inne inwestycje długoterminowe	
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>576,00</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	576,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>830 369,96</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>163 260,71</b>
1.	Materialy	163 260,71
2.	Półprodukty i produkty w toku	
3.	Produkty gotowe	
4.	Towary	
5.	Zaliczki na dostawy	
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>461 878,23</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	368 589,47
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	368 589,47
	- do 12 miesięcy	368 589,47

Prezes Zarządu  
Dyrektor

W: m. zw. Lubaszewicz

	- powyżej 12 miesięcy	
b)	inne	
2.	Należności od pozostałych jednostek	93 288,76
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	87 236,58
	- do 12 miesięcy	87 236,58
	- powyżej 12 miesięcy	
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	6 052,18
c)	inne	
d)	ochodzone na drodze sądowej	
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>203 969,63</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	203 969,63
a)	w jednostkach powiązanych	0,00
	- udziały lub akcje	
	- inne papiery wartościowe	
	- udzielone pożyczki	
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
b)	w pozostałych jednostkach	0,00
	- udziały lub akcje	
	- inne papiery wartościowe	
	- udzielone pożyczki	
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	203 969,63
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	203 969,63
	- inne środki pieniężne	
	- inne aktywa pieniężne	
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 261,39</b>
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	1 261,39
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	
<b>Aktywa razem</b>		<b>847 349,89</b>

Gdynia, dnia 06-02-2015

Przes Zarząd  
 Dyrektor  
 Wiesław Łukaszewicz

PASywa		Stan na
		01.01.2015R
1	2	4
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>543 617,78</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	304 226,36
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	
VIII.	Zysk (strata) netto	139 391,42
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>303 732,11</b>
I.	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	
	- długoterminowa	
	- krótkoterminowa	
3.	Pozostałe rezerwy	0,00
	- długoterminowe	
	- krótkoterminowe	0,00
II.	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00
a)	kredyty i pożyczki	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00
d)	inne	
III.	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>300 698,11</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	74 785,55
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	74 785,55
	- do 12 miesięcy	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	
b)	inne	
2.	Wobec pozostałych jednostek	225 912,56
a)	kredyty i pożyczki	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
c)	inne zobowiązania finansowe	
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	117 799,75
	- do 12 miesięcy	117 799,75
	- powyżej 12 miesięcy	
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	
f)	zobowiązania wekslowe	
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	77 458,29
h)	z tytułu wynagrodzeń	30 654,52
i)	inne	
3.	Fundusze specjalne	0,00
IV.	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 034,00</b>
1.	Ujemna wartość firmy	
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 034,00
	- długoterminowe	
	- krótkoterminowe	3 034,00
<b>Pasywa razem</b>		<b>847 349,89</b>

Gdynia, dnia 06-02-2015

Przez Zarząd  
 Dyrektor  
 Włodzisław Łukaszewicz