

Warszawa, dnia 20 kwietnia 2018 roku

PLAN POŁĄCZENIA

BAKALLAND SPÓŁKI AKCYJNEJ Z BAKALLAND DELECTA SERVICES SPÓŁKĄ Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Zarządy spółek **Bakalland Spółka Akcyjna** z siedzibą w Warszawie oraz **Bakalland Delecta Services Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie działając na podstawie 498, 499, 515 oraz 516 Kodeksu spółek handlowych uzgodniły niniejszy plan połączenia w dniu 20 kwietnia 2018 roku w Warszawie ustalając następujące zasady oraz warunki połączenia spółek.

I. Wskazanie spółek podlegających łączeniu

1) Spółka Przejmująca

Bakalland Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Fabryczna 5, 00-446 Warszawa), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000253890, posiadająca kapitał zakładowy w całości opłacony w wysokości 6 379 869,60 złotych, na który składa się 63 798 696 akcji o wartości nominalnej 0,10 złotych każda, posiadająca numery REGON: 012272090, NIP: 5211501724; spółka nie jest spółką publiczną.

2) Spółka Przejmowana

Bakalland Delecta Services Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Fabryczna 5, 00-446 Warszawa) wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000158175, posiadająca kapitał zakładowy w całości opłacony w wysokości 100.000 złotych, na który składa się 200 udziałów o wartości nominalnej 500 złotych każdy, posiadająca numery REGON: 016015963, NIP: 5262402156.

Spółka Przejmowana jest spółką zależną od Spółki Przejmującej, przy czym Spółka Przejmująca jest właścicielem wszystkich 200 udziałów Spółki Przejmowanej.

II. Wskazanie sposobu łączenia spółek

- 1)** Połączenie spółek następuje w trybie 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.
- 2)** W związku z faktem, iż Spółka Przejmowana jest spółką zależną od Spółki Przejmującej, przy czym Spółka Przejmująca jest właścicielem wszystkich 200 udziałów Spółki Przejmowanej, łączenie spółek zostanie przeprowadzone w trybie uproszonym wskazanym w art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych.
- 3)** Stosownie do treści art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, w związku z faktem, iż Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej.
- 4)** Stosownie do treści art. 494 § 1 oraz art. 494 § 2 Kodeksu spółek handlowych:
 - a) Spółka Przejmująca wstąpi z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej,
 - b) na Spółkę Przejmującą z dniem połączenia przejdą wszelkie koncesje, licencje oraz zezwolenia, które zostały przyznane Spółce Przejmowanej.

III. Stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej

W związku z faktem, iż Spółka Przejmowana jest spółką zależną od Spółki Przejmującej, przy czym Spółka Przejmująca jest właścicielem wszystkich 200 udziałów Spółki Przejmowanej, łączenie spółek przeprowadzone zostanie bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez wydawania akcji Spółki Przejmującej w zamian za majątek Spółki Przejmowanej.

Wobec powyższego bezprzedmiotowe staje się określenie dnia, od którego akcje objęte za majątek Spółki Przejmowanej uczestniczyć będą w zysku Spółki Przejmującej.

IV. Szczególne prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą lub Spółkę Przejmowaną w związku z łączeniem

Spółka Przejmująca nie przyzna żadnym podmiotom, ani osobom powiązanym ze Spółką Przejmowaną lub Spółką Przejmującą, członkom organów spółek, ani też innym osobom uczestniczącym w procesie połączenia szczególnych praw ani korzyści.

V. Uzasadnienie połączenia

Planowane połączenie stanowi element strategii grupy kapitałowej Spółki Przejmującej, przewidującej wdrożenie działań zmierzających do obniżenia kosztów działalności Spółki Przejmującej oraz obniżenia kosztów na poziomie skonsolidowanym. Połączenie ze Spółką Przejmowaną, umożliwi dalszy dynamiczny rozwój przedsiębiorstwa Spółki Przejmowanej w strukturze Spółki Przejmującej.

Połączenie doprowadzi do uproszczenia struktury grupy kapitałowej Spółki Przejmującej. Długookresowym celem planowanego połączenia jest zmniejszenie kosztów funkcjonowania łączących się spółek, koncentracja kapitału, a także kontynuacja oraz dynamiczny rozwój działalności w zakresie wytwarzania i dystrybucji produktów spożywczych z wykorzystaniem struktury Spółki Przejmującej.

VI. Postanowienia pozostałe

Z uwagi na przejęcie przez Spółkę Przejmującą jej zależnej spółki jednoosobowej, połączenie realizowane będzie w trybie uproszczonym w trybie art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych, wobec czego:

- 1) Zarządy Spółek podlegających łączeniu nie sporządzają sprawozdań uzasadniających połączenie, o których mowa w art. 501 § 1 Kodeksu spółek handlowych,
- 2) Plan połączenia nie będzie podlegał badaniu przez biegłego rewidenta.

Niniejszy Plan Połączenia będzie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmującej (www.bakalland.pl) oraz Spółki Przejmowanej (www.bd-services.pl), nieprzerwanie nie później niż na miesiąc przed dniem rozpoczęcia Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej oraz Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej, aż do dnia zakończenia tych zgromadzeń, na których zostaną podjęte uchwały w sprawie połączenia. Z uwzględnieniem powyższego, plan połączenia, stosownie do treści art. 500 § 2¹ Kodeksu spółek handlowych nie będzie podlegał ogłoszeniu w Monitorze Sądowym i Gospodarczym.

W związku z połączeniem nie przewiduje się przeprowadzenia zmian Statutu Spółki Przejmującej, wobec czego do niniejszego Planu Połączenia nie załącza się projektu zmiany Statutu Spółki Przejmującej.

VII. Oświadczenia w przedmiocie danych finansowych

Zarządy spółek podlegających łączeniu wskazują, iż informacje dotyczące wartości majątku Spółki Przejmowanej oraz oświadczenia zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej, o których mowa w Planie Połączenia, zostały sporządzone wyłącznie na potrzeby połączenia i nie stanowią sprawozdań finansowych Spółki Przejmującej ani Spółki Przejmowanej.

Załączniki do Planu Połączenia:

- 1) Projekt uchwał o połączeniu spółek.
- 2) Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmowanej w przedmiocie ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej (na dzień 31 marca 2018 roku).
- 3) Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmowanej o stanie księgowym Spółki Przejmowanej (na dzień 31 marca 2018 roku).
- 4) Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmującej o stanie księgowym Spółki Przejmującej (na dzień 31 marca 2018 roku).

Bakalland S.A. (Spółka Przejmująca)

Marek Moczulski – Prezes Zarządu



Paweł Głowniak – Wiceprezes Zarządu



Tomasz Zakrzewski – Wiceprezes Zarządu



Mariusz Kunda – Członek Zarządu

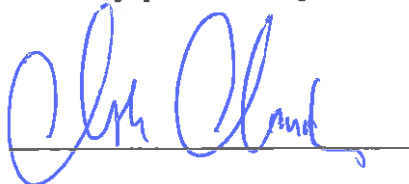


Anna Maria Sambor – Członek Zarządu



Bakalland Delecta Services Sp. z o. o. (Spółka Przejmowana)

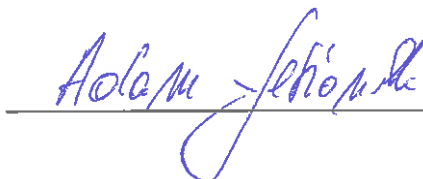
Marek Moczulski – Prezes Zarządu



Tomasz Zakrzewski – Członek Zarządu



Adam Jesionek – Członek Zarządu



ZAŁĄCZNIK NR 1
DO PLANU POŁĄCZENIA
BAKALLAND SPÓŁKI AKCYJNEJ Z BAKALLAND DELECTA SERVICES
SPÓŁKĄ Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

PROJEKTY UCHWAŁ O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

Projekt uchwały Bakalland Delecta Services Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Przejmowana)

„Uchwała nr [•]

Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników

Spółki pod firmą Bakalland Delecta Services Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie

z dnia [•] 2018 roku

w sprawie połączenia Spółki pod firmą Bakalland Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (jako Spółki przejmującej) przez przejęcie Spółki pod firmą Bakalland Delecta Services Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (jako Spółki przejmowanej)

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki pod firmą: Bakalland Delecta Services Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, KRS 0000158175 postanawia, co następuje:

§ 1

1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki pod firmą: Bakalland Delecta Services Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (dalej zwana również Bakalland Delecta Services lub Spółką przejmowaną) **wyraża zgodę i postanawia o połączeniu Bakalland Delecta Services** ze spółką pod firmą **Bakalland Spółka Akcyjna** z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Fabryczna 5, 00-446 Warszawa), posiadającą numer identyfikacji podatkowej (NIP): 521-15-01-724 oraz numer REGON 012272090, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000253890 (dalej zwaną Bakalland lub Spółką przejmującą), na warunkach określonych w Planie Połączenia z dnia 20 kwietnia 2018 roku stanowiącym **Załącznik nr 1** do niniejszej uchwały, opublikowanym na stronie internetowej Spółki przejmującej oraz Spółki przejmowanej nieprzerwanie od dnia [•] roku, do dnia podjęcia niniejszej uchwały.

2. Połączenie zostaje przeprowadzone w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, to jest poprzez przeniesienie całego majątku Spółki pod firmą Bakalland Delecta Services Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (Spółki przejmowanej) na Spółkę pod firmą Bakalland Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (Spółkę przejmującą) (**łączenie przez przejęcie**), na zasadach określonych w Planie Połączenia z dnia 20 kwietnia 2018 roku.

§ 2

1. W związku z faktem, iż Spółka przejmowana jest spółką zależną od Spółki przejmującej, przy czym Spółka przejmująca jest właścicielem wszystkich 200 udziałów Spółki przejmowanej, łączenie spółek odbędzie się w trybie uproszonym wskazanym w art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych.
2. Stosownie do treści art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych, a także z uwagi na okoliczność wskazaną w powyższym ust. 1 połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki przejmującej.
3. Zgodnie z treścią art. 514 Kodeksu spółek handlowych Spółka przejmująca nie obejmie akcji własnych w zamian za udziały Spółki przejmowanej będące własnością Spółki przejmującej.
4. W związku z połączeniem nie zostają przyznane przez Spółkę przejmującą żadne prawa osobom szczególnie uprawnionym, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5) Kodeksu spółek handlowych.
5. W związku z łączeniem się Spółek członkom organów Spółki przejmującej, jak i Spółki przejmowanej nie zostają przyznane żadne szczególne korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6) Kodeksu spółek handlowych.
6. Do połączenia zastosowanie miał będzie art. 494 § 1 oraz art. 494 § 2 Kodeksu spółek handlowych wobec czego:
 - a) Spółka przejmująca wstąpi z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki przejmowanej,
 - b) na Spółkę przejmującą z dniem połączenia przejdą wszelkie koncesje, licencje oraz zezwolenia, które zostały przyznane Spółce przejmowanej.

§ 3

Upoważnia się Zarząd Spółki do dokonania wszystkich niezbędnych czynności związanych z przeprowadzeniem łączenia Bakalland Spółki Akcyjnej oraz Bakalland Delecta Services Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością."

II. Projekt uchwały BAKALLAND Spółki Akcyjnej (Spółka Przejmująca)

„Uchwała nr [•]

**Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy
Spółki pod firmą Bakalland Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
z dnia [•] 2018 roku**

**w sprawie połączenia Spółki pod firmą Bakalland Spółka Akcyjna z siedzibą
w Warszawie (jako Spółki przejmującej) przez przejęcie Spółki pod firmą
Bakalland Delecta Services Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą
w Warszawie (jako Spółki przejmowanej)**

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki pod firmą Bakalland Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie postanawia, co następuje:

§ 1

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki pod firmą Bakalland Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej zwana również: Bakalland lub Spółka przejmująca) **wyraża zgodę i postanawia o połączeniu Bakalland** ze spółką pod firmą **Bakalland Delecta Services Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Fabryczna 5, 00-446 Warszawa) wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000158175, posiadającą kapitał zakładowy w wysokości 100.000 złotych, na który składa się 200 udziałów o wartości nominalnej 500 złotych każdy, posiadająca numery REGON: 016015963, NIP: 5262402156 (dalej zwana: Bakalland Delecta Services lub Spółka przejmowana) na warunkach określonych w Planie Połączenia z dnia 20 kwietnia 2018 roku stanowiącym **Załącznik nr 1** do niniejszej uchwały, opublikowanym na stronie internetowej Spółki przejmującej oraz Spółki przejmowanej nieprzerwanie od dnia [•] roku, do dnia podjęcia niniejszej uchwały.
2. Połączenie zostaje przeprowadzone w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, to jest poprzez przeniesienie całego majątku Spółki pod firmą: Bakalland Delecta Services Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (Spółki przejmowanej) na Spółkę pod firmą Bakalland Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (Spółkę przejmującą) (**łączenie przez przejęcie**), na zasadach określonych w Planie Połączenia z dnia 20 kwietnia 2018 roku.

§ 2

1. W związku z faktem, iż Spółka przejmowana jest spółką zależną od Spółki przejmującej, przy czym Spółka przejmująca jest właścicielem wszystkich 200 udziałów Spółki przejmowanej, łączenie spółek zostanie przeprowadzone w trybie uproszonym wskazanym w art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych.

2. Stosownie do treści art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych, a także z uwagi na okoliczność wskazaną w powyższym ust. 1 połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki przejmującej.
3. Zgodnie z treścią art. 514 Kodeksu spółek handlowych Spółka przejmująca nie obejmie akcji własnych w zamian za udziały Spółki przejmowanej będące własnością Spółki przejmującej.
4. W związku z połączeniem nie zostają przyznane przez Spółkę przejmującą żadne prawa osobom szczególnie uprawnionym, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5) Kodeksu spółek handlowych.
5. W związku z łączeniem się Spółek członkom organów Spółki przejmującej, jak i Spółki przejmowanej nie zostają przyznane żadne szczególne korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6) Kodeksu spółek handlowych.
6. Do połączenia zastosowanie miał będzie art. 494 § 1 oraz art. 494 § 2 Kodeksu spółek handlowych wobec czego:
 - a) Spółka przejmująca wstąpi z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki przejmowanej,
 - b) na Spółkę Przejmującą z dniem połączenia przejdą wszelkie koncesje, licencje oraz zezwolenia, które zostały przyznane Spółce Przejmowanej.

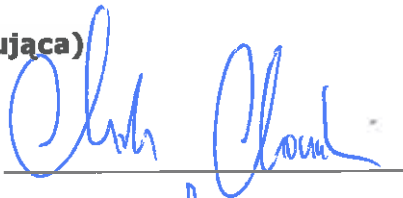
§ 3

Upoważnia się Zarząd Spółki do dokonania wszystkich niezbędnych czynności związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia Bakalland Spółki Akcyjnej oraz Bakalland Delecta Services Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością."

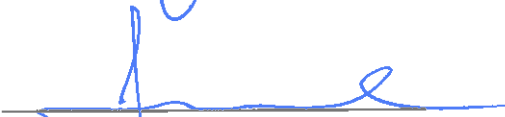
[PODPISY NA KOLEJNEJ STRONIE]

Bakalland S.A. (Spółka Przejmująca)

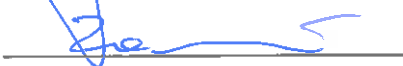
Marek Moczulski – Prezes Zarządu



Paweł Głowniak – Wiceprezes Zarządu



Tomasz Zakrzewski – Wiceprezes Zarządu



Mariusz Kunda – Członek Zarządu

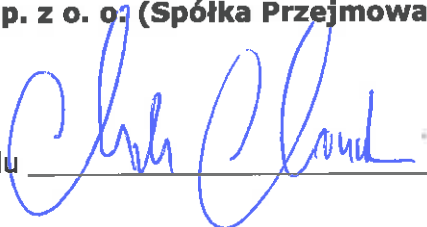


Anna Maria Sambor – Członek Zarządu



Bakalland Delecta Services Sp. z o.o. (Spółka Przejmowana)

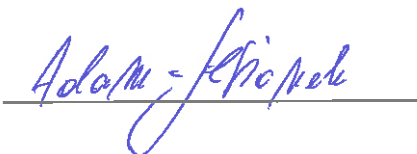
Marek Moczulski – Prezes Zarządu



Tomasz Zakrzewski – Członek Zarządu



Adam Jesionek – Członek Zarządu



ZAŁĄCZNIK NR 2
DO PLANU POŁĄCZENIA
BAKALLAND SPÓŁKI AKCYJNEJ Z BAKALLAND DELECTA SERVICES
SPÓŁKĄ Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU BAKALLAND DELECTA SERVICES
SPÓŁKI Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

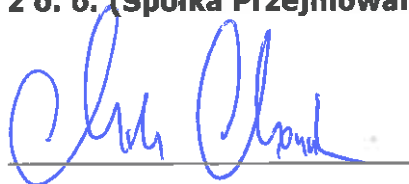
(JAKO SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ)

Stosownie do treści art. 499 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych, Zarząd spółki pod firmą Bakalland Delecta Services Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (jako Spółki przejmowanej) oświadcza niniejszym, iż wartość księgowa Spółki przejmowanej na dzień 31 marca 2018 roku rozumiana jako wartość aktywów netto przedmiotowej Spółki wynosi 10 936 256 złotych, co znajduje odzwierciedlenie w sprawozdaniu z sytuacji finansowej sporządzonym na dzień 31 marca 2018 roku.

Zarząd Spółki przejmowanej oświadcza, iż ustalenie wartości majątki Spółki przejmowanej zostało dokonane stosownie do wytycznych art. 499 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych tj. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym opublikowanie Planu połączenia na stronach internetowych Spółek podlegających łączeniu.

Bakalland Delecta Services Sp. z o. o. (Spółka Przejmowana)

Marek Moczulski – Prezes Zarządu



Tomasz Zakrzewski – Członek Zarządu



Adam Jesionek – Członek Zarządu



ZAŁĄCZNIK NR 3
DO PLANU POŁĄCZENIA
BAKALLAND SPÓŁKI AKCYJNEJ Z BAKALLAND DELECTA SERVICES
SPÓŁKĄ Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

OŚWIADCZENIE O STANIE KSIĘGOWYM BAKALLAND DELECTA SERVICES
SPÓŁKI Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
(JAKO SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ)

Zarząd spółki Bakalland Delecta Services Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, stosownie do treści art. 499 § 2 pkt 4) Kodeksu spółek handlowych, oświadcza, iż na dzień 31 marca 2018 roku, tj. na dzień ustalenia wartości majątku Spółki przejmowanej, wskazany zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych:

- 1) Sprawozdanie z sytuacji finansowej Spółki przejmowanej wskazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 10 936 256 złotych,
- 2) Szczegółowe sprawozdanie z sytuacji finansowej Spółki przejmowanej na dzień 31 marca 2018 roku przedstawia się następująco:

AKTYWA		31.03.2018
A. Aktywa trwałe		455 443
I. Wartości niematerialne i prawne		0
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0
2. Wartość firmy		0
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0
II. Rzeczowe aktywa trwałe		0
1. Środki trwałe		0
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0
c) urządzenia techniczne i maszyny		0
d) środki transportu		0
e) inne środki trwałe		0
2. Środki trwałe w budowie		0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0
III. Należności długoterminowe		0
1. Od jednostek powiązanych		0
2. Od pozostałych jednostek		0
IV. Inwestycje długoterminowe		0
1. Nieruchomości		0
2. Wartości niematerialne i prawne		0

3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0
a)	w jednostkach powiązanych	0
-	udziały lub akcje	0
-	inne papiery wartościowe	0
-	udzielone pożyczki	0
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0
b)	w pozostałych jednostkach	0
-	udziały lub akcje	0
-	inne papiery wartościowe	0
-	udzielone pożyczki	0
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	455 443
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	455 443
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0
B.	Aktywa obrotowe	10 480 813
I.	Zapasy	0
1.	Materiały	0
2.	Półprodukty i produkty w toku	0
3.	Produkty gotowe	0
4.	Towary	0
5.	Zaliczki na dostawy	0
II.	Należności krótkoterminowe	10 474 203
1.	Należności od jednostek powiązanych	10 328 388
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 328 388
-	do 12 miesięcy	10 328 388
-	powyżej 12 miesięcy	0
b)	z tytułu kredytów i pożyczek	0
c)	inne	0
2.	Należności od pozostałych jednostek	145 815
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0
-	do 12 miesięcy	0
-	powyżej 12 miesięcy	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0
c)	inne	145 815
d)	dochodzone na drodze sądowej	0
III.	Inwestycje krótkoterminowe	6 610
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 610
a)	w jednostkach powiązanych	0
-	udziały lub akcje	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0
b)	w pozostałych jednostkach	0,00
-	udziały lub akcje	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00

-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 610
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 610
-	inne środki pieniężne	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0
	Aktywa razem	10 936 256

PASYWA

		31.03.2018
A.	Kapitał (fundusz) własny	1 696 284
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	935 109
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0
VIII.	Zysk (strata) netto	661 176
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 239 972
I.	Rezerwy na zobowiązania	601 750
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	601 750
-	długoterminowa	601 750
-	krótkoterminowa	0
3.	Pozostałe rezerwy	0
-	długoterminowa	0
-	krótkoterminowa	0
II.	Zobowiązania długoterminowe	0
1.	Wobec jednostek powiązanych	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	0
a)	kredyty i pożyczki	0
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0
c)	inne zobowiązania finansowe	0
d)	inne	0
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 665 168
1.	Wobec jednostek powiązanych	3 904 003
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 904 003
-	do 12 miesięcy	3 904 003
-	powyżej 12 miesięcy	0
b)	inne	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	2 756 164
a)	kredyty i pożyczki	0

b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0
c)	inne zobowiązania finansowe	0
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	120 027
-	do 12 miesięcy	120 027
-	powyżej 12 miesięcy	0
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0
f)	zobowiązania wekslowe	0
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 739 825
h)	z tytułu wynagrodzeń	851 691
i)	inne	44 620
3.	Fundusze specjalne	5 000
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 973 054
1.	Ujemna wartość firmy	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 973 054
-	długoterminowe	0
-	krótkoterminowe	1 973 054
	Pasywa razem	10 936 256

3) Sprawozdanie z zysków i strat Spółki przejmowanej na dzień 31 marca 2018 roku przedstawia się następująco:

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

	PLN	31.03.2018
A	Przychody netto ze sprzedaży I zrównane z nimi, w tym:	37 939 238
	od jednostek powiązanych	37 939 238
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	37 939 238
II	Zmiana stanu produktów	0
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0
B	Koszty działalności operacyjnej	36 952 043
I	Amortyzacja	0
II	Zużycie materiałów i energii	263 507
III	usługi obce	14 440 343
IV	Podatki i opłaty, w tym:	204 728
	podatek akcyzowy	
V	Wynagrodzenia	18 442 947
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 458 942
VI	Pozostałe koszty rodzajowe	141 576
VII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	987 195
D	Pozostałe przychody operacyjne	183 835
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0
II	dotacje	0
III	Inne przychody operacyjne	183 835
E	Pozostałe koszty operacyjne	183 830
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0
III	Inne koszty operacyjne	183 830
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	987 200

G	Przychody finansowe	1 466
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0
	od jednostek powiązanych	0
II	Odeśki, w tym:	1 466
	od jednostek powiązanych	0
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0
V	Inne	0
H	Koszty finansowe	4 355
I	Odeśki, w tym:	4 352
	od jednostek powiązanych	0
II	Strata ze zbycia inwestycji	0
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0
IV	Inne	2
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	984 312
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0
I	Zyski nadzwyczajne	0
II	Straty nadzwyczajne	0
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	984 312
L	Podatek dochodowy	323 136
M	Pozostałe nieobowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	661 176

Zarząd Spółki przejmowanej oświadcza, iż sprawozdanie z sytuacji finansowej oraz sprawozdanie z zysków i strat sporządzone na dzień 31 marca 2018 roku zostało sporządzone zgodnie z MSR i przedstawia prawdziwy oraz rzetelny obraz sytuacji finansowej i księgowej Spółki przejmowanej.

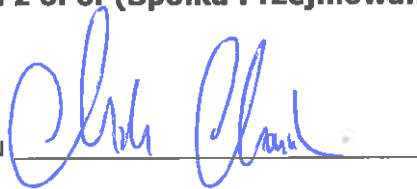
Ponadto Zarząd Spółki przejmowanej oświadcza, iż wskazane sprawozdanie z sytuacji finansowej oraz sprawozdanie z zysków i strat zostało sporządzone na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych i zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatnie roczne sprawozdanie finansowe.

Stosownie do treści art. 499 § 3 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych Spółka przejmowanej nie przeprowadziła nowej inwentaryzacji dla potrzeb sporządzenia wskazanych powyżej sprawozdań. Wartości wskazane w powyższych sprawozdaniach zostały przedstawione z uwzględnieniem art. 499 § 3 pkt 2) Kodeksu spółek handlowych.

[PODPISY NA KOLEJNEJ STRONIE]

Bakalland Delecta Services Sp. z o. o. (Spółka Przejmowana)

Marek Moczulski – Prezes Zarządu



Tomasz Zakrzewski – Członek Zarządu



Adam Jesionek – Członek Zarządu



ZAŁĄCZNIK NR 4
DO PLANU POŁĄCZENIA
BAKALLAND SPÓŁKI AKCYJNEJ Z BAKALLAND DELECTA SERVICES
SPÓŁKĄ Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

OŚWIADCZENIE O STANIE KSIĘGOWYM BAKALLAND SPÓŁKI AKCYJNEJ
(JAKO SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ)

Zarząd spółki BAKALLAND Spółka Akcyjna, stosownie do treści art. 499 § 2 pkt 4) Kodeksu spółek handlowych, oświadcza, iż na dzień 31 marca 2018 roku, tj. na dzień ustalenia wartości majątku Spółki przejmującej, wskazany zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych:

- 1) Sprawozdanie z sytuacji finansowej Spółki przejmującej wskazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 397 908 208 złotych,
- 2) Szczegółowe sprawozdanie z sytuacji finansowej Spółki przejmującej na dzień 31 marca 2018 roku przedstawia się następująco:

AKTYWA		31.03.2018
A. Aktywa trwałe		216 830 941
I. Wartości niematerialne i prawne		74 325 491
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0
2. Wartość firmy		24 017 209
3. Inne wartości niematerialne i prawne		50 308 281
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0
II. Rzeczowe aktywa trwałe		127 998 793
1. Środki trwałe		109 730 368
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		7 529 106
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		64 279 371
c) urządzenia techniczne i maszyny		33 842 790
d) środki transportu		1 862 995
e) inne środki trwałe		2 216 106
2. Środki trwałe w budowie		18 268 425
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0
III. Należności długoterminowe		0
1. Od jednostek powiązanych		0
2. Od pozostałych jednostek		0
IV. Inwestycje długoterminowe		14 506 657
1. Nieruchomości		0
2. Wartości niematerialne i prawne		0
3. Długoterminowe aktywa finansowe		14 506 657

a)	w jednostkach powiązanych	14 380 925
-	udziały lub akcje	14 380 925
-	inne papiery wartościowe	0
-	udzielone pożyczki	0
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0
b)	w pozostałych jednostkach	125 732
-	udziały lub akcje	125 732
-	inne papiery wartościowe	0
-	udzielone pożyczki	0
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0
B.	Aktywa obrotowe	181 077 267
I.	Zapasy	68 135 957
1.	Materiały	39 230 402
2.	Półprodukty i produkty w toku	5 059 828
3.	Produkty gotowe	20 291 140
4.	Towary	3 554 586
5.	Zaliczki na dostawy	0
II.	Należności krótkoterminowe	58 071 818
1.	Należności od jednostek powiązanych	4 401 636
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 396 636
-	do 12 miesięcy	4 396 636
-	powyżej 12 miesięcy	0
b)	z tytułu kredytów i pożyczek	0
c)	inne	5 000
2.	Należności od pozostałych jednostek	53 670 182
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	44 455 388
-	do 12 miesięcy	44 455 388
-	powyżej 12 miesięcy	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	9 153 260
c)	inne	61 533
d)	dochodzone na drodze sądowej	0
III.	Inwestycje krótkoterminowe	53 403 776
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	53 403 776
a)	w jednostkach powiązanych	0
-	udziały lub akcje	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00
-	udzielone pożyczki	0
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0
b)	w pozostałych jednostkach	0
-	udziały lub akcje	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00
-	udzielone pożyczki	0
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0

c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	53 403 776
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	53 403 776
-	inne środki pieniężne	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 465 716

Aktywa razem 397 908 208

PASywa

		31.03.2018
A.	Kapitał (fundusz) własny	122 547 622
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 379 870
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	109 238 411
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-867 432
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	4 101 538
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	471 250
VIII.	Zysk (strata) netto	3 223 986
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	275 360 586
I.	Rezerwy na zobowiązania	3 965 581
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	325 359
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	113 755
-	długoterminowa	113 755
-	krótkoterminowa	0
3.	Pozostałe rezerwy	3 526 467
-	długoterminowa	0
-	krótkoterminowa	3 526 467
II.	Zobowiązania długoterminowe	77 574 614
1.	Wobec jednostek powiązanych	0
d)	inne	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	77 574 614
a)	kredyty i pożyczki	77 096 307
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0
c)	inne zobowiązania finansowe	478 306
d)	inne	0
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	183 868 674
1.	Wobec jednostek powiązanych	63 982 361
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	42 405 705
-	do 12 miesięcy	42 405 705
-	powyżej 12 miesięcy	0
b)	inne	21 576 656
2.	Wobec pozostałych jednostek	119 871 152
a)	kredyty i pożyczki	42 955 741

b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0
c)	inne zobowiązania finansowe	1 341 839
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	74 206 564
-	do 12 miesięcy	74 206 564
=	powyżej 12 miesięcy	0
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0
f)	zobowiązania wekslowe	0
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	220 964
h)	z tytułu wynagrodzeń	61 069
i)	inne	1 084 975
3.	Fundusze specjalne	15 161
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	9 951 717
1.	Ujemna wartość firmy	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	9 951 717
-	długoterminowe	9 604 785
-	krótkoterminowe	346 932
	Pasywa razem	397 908 208

3) Sprawozdanie z zysków i strat Spółki przejmującej na dzień 31 marca 2018 roku przedstawia się następująco:

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

	PLN	31.03.2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	390 245 799
	od jednostek powiązanych	15 936 296
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	353 435 198
II	Zmiana stanu produktów	8 761 574
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	28 049 026
B	Koszty działalności operacyjnej	389 915 893
I	Amortyzacja	11 582 105
II	Zużycie materiałów i energii	235 210 015
III	usługi obce	113 383 521
IV	Podatki i opłaty, w tym:	882 745
	podatek akcyzowy	
V	Wynagrodzenia	9 036 066
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 354 539
VI	Pozostałe koszty rodzajowe	819 663
VII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17 647 238
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	329 906
D	Pozostałe przychody operacyjne	6 887 589
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	118 224
II	dotacje	578 078
III	Inne przychody operacyjne	6 191 288
E	Pozostałe koszty operacyjne	3 067 615
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	231 276
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 731
III	Inne koszty operacyjne	2 832 608
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 149 881
G	Przychody finansowe	5 572 198
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	5 195 127

	od jednostek powiązanych	0
II	Odestki, w tym:	377 071
	od jednostek powiązanych	0
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0
V	Inne	0
H	Koszty finansowe	6 498 092
I	Odestki, w tym:	6 394 340
	od jednostek powiązanych	0
II	Strata ze zbycia inwestycji	0
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0
IV	Inne	103 752
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	3 223 986
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0
I	Zyski nadzwyczajne	0
II	Straty nadzwyczajne	0
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	3 223 986
L	Podatek dochodowy	0
M	Pozostałe nieobowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	3 223 986

Zarząd Spółki przejmującej oświadcza, iż sprawozdanie z sytuacji finansowej oraz sprawozdanie z zysków i strat sporządzone na dzień 31 marca 2018 roku zostało sporządzone zgodnie z MSR i przedstawia prawdziwy oraz rzetelny obraz sytuacji finansowej i księgowej Spółki przejmującej.


Ponadto Zarząd Spółki przejmującej oświadcza, iż wskazane sprawozdanie z sytuacji finansowej oraz sprawozdanie z zysków i strat zostało sporządzone na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych i zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatnie roczne sprawozdanie finansowe.

Stosownie do treści art. 499 § 3 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych Spółka przejmująca nie przeprowadziła nowej inwentaryzacji dla potrzeb sporządzenia wskazanych powyżej sprawozdań. Wartości wskazane w powyższych sprawozdaniach zostały przedstawione z uwzględnieniem art. 499 § 3 pkt 2) Kodeksu spółek handlowych.

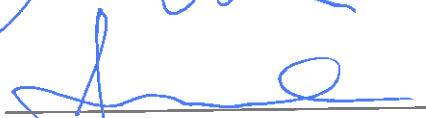
[PODPISY NA KOLEJNEJ STRONIE]

Bakalland S.A. (Spółka Przejmująca)

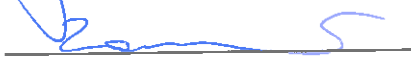
Marek Moczulski – Prezes Zarządu



Paweł Główniak – Wiceprezes Zarządu



Tomasz Zakrzewski – Wiceprezes Zarządu



Mariusz Kunda – Członek Zarządu



Anna Maria Sambor – Członek Zarządu

