

**PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK
PRZEZ PRZEJĘCIE**

(NA PODSTAWIE ART. 494 ORAZ 516 KODEKSU SPÓŁEK HANDLOWYCH)

**MACO PRODUCTIONS POLONIA
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ WE WROCAWIU**

oraz

**BATIPHARM
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ WE WROCŁAWIU**

Wrocław, wrzesień 2017

M
CH

W związku z zamiarem połączenia spółek przez przejęcie, Plan połączenia sporządzony został i uzgodniony w dniu 29 września 2017 r. pomiędzy zarządami łączących się spółek:

1. Maco Productions Polonia spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, adres: 54-405 Wrocław, ul. Szwajcarska 22, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej, Wydział VI Gospodarczy pod numerem KRS 0000112451, o kapitale zakładowym 2.263.000,00 zł, NIP 7792176987, Regon 634298141 („Spółka Przejmująca” bądź „Maco Productions”)

oraz

2. Batipharm spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu adres: 54-405 Wrocław, ul. Szwajcarska 22, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej, Wydział VI Gospodarczy pod numerem KRS 0000112422, o kapitale zakładowym 3.200.000,00 zł, NIP 7792177018, Regon 634298164 („Spółka Przejmowana” bądź „Batipharm”)

Maco Productions Polonia sp. z o.o. oraz Batipharm sp. z o.o. zwane są dalej „Spółkami Uczestniczącymi”.

PREAMBUŁA

- I. Spółki Uczestniczące zamierzają dokonać połączenia w celu optymalizacji funkcjonowania grupy kapitałowej, obniżenia kosztów oraz uproszczenia struktury właścicielskiej;
- II. Spółki Uczestniczące planują połączenie zgodnie z Tytułem IV, Dział I, Rozdział 1 i Rozdział 2 (łącznie się spółek kapitałowych), art. 498 i następne oraz art. 516 Kodeksu spółek handlowych;
- III. W wyniku połączenia Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzania jej likwidacji; wszystkie aktywa i pasywa Spółki Przejmowanej przejdą na Spółkę Przejmującą w drodze sukcesji uniwersalnej; Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej;
- IV. Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej,
- V. Plan Połączenia został przygotowany przez Zarządy Spółek Uczestniczących.

1. Typ, firma i siedziba łączących się spółek

1.1. Spółka Przejmująca

Nazwa: Maco Productions Polonia sp. z o.o.
Siedziba: Wrocław, ul. Szwajcarska 22
Oznaczenie rejestru: Rejestr Przedsiębiorców
Numer KRS: 0000112451
Kapitał zakładowy: 2.263.000,00 zł (słownie: dwa miliony dwieście sześćdziesiąt trzy tysiące złotych), wpłacony w całości
NIP: 7792176987
Regon: 634298141
Akta rejestrowe: Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu Wydział VI Gospodarczy KRS

1.2. Spółka Przejmowana

Nazwa: Batipharm sp. z o.o.
Siedziba: Wrocław, ul. Szwajcarska 22
Oznaczenie rejestru: Rejestr Przedsiębiorców
Numer KRS: 0000112422
Kapitał zakładowy: 3.200.000,00 zł (słownie: trzy miliony dwieście tysięcy złotych), wpłacony w całości
NIP: 7792177018
Regon: 634298164
Akta rejestrowe: Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu Wydział VI Gospodarczy KRS

2. Sposób łączenia

- 2.1. Połączenie zostanie dokonane w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych (dalej KSH), tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.
- 2.2. W wyniku połączenia Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego w dniu jej wykreślenia z rejestru, a jej majątek zostanie przeniesiony na Spółkę Przejmującą.
- 2.3. Wskutek połączenia Spółek Uczestniczących kapitał zakładowy Spółki Przejmującej nie zostanie podwyższony, ponieważ Spółka Przejmująca jest 100% udziałowcem Spółki Przejmowanej, a co za tym idzie – nie zwiększy się majątek Spółki Przejmującej.
- 2.4. Zgodnie z treścią art. 516 § 6 w zw. z art. 516 § 5 KSH Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego wyznaczonego przez sąd rejestrowy, ani też nie zostanie sporządzone pisemne sprawozdanie Zarządów żadnej

z Uczestniczących Spółek, uzasadniających połączenie, o którym mowa w art. 501 § 1 KSH.

- 2.5. W związku z tym, iż Umowa Spółki Przejmującej wymaga dla połączenia uchwały zgromadzenia wspólników, nie znajdzie zastosowania art. 516 § 1 KSH. W związku z tym podstawą połączenia będzie uchwała zgromadzenia wspólników Spółki Przejmującej oraz uchwała zgromadzenia wspólników Spółki Przejmowanej.

3. Prawa przyznawane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom Spółki Przejmowanej i osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

Nie przewiduje się przyznania szczególnych uprawnień wspólnikowi Spółki Przejmowanej, ponadto w Spółce Przejmowanej nie ma osób szczególnie uprawnionych. W związku z tym nie przewiduje się przyznania praw, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5) KSH.

4. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu.

Nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6) KSH, członkom organów żadnej z łączących się Spółek, ani innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

5. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej.

Wartość majątku Spółki Przejmowanej – Batipharm sp. z o.o. została ustalona na dzień 1 sierpnia 2017 r. na kwotę 34.421.606,46 zł (trzydzieści cztery miliony czterysta dwadzieścia jeden tysięcy sześćset sześć złotych 46/100). Określenie tej wartości zostało przedstawione w Załączniku nr 3 do Planu Połączenia.

6. Pozostałe postanowienia.

- 6.1. Z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, połączenie zostanie przeprowadzone w ramach tzw. procedury uproszczonej, tj. na podstawie art. 516 § 6 w związku z art. 516 § 5 KSH. W związku z tym Plan Połączenia nie obejmuje:
- a) Stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej; w związku z połączeniem nie dojdzie do wydania udziałów wspólnikowi Spółce Przejmowanej,
 - b) Zasad przyznania udziałów Spółki Przejmującej,
 - c) Dnia, od którego udziały Spółki Przejmującej przyznane wspólnikowi Spółki Przejmowanej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.
- 6.2. W związku z tym, że połączenie Spółek zostanie przeprowadzone bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz, iż połączenie nie

spowoduje powstania okoliczności skutkujących konieczną dokonania zmian z Umowie Spółki Przejmującej, Umowa Spółki Przejmującej nie zostanie zmieniona. Z tego powodu wymagania art. 499 § 2 pkt 2) KSH dotyczące załączenia do Planu Połączenia projektu zmian Umowy Spółki Przejmującej nie znajdują zastosowania.

6.3. Do Planu Połączenia załączono:

1. Załącznik nr 1 - Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej o połączeniu Spółek Uczestniczących.
2. Załączniki nr 2 - Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o połączeniu Spółek Uczestniczących.
3. Załącznik nr 3 - Ustalenie majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1 sierpnia 2017 r.
4. Załącznik nr 4 - Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej na dzień 1 sierpnia 2017 r.
5. Załącznik nr 5 - Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na dzień 1 sierpnia 2017 r.

Wszystkie załączniki do Planu Połączenia stanowią jego integralną część.

W przypadku, gdy jakiegokolwiek postanowienie Planu Połączenia okaże się nieważne lub niewykonalne, nie wpłynie to na ważność ani wykonalność pozostałych postanowień Planu Połączenia. Nieważne lub niewykonalne postanowienie zostanie zastąpione ważnym i wykonalnym postanowieniem, które możliwie najbardziej odzwierciedla cel nieważnego lub niewykonalnego postanowienia. To samo ma zastosowanie do ewentualnych luk w Planie Połączenia.

Plan Połączenia został uzgodniony i podpisany w dniu 29 września 2017 r. przez Zarządy łączących się Spółek:

1. Zarząd Maco Productions Polonia sp. z o.o.

RONALD DE LAGRANGE CHANCEL
Prezes Zarządu


CAROLINE HÉRNU
Członek Zarządu

2. Zarząd Batipharm sp. z o.o.



CAROLINE HERNU

Prezes Zarządu



RONALD DE LAGRANGE CHANCEL
Członek Zarządu

**Załącznik nr 1 do Planu Połączenia
Maco Productions Polonia sp. z o.o.
I Batipharm sp. z o.o.**

Projekt uchwały Spółki Przejmującej – Maco Productions Polonia sp. z o.o.

Uchwała nr *
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki
Maco Productions Polonia sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu
z dnia *****

*w sprawie połączenia spółki pod firmą Maco Productions Polonia sp. z o.o. we Wrocławiu ze
spółką Batipharm sp. z o.o. we Wrocławiu*

Działając na podstawie art. 506 § 1 i § 4 KSH oraz na podstawie § 17 ust. 1 pkt n) Umowy Spółki, Zgromadzenie Wspólników spółki pod firmą Maco Productions Polonia sp. z o.o. we Wrocławiu uchwała, co następuje:

§ 1

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki pod firmą Maco Productions Polonia sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu postanawia dokonać połączenia spółki pod firmą Maco Productions Polonia sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (Spółka Przejmująca) ze spółką pod firmą Batipharm sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (Spółka Przejmowana), na podstawie art. 492 § 1 pkt 1) KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH, poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą oraz rozwiązanie Spółki Przejmowanej bez przeprowadzania jej likwidacji.

§ 2

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki pod firmą Maco Productions Polonia sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu postanawia, iż:

1. Połączenie Spółek następuje bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, zgodnie z art. 515 § 1 KSH.
2. Umowa Spółki Przejmującej nie ulega zmianie.
3. Z uwagi na fakt, iż jedyny wspólnik Spółki Przejmującej posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, połączenie zostanie dokonane w trybie uproszczonym, zgodnie z art. 516 § 6 i § 5 KSH.

§ 3

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki pod firmą Maco Productions Polonia sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, na podstawie art. 506 § 4 KSH, wyraża zgodę na Plan Połączenia

Spółek, sporządzony zgodnie z art. 499 KSH, uzgodniony przez Zarządy łączących się Spółek w dniu 29 września 2017 r. i opublikowany na stronie internetowej www.macopharma.pl wraz z Załącznikami. Plan Połączenia stanowi Załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 4

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki pod firmą Maco Productions Polonia sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu zobowiązuje i upoważnia Zarząd Spółki Przejmującej do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych związanych z wykonaniem niniejszej Uchwały, tj. z przeprowadzeniem połączenia Spółek: Maco Productions Polonia sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu oraz Batipharm sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Załącznik nr 2 do Planu Połączenia
Maco Productions Polonia sp. z o.o.
I Batipharm sp. z o.o.**

Projekt uchwały Spółki Przejmowanej – Batipharm sp. z o.o.

Uchwała nr *
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki
Batipharm sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu
z dnia *****

*w sprawie połączenia spółki pod firmą Maco Productions Polonia sp. z o.o. we Wrocławiu ze
spółką Batipharm sp. z o.o. we Wrocławiu*

Działając na podstawie art. 506 § 1 i § 4 KSH oraz na podstawie § 17 ust. 1 pkt. n) Umowy Spółki, Zgromadzenie Wspólników spółki pod firmą Batipharm sp. z o.o. we Wrocławiu uchwala, co następuje:

§ 1

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki pod firmą Batipharm sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu postanawia dokonać połączenia spółki pod firmą Maco Productions Polonia sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (Spółka Przejmująca) ze spółką pod firmą Batipharm sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (Spółka Przejmowana), na podstawie art. 492 § 1 pkt 1) KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH, poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą oraz rozwiązanie Spółki Przejmowanej bez przeprowadzania jej likwidacji.

§ 2

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki pod firmą Batipharm sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu postanawia, iż:

1. Połączenie Spółek następuje bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, zgodnie z art. 515 § 1 KSH.
2. Umowa Spółki Przejmującej nie ulega zmianie.
3. Z uwagi na fakt, iż jedyny wspólnik Spółki Przejmującej posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, połączenie zostanie dokonane w trybie uproszczonym, zgodnie z art. 516 § 6 i § 5 KSH.

§ 3

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki pod firmą Batipharm sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, na podstawie art. 506 § 4 KSH, wyraża zgodę na Plan Połączenia Spółek, sporządzony zgodnie z art. 499 KSH, uzgodniony przez Zarządy łączących się Spółek w dniu 29 września 2017 r. i opublikowany na stronie internetowej www.macopharma.pl wraz z Załącznikami. Plan Połączenia stanowi Załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 4

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki pod firmą Batipharm sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu zobowiązuje i upoważnia Zarząd Spółki Przejmowanej do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych związanych z wykonaniem niniejszej Uchwały, tj. z przeprowadzeniem połączenia Spółek: Maco Productions Polonia sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu oraz Batipharm sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Załącznik nr 3 do Planu Połączenia
Maco Productions Polonia sp. z o.o.
I Batipharm sp. z o.o.**

**Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej – spółki pod firmą
Batipharm sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu**

Stosownie do treści art. 499 § 2 pkt 3) KSH Zarząd spółki pod firmą Batipharm sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu niniejszym oświadcza, iż wartość majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1 sierpnia 2017 r., rozumiana jako wartość aktywów netto, wynosi 34.421.606,46 zł (słownie: trzydzieści cztery miliony czterysta dwadzieścia jeden tysięcy sześćset sześć złotych 46/100), co znajduje odzwierciedlenie w bilansie sporządzonym na dzień 1 sierpnia 2017 r., przedstawionym w Załączniku nr 5 do Planu Połączenia.

Zarząd Spółki Przejmowanej oświadcza, że ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej zostało dokonane stosownie do art. 499 § 2 pkt 3) KSH.

Zarząd Batipharm sp. z o.o.



CAROLINE HERNU

Prezes Zarządu



RONALD DE LAGRANGE CHANCEL

Członek Zarządu

**Załącznik nr 4 do Planu Połączenia
Maco Productions Polonia sp. z o.o.
I Batipharm sp. z o.o.**

**Oświadczenie o stanie księgowym spółki Maco Productions Polonia sp. z o.o.
z siedzibą we Wrocławiu (Spółki Przejmującej)**

Zarząd spółki pod firma Maco Productions Polonia sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (Spółki Przejmującej), stosownie do treści art. 499 § 2 pkt. 4) KSH oświadcza, że na dzień 1 sierpnia 2017 r., tj. na dzień ustalenia wartości majątku Spółki Przejmującej wskazany zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3) KSH:

1. Bilans Spółki Przejmującej zamyka się sumą bilansową w wysokości 120.726.911,61 zł (słownie: sto dwadzieścia milionów siedemset dwadzieścia sześć tysięcy dziewięćset jedenastie złotych 61/100),
2. Szczegółowy bilans Spółki Przejmującej na dzień 1 sierpnia 2017 r. przedstawia się następująco:

AKTYWA	31.12.2016	01.08.2017
0		
A. Aktywa trwałe	23 900 824,78	25 059 520,57
I. Wartości niematerialne i prawne	291 508,63	189 270,34
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	291 508,63	189 270,34
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 322 292,25	2 583 226,33
1. Środki trwałe	572 703,52	632 145,12
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00
c) Urządzenia techniczne i maszyny	211 038,33	159 224,95
d) Środki transportu	243 348,44	141 323,44
e) Pozostałe środki trwałe	118 316,75	331 596,73
2. Środki trwałe w budowie	749 588,73	1 951 081,21
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		

Plan połączenia spółek Maco Productions Polonia sp. z o.o. i Batipharm sp. z o.o.

IV. Inwestycje długoterminowe	21 273 350,00	21 273 350,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	21 273 350,00	21 273 350,00
a) w jednostkach powiązanych	21 273 350,00	21 273 350,00
udziały lub akcje	21 273 350,00	21 273 350,00
b) w pozostałych jednostkach		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 013 673,90	1 013 673,90
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 013 673,90	1 013 673,90
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00
B. Aktywa obrotowe	110 673 915,35	95 667 391,04
I. Zapasy	49 560 320,47	51 799 768,22
1. Materiały	12 708 481,16	13 421 184,46
2. Półprodukty i produkty w toku	6 115 257,41	4 968 183,67
3. Produkty gotowe	26 549 064,12	30 289 486,83
4. Towary	4 173 958,63	3 107 354,11
5. Zaliczki na poczet dostaw	13 559,15	13 559,15
II. Należności krótkoterminowe	48 562 265,84	29 674 511,66
1. Należności od jednostek powiązanych	44 201 368,10	29 674 511,66
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	44 201 368,10	23 114 669,13
do 12 miesięcy	44 201 368,10	23 114 669,13
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	4 360 897,74	6 559 842,53
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		111 495,88
do 12 miesięcy		111 495,88
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3 398 903,41	5 392 593,34
c) inne	961 994,33	1 055 753,31
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	12 446 655,12	13 651 251,20
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 446 655,12	13 651 251,20
a) w jednostkach powiązanych	12 066 504,59	12 066 504,59
udzielone pożyczki	12 066 504,59	12 066 504,59
b) w pozostałych jednostkach		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	380 150,53	1 584 746,61
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	203 266,02	1 210 468,65
inne środki pieniężne	6 884,51	4 277,96
inne aktywa pieniężne	170 000,00	370 000,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	104 673,92	541 859,96
Suma aktywów	134 574 740,13	120 726 911,61

Plan połączenia spółek Maco Productions Polonia sp. z o.o. i Batipharm sp. z o.o.

PASYWA	31.12.2016	01.08.2017
0		
A. Kapitał (fundusz) własny	74 211 379,74	74 066 633,80
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 263 000,00	2 263 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	67 746 482,10	71 799 728,54
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe NIE ZAREJEST	0,00	0,00
VII. Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	4 201 897,64	3 905,26
1. Zysk (wielkość dodatnia)	4 201 897,64	3 905,26
2. Strata (wielkość ujemna)	0,00	0,00
VIII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	0,00	0,00
1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	0,00	0,00
2. Strata netto (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IX Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	60 363 360,39	46 660 277,81
I. Rezerwa na zobowiązania	2 587 936,36	2 606 430,85
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	175 135,93	175 135,93
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 412 800,43	2 431 294,92
a) długoterminowa	571 488,98	571 488,98
b) krótkoterminowa	1 841 311,45	1 859 805,94
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	57 775 424,03	43 306 476,50
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	25 255 789,70	10 015 767,70
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	25 255 789,70	10 015 767,70
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	32 514 420,05	33 193 380,49
a) kredyty i pożyczki	22 579 589,86	23 194 329,71
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	162 565,43	133 373,05

Plan połączenia spółek Maco Productions Polonia sp. z o.o. i Batipharm sp. z o.o.

d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	5 977 573,97	4 791 097,06
do 12 miesięcy	5 977 573,97	4 791 097,06
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 837 566,03	2 559 688,60
h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 957 124,76	2 514 892,07
i) inne	0,00	0,00
	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	5 214,28	97 328,31
	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	747 370,46
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	747 370,46
a) długoterminowe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	747 370,46
Suma pasywów	134 574 740,13	120 726 911,61

Zarząd Spółki Przejmującej oświadcza, że bilans na dzień 1 sierpnia 2017 r. został sporządzony zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości i przedstawia prawdziwy oraz rzetelny obraz sytuacji finansowej i księgowej Spółki Przejmującej.

Ponadto Zarząd Spółki Przejmującej oświadcza, że przedstawiony bilans został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych i zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości przy zachowaniu takich samych metod i w takim samym układzie, jak ostatni bilans roczny.

Zarząd Maco Productions Polonia sp. z o.o.

RONALD DE LAGRANGE CHANCEL

Prezes Zarządu

CAROLINE HERNAL

Członek Zarządu

**Załącznik nr 5 do Planu Połączenia
Maco Productions Polonia sp. z o.o.
I Batipharm sp. z o.o.**

**Oświadczenie o stanie księgowym spółki Batipharm sp. z o.o. z siedzibą we
Wrocławiu (Spółki Przejmowanej)**

Zarząd spółki pod firmą Batipharm sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (Spółki Przejmowanej), stosownie do treści art. 499 § 2 pkt. 4) KSH oświadcza, że na dzień 1 sierpnia 2017 r., tj. na dzień ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej wskazany zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3) KSH:

1. Bilans Spółki Przejmowanej zamyka się sumą bilansową w wysokości 50.120.713,35 zł (słownie: pięćdziesiąt milionów sto dwadzieścia tysięcy siedemset trzynaście złotych 35/100),
2. Szczegółowy bilans Spółki Przejmowanej na dzień 1 sierpnia 2017 r. przedstawia się następująco:

AKTYWA	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego 2016	01.08.2017
A. Aktywa trwałe	48 846 098,26	48 163 547,48
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	48 719 422,03	48 036 871,25
1. Środki trwałe	44 753 414,51	43 845 827,45
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	10 126 049,90	10 094 984,14
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 800 823,78	25 233 540,10
c) Urządzenia techniczne i maszyny	8 579 013,21	8 339 571,24
d) Środki transportu	203 821,14	143 651,26
e) Pozostałe środki trwałe	43 706,48	34 080,71

Plan połączenia spółek Maco Productions Polonia sp. z o.o. i Batipharm sp. z o.o.

2. Środki trwałe w budowie	3 966 007,52	4 191 043,80
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	126 676,23	126 676,23
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	126 676,23	126 676,23
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	193 186,36	1 957 165,87
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na poczet dostaw		
II. Należności krótkoterminowe	160 514,31	1 736 438,82
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	1 679 699,60
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	1 679 699,60
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	160 514,31	56 739,22
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy	20 147,87	20 147,87
powyżej 12 miesięcy	20 147,87	20 147,87
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	140 366,44	36 591,35
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	13 492,81	93 579,16
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 492,81	93 579,16
a) w jednostkach powiązanych		

ML
CH

Plan połączenia spółek Maco Productions Polonia sp. z o.o. i Batipharm sp. z o.o.

b) w pozostałych jednostkach		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13 492,81	93 579,16
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13 492,81	93 579,16
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19 179,24	127 147,89
Suma aktywów	49 039 284,62	50 120 713,35

PASYWA	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego 2016	01.08.2017
A. Kapitał (fundusz) własny	33 471 048,77	34 421 606,46
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 200 000,00	3 200 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	28 292 692,82	30 281 641,59
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	0,00	0,00
1. Zysk (wielkość dodatnia)	0,00	0,00
2 Strata (wielkość ujemna)	0,00	0,00
VIII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	1 978 355,95	939 964,87
1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	1 978 355,95	939 964,87
2. Strata netto (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IX Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 568 235,85	15 699 106,89
I. Rezerwa na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00

Plan połączenia spółek Maco Productions Polonia sp. z o.o. i Batipharm sp. z o.o.

2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	15 568 235,85	15 699 106,89
1. Wobec jednostek powiązanych	14 667 468,26	14 850 453,47
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	2 600 963,67	2 783 948,88
do 12 miesięcy	2 600 963,67	2 783 948,88
b) inne - pożyczki	12 066 504,59	12 066 504,59
2. Wobec pozostałych jednostek	900 767,59	848 653,42
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	798 190,59	679 280,42
do 12 miesięcy	798 190,59	679 280,42
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	102 577,00	169 373,00
h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma pasywów	49 039 284,62	50 120 713,35

Zarząd Spółki Przejmowanej oświadcza, że bilans na dzień 1 sierpnia 2017 r. został sporządzony zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości i przedstawia prawdziwy oraz rzetelny obraz sytuacji finansowej i księgowej Spółki Przejmowanej.

Ponadto Zarząd Spółki Przejmowanej oświadcza, że przedstawiony bilans został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych i zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości przy zachowaniu takich samych metod i w takim samym układzie, jak ostatni bilans roczny.

Zarząd Batipharm sp. z o.o.



CAROLINE HERNU

Prezes Zarządu



RONALD DE LAGRANGE CHANCEL

Członek Zarządu