

PLAN POŁĄCZENIA

ALSO Polska
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Warszawie
jako spółką przejmującą

oraz

Roseville Investments
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Warszawie
jako spółką przejmowaną

Warszawa, dnia 29 października 2019 r.

**PLAN POŁĄCZENIA
Z DNIA 29 PAŹDZIERNIKA 2019 ROKU**

dotyczący spółek:

ALSO Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, ul. Komitet Obrony Robotników 45A, 02-146 Warszawa, zarejestrowaną w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 536656, NIP: 5272726825, REGON: 360451330,

zwanej dalej **"Spółką Przejmującą"**

oraz

Roseville Investments spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, ul. 17 Stycznia 45A, 02-146 Warszawa, zarejestrowaną w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 748043, NIP: 5272864177, REGON: 381251540,

zwanej dalej **"Spółką Przejmowaną"**. Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana będą łącznie określane jako **"Spółki"**.

Preambuła

W związku z zamiarem połączenia przez przejęcie Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej, Zarządy ww. Spółek, na podstawie art. 498 Kodeksu spółek handlowych (ustawa z dn. 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych, Dz.U. 2019, poz.505, t.j., dalej: **"k.s.h."**), w dniu 29 października 2019 roku uzgodniły następujący plan połączenia Spółek:

I. Spółki podlegające łączeniu

1. Łączeniu podlegają następujące Spółki:

a) **Spółka Przejmująca:**

ALSO Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, ul. Komitet Obrony Robotników 45A, 02-146 Warszawa, zarejestrowaną w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 536656, NIP: 5272726825, REGON: 360451330, reprezentowana przez Pana Pawła Łasak - Członka Zarządu oraz Panią Hannę Osetek-Pasquet - Członka Zarządu;

oraz

b) **Spółka Przejmowana:**

Roseville Investments spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, ul. 17 Stycznia 45A, 02-146 Warszawa, zarejestrowaną w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 748043, NIP: 5272864177, REGON: 381251540, reprezentowana przez Grzegorza

Przemysława Warzoche – Członka Zarządu oraz przez Dariusza Rafała Harbaty, Prokurenta.

Struktura korporacyjna Spółek jest następująca:

a) Spółka Przejmująca: 100% udziałów tj. 834.100 udziałów o łącznej wartości nominalnej 41.705.000,00 zł posiada spółka ALSO Holding AG z siedzibą w Emmen, Szwajcaria,

b) Spółka Przejmowana: 100% udziałów tj. 20.000 udziałów o łącznej wartości nominalnej 1.000.000,00 zł posiada spółka ALSO Holding AG z siedzibą w Emmen, Szwajcaria,

2. W związku z przedstawioną powyżej strukturą komercyjną Spółek, w wyniku połączenia nie nastąpi utrata kontroli nad nimi przez ich dotychczasowego wspólnika, tj. spółkę ALSO Holding AG z siedzibą w Emmen, Szwajcaria.

3. W związku z przedstawioną powyżej strukturą korporacyjną Spółek, połączenie Spółek nie stanowi koncentracji podlegającej zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów z uwagi na to, że Spółki należą do jednej grupy kapitałowej w rozumieniu art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz. U. z 2019 r., poz. 369, t.j.).

4. Ilekroć w niniejszym planie połączenia jest mowa o dniu połączenia, należy przez to rozumieć, zgodnie z art. 493 § 2 k.s.h., dzień wpisania połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej.

II. Sposób połączenia Spółek

1. Spółki spełniają wymagane przez przepisy prawa warunki połączenia, w szczególności wynikające z art. 491 § 3 k.s.h. tj. żadna ze Spółek nie znajduje się w likwidacji, a tym samym nie rozpoczęła podziału majątku, jak również żadna ze Spółek nie znajduje się w upadłości.

2. Spółki łączą się poprzez przejęcie, zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h, tj. Spółka Przejmująca przejmuje cały majątek Spółki Przejmowanej w zamian za udziały wydane wspólnikowi Spółki Przejmowanej (łączenie się przez przejęcie).

3. Połączenie Spółek nastąpi w dniu połączenia. Wpis połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej wywołuje skutek wykreślenia Spółki Przejmowanej zgodnie z art. 493 § 2 k.s.h.

4. Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, w dniu wykreślenia z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

5. W dniu 29 października 2019 r. spółka ALSO Holding AG z siedzibą w Emmen, Szwajcaria jako jedyny Wspólnik łączących się Spółek wyraziła zgodę na podstawie art. 503 (1) k.s.h. na:

(a) odstąpienie przez zarządy Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej od sporządzenia pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstawy prawne i uzasadnienie ekonomiczne, a zwłaszcza stosunek wymiany udziałów;

- (b) odstąpienie przez zarządy Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej od udzielenia informacji, o których mowa w art. 501 § 2 k.s.h.; oraz
- (c) odstąpienie od poddania badaniu planu połączenie przez biegłego i uzyskania jego opinii.

III. Stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej

1. W związku z ujemnymi kapitałami własnymi Spółki Przejmowanej występują trudności w ustaleniu parytetu wymiany w oparciu o wycenę wartości księgowych Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej. Mając powyższe na uwadze, a także fakt, że zarówno Spółka Przejmująca, jak i Spółka Przejmowana, znajdują się pod kontrolą jednego podmiotu tj. ALSO Holding AG z siedzibą w Emmen, Szwajcaria, posiadającego 100% udziałów w obydwu Spółkach, parytet wymiany został ustalony w sposób umowny.
2. Stanowisko doktryny, a w szczególności przepisy prawa, nie przesądzają, że parytet wymiany udziałów musi opierać się na matematycznych metodach wyceny. Dopuszczalne jest więc, aby wspólnicy spółek uczestniczących w połączeniu dokonali ustalenia "umownego" parytetu wymiany, niewynikającego wprost z żadnej metody wyceny. Powyższe zostało potwierdzone chociażby przez Mateusza Rodzyńkiewicza (vide: Komentarz do art. 503 KSH, w: Kodeks spółek handlowych. Komentarz, wyd. VI, Mateusz Rodzyńkiewicz, opublikowano: LexisNexis 2014 (źródło: LEX)): "(...) *nie można a priori odrzucić dopuszczalności ustalenia tego parytetu w sposób czysto "umowny", tj. oddający rzeczywistą wolę uczestników łączenia, nawet jeżeli tak określony parytet wymiany nie jest oparty na jakiejkolwiek znanej metodzie wyceny.*" Przywołany komentator w cytowanym komentarzu wprost wskazuje na znaczenie dopuszczenia możliwości „umownego” ustalenia parytetu wymiany dla „fuzji z udziałem spółki o ujemnym kapitale własnym (która jednak nie została postawiona w stan upadłości), gdzie tradycyjne metody wyceny mogą nie pozwolić na ustalenie jakiegokolwiek parytetu wymiany, natomiast udziałowcy dostrzegają wartość po stronie spółki uczestniczącej w łączeniu mającej ujemny kapitał własny”. Podobnie Adam Opalski (w: Kodeks spółek handlowych. Tom IV. Łączenie, podział i przekształcanie spółek. Przepisy karne. Komentarz. Art. 491-633, red. Prof. dr hab. Adam Opalski): "(...) *Stąd też za trafny uznać należy pogląd, że dopuszczalne jest czysto umowne określenie parytetu wymiany, tj. abstrahujące od jakiejkolwiek metody wyceny, czyli określenie parytetu zgodnie z wolą i interesami wspólników (zob. E.W. Maruszewska, Połączenia, s. 48).*" Jedyną granicę dla swobodnych (umownych) ustaleń w przedmiocie parytetu wymiany udziałów w ramach niniejszego połączenia stanowią: (a) art. 154 § 3 zd. 1 k.s.h., zgodnie z którym udziały nie mogą być obejmowane poniżej ich wartości nominalnej, co ma zapobiec fikcyjnemu pokryciu kapitału zakładowego spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, a taka sytuacja w niniejszej sprawie nie występuje, oraz (b) § 4 ust. 1 Aktu założycielskiego Spółki Przejmującej w związku z art. 152 k.s.h., zgodnie z którym udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej są równe i niepodzielne, każdy o wartości nominalnej 50,00 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych)."
3. Biorąc pod uwagę powyższe oraz ze względu na fakt, że 100% udziałów w obu łączących się Spółkach przysługuje temu samemu podmiotowi tj. ALSO Holding AG z siedzibą w Emmen, Szwajcaria, stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej został określony na podstawie porównania nominalnej wartości udziałów łączących się Spółek. Ustalenie takiego stosunku wymiany możliwe jest z uwagi na to, że nie

zachodzi możliwość pokrzywdzenia ALSO Holding AG z siedzibą w Emmen, Szwajcaria jako współnika Spółki Przejmowanej, ponieważ zarówno przed jak i po połączeniu będzie on jedynym współnikiem Spółki Przejmującej.

4. W związku z powyższym, stosunek wymiany wynosi 1:1 a zatem za 20.000 (dwadzieścia tysięcy) udziałów w Spółce Przejmowanej ALSO Holding AG z siedzibą w Emmen, Szwajcaria jako współnik Spółki Przejmowanej otrzyma 20.000 (dwadzieścia tysięcy) udziałów Spółki Przejmującej.

IV. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej i zasady przyznania Udziałów

1. W wyniku połączenia kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony w drodze utworzenia 20.000 (dwadziestu tysięcy) nowych udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy, tj. o łącznej wartości nominalnej 1.000.000,00 zł (słownie: milion złotych) zatem po podwyższeniu kapitał zakładowy Spółki Przejmującej wyniesie 42.705.000,00 zł (słownie: czterdzieści dwa miliony siedemset pięć tysięcy) a liczba udziałów Spółki Przejmującej po podwyższeniu będzie równa 854.100 (słownie: osiemset pięćdziesiąt cztery tysiące sto) o wartości nominalnej każdego udziału 50 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych).

2. Nowoutworzone udziały zostaną przyznane ALSO Holding AG z siedzibą w Emmen, Szwajcaria, współnikowi Spółki Przejmowanej według stanu na dzień połączenia. Wspólnik nabędzie udziały w dniu połączenia, z mocy prawa, bez konieczności ich obejmowania.

3. Liczba udziałów w Spółce Przejmującej została ustalona zgodnie ze stosunkiem wymiany, o którym mowa w części III Planu Połączenia,

4. W związku z połączeniem Spółek, dotychczasowy współnik Spółki Przejmowanej nie zostanie zobowiązany do dopłat, o których mowa w art. 492 § 2 k.s.h.

V. Wstąpienie w stosunki prawne

1. Zgodnie z art. 494 k.s.h., Spółka Przejmująca wstępuje z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej. Z dniem połączenia na Spółkę Przejmującą przechodzą również w szczególności zezwolenia, koncesje oraz ulgi, które zostały przyznane Spółce Przejmowanej, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej.

2. Niewypłacone wynagrodzenie członka Zarządu oraz prokurenta Spółki Przejmowanej z tytułu sprawowanej przez nich funkcji w Spółce Przejmowanej zostanie im wypłacone po dniu połączenia w kwocie proporcjonalnej do okresu pełnienia funkcji.

3. Z dniem połączenia wszystkie stosunki pracy pracowników zatrudnionych przez Spółkę Przejmowaną przechodzą z mocy prawa na Spółkę Przejmującą. Obowiązujące postanowienia regulaminu wynagrodzeń oraz porozumień między pracodawcą a pracownikami pozostają bez zmian zgodnie z przepisami Kodeksu pracy.

VI. Uprawnienia Wspólników i przyznanie szczególnych korzyści

1. Nowoutworzone udziały w Spółce Przejmującej, przyznane współnikowi Spółki Przejmowanej, uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej od dnia połączenia Spółek.

2. Wspólnikowi Spółki Przejmowanej nie będą przyznane żadne szczególne uprawnienia, a członkom organów łączących się Spółek ani innym osobom Spółka Przejmująca nie przyznaje żadnych szczególnych korzyści.

VII. Rozliczenie połączenia w księgach rachunkowych Spółki Przejmującej.

Rozliczenie połączenia w księgach rachunkowych Spółki Przejmującej nastąpi przy zastosowaniu metody łączenia udziałów, o której mowa w art. 44c ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019, poz. 351, t.j.).

VIII. Zmiany w umowie spółki Spółki Przejmującej

W związku z połączeniem Spółek zostaną wprowadzone zmiany do umowy spółki Spółki Przejmującej, których szczegółowe przedstawienie zawiera Załącznik nr 2 do planu połączenia.

IX. Postanowienia końcowe

1. Niniejszy plan połączenia nie wymaga ogłoszenia w Monitorze Sądowym i Gospodarczym z uwagi na to, że zgodnie z art. 500 § 2(1) k.s.h. co najmniej na miesiąc przed dniem rozpoczęcia Zgromadzenia Wspólników, na którym ma być powzięta uchwała o połączeniu Spółek, o której mowa w art. 506 k.s.h, ponieważ niniejszy plan połączenia zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych łączących się Spółek tj. pod adresami: <http://www.alsopolska.pl/> oraz <https://roseville.pl>.

2. Zgromadzenia Wspólników łączących się Spółek zostaną zwołane celem wyrażenia zgody na połączenie oraz podjęcia innych stosownych uchwał po spełnieniu wszelkich wymogów proceduralnych, niezbędnych dla przeprowadzenia połączenia Spółek.

3. Zarządy Spółek dwukrotnie zawiadomią wspólnika Spółek o zamiarze połączenia stosownie do treści art. 504 k.s.h. W zawiadomieniu Zarządy Spółek oznaczają miejsce oraz termin, w którym Wspólnik będzie mógł zapoznać się z dokumentacją dotyczącą połączenia, zgodnie z treścią art. 505 k.s.h.

4. Spółki dokonają wszelkich zgłoszeń i zawiadomień, a także podejmą inne czynności, których obowiązek dokonania wynika z przepisów prawa, aktów administracyjnych, umów lub innych stosunków prawnych, których którakolwiek ze Spółek jest stroną, w terminach i w sposób tam określony.

5. Stosownie do art. 507 k.s.h. zarządy Spółek zgłoszą do sądu rejestrowego, właściwego dla każdej z nich uchwały o połączeniu.

6. W zakresie nieuregulowanym niniejszym planem połączenia, zastosowanie mają odpowiednie przepisy k.s.h.

7. Niniejszy plan połączenia został sporządzony w 4 jednakowych egzemplarzach, po 2 egzemplarzach dla każdej z łączących się Spółek.

8. Niniejszy plan połączenia został uzgodniony między łączącymi się Spółkami w dniu 29 października 2019 r.

ALSO Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:


Paweł Łasak

Członek zarządu

Paweł Łasak
Członek Zarządu



Hanna Osetek-Pasquet
Członek Zarządu

ALSO POLSKA Sp. z o.o.
ul. Komitetu Obrony Robotników 45A
02-146 Warszawa
REGON 360451330, NIP 5272726825

Roseville Investments spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:


Grzegorz Przemysław Warzocha
Członek Zarządu

Dariusz Harbaty

Prokurent

Roseville Investments Sp. z o.o.
ul. 17 Stycznia 45A, 02-146 Warszawa
☎ +48 22 676 09 00
NIP 527 28 64 177; REGON 381251540
KRS 0000748043

(34)

Załączniki:

- Załącznik nr 1a - projekt uchwały NZW Spółki Przejmującej
- Załącznik nr 1b - projekt uchwały NZW Spółki Przejmowanej
- Załącznik nr 2 - projekt zmian umowy spółki Spółki Przejmującej
- Załącznik nr 3a - ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej
- Załącznik nr 3b - ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej
- Załącznik nr 4a - oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej
- Załącznik nr 4b - oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej

Załącznik nr 1a
Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki ALSO Polska
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie z dnia [•] nr [•]

§ 1

Zgromadzenie Wspólników spółki **ALSO Polska spółki z ograniczoną odpowiedzialnością**, zwanej dalej "**Spółką Przejmującą**", działając na podstawie art. 506 § 1 Kodeksu spółek handlowych (ustawa z dnia 15 września 2000 r., Dz.U. z 2019 r., poz. 505, t.j., dalej: k.s.h.), postanawia dokonać połączenia Spółki Przejmującej ze spółką **Roseville Investments spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, ul. 17 Stycznia 45A, 02-146 Warszawa, zarejestrowaną w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 748043, NIP: 5272864177, REGON: 381251540, zwaną dalej "**Spółką Przejmowaną**".

§ 2

1. Połączenie Spółek nastąpi w sposób określony w art 492 § 1 pkt 1 k.s.h. tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą za udziały, które Spółka Przejmująca wyda ALSO Holding AG z siedzibą w Emmen, Szwajcaria, tj. jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej (dalej "**Wspólnik Spółki Przejmowanej**").
2. Połączenie nastąpi bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego Spółki Przejmowanej, która zostanie rozwiązana z dniem wpisu połączenia spółek do rejestru właściwego ze względu na siedzibę Spółki Przejmującej.

§ 3

1. Zgromadzenie Wspólników wyraża zgodę na plan połączenia, uzgodniony w dniu 29 października 2019 r. przez Zarządy łączących się Spółek, którego odpis stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały, oraz na zmiany w umowie Spółki Przejmującej, o których mowa w § 4.
2. Połączenie nastąpi w sposób określony w planie połączenia.

§ 4

1. Zgodnie z planem połączenia, podwyższa się kapitał zakładowy Spółki Przejmującej o 1.000.000,00 zł (słownie: milion złotych) poprzez utworzenie nowych udziałów w liczbie 20.000 (słownie: dwadzieścia tysięcy), każdy o wartości nominalnej 50,00 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych). Po podwyższeniu kapitał zakładowy Spółki Przejmującej będzie równy 42.705.000,00 zł (słownie: czterdzieści dwa miliony siedemset pięć tysięcy) i będzie dzielił się na 854.100 (słownie: osiemset pięćdziesiąt cztery tysiące sto) udziałów, każdy o wartości nominalnej 50,00 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych).
2. Nowoutworzone udziały uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej od dnia wskazanego w planie połączenia. Z nowoutworzonymi udziałami nie są związane żadne szczególne uprawnienia.

3. Nowoutworzone udziały zostaną przyznane Wspólnikowi Spółki Przejmowanej według stanu na dzień połączenia. Wspólnik Spółki Przejmowanej nabędzie udziały w dniu połączenia, z mocy prawa, bez konieczności ich obejmowania.
4. Stosunek wymiany udziałów został ustalony w oparciu o porównanie wartości nominalnej udziału Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej i wynosi 1 (słownie: jeden) do 1 (słownie: jeden), co oznacza, że Wspólnik Spółki Przejmowanej za każdy udział w Spółce Przejmowanej otrzyma 1 (słownie: jeden) udział w Spółce Przejmującej.
5. Liczba udziałów w Spółce Przejmującej, które otrzyma Wspólnik Spółki Przejmowanej, stanowi iloczyn liczby udziałów posiadanych przez Wspólnika Spółki Przejmowanej w Spółce Przejmowanej oraz wartości przyjętego parytetu wymiany udziałów co oznacza, że liczba udziałów w Spółce Przejmującej, które otrzyma Wspólnik Spółki Przejmowanej za 20.000 (słownie: dwadzieścia tysięcy) udziałów w Spółce Przejmowanej wynosi 20.000 (słownie: dwadzieścia tysięcy).
6. Jeżeli w wyniku zaokrąglenia liczby przyznawanych udziałów w Spółce Przejmującej nie zostaną przydzielone ułamkowe części udziału w kapitale zakładowym spółki, Wspólnikowi Spółki Przejmowanej nie zostaną przyznane żadne dopłaty, o których mowa w przepisie art. 492 § 2 k.s.h.

§ 5

Wspólnikowi Spółki Przejmowanej nie zostaną przyznane dopłaty ani nie zostanie on obciążony dopłatami, o których mowa w art. 492 § 2 k.s.h.

§ 6

1. Wspólnikowi Spółki Przejmowanej nie zostaną przyznane żadne szczególne uprawnienia.
2. Członkom organów Spółki Przejmowanej nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści. Żadne osoby nie są szczególnie uprawnione w Spółce Przejmowanej, w związku z czym Spółka Przejmująca nie przyznaje żadnych praw takim osobom.
3. Żadne szczególne korzyści nie zostaną przyznane innym osobom uczestniczącym w połączeniu Spółek.

§ 7

W umowie spółki Spółki Przejmującej wprowadza się zmiany określone w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 8

Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej upoważnia i zobowiązuje Zarząd tej spółki do dokonania wszystkich niezbędnych czynności faktycznych lub prawnych związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia Spółek zgodnie z niniejszą uchwałą, planem połączenia i obowiązującymi przepisami.

§ 9

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, a w zakresie wynikającym z §4 oraz §7, ze skutkiem od dnia wpisu do rejestru przedsiębiorców KRS podwyższenia kapitału zakładowego wynikającego z niniejszej uchwały.

ALSO Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:



Paweł Łasak

Członek zarządu

Paweł Łasak

Członek Zarządu

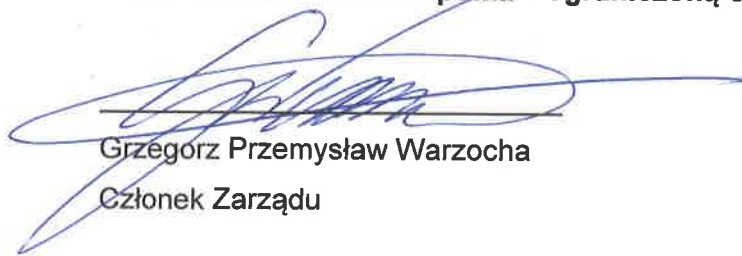


Hanna Osetek-Pasquet

Członek Zarządu

ALSO POLSKA Sp. z o.o.
ul. Komitetu Obrony Robotników 45A
02-146 Warszawa
REGON 360451330, NIP 5272726825

Roseville Investments spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:



Grzegorz Przemysław Warzocha
Członek Zarządu



Dariusz Harbaty

Dariusz Harbaty

Prokurent

Roseville Investments Sp. z o.o.
ul. 17 Stycznia 45A, 02-146 Warszawa
☎ +48 22 676 09 00
NIP 527 28 64 177; REGON 381251540
KRS 0000748043

(34)

Załącznik nr 1b

Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki Roseville Investments spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie z dnia [...] nr [...]

§ 1

Zgromadzenie Wspólników spółki **Roseville Investments spółki z ograniczoną odpowiedzialnością**, zwanej dalej "**Spółką Przejmowaną**", działając na podstawie art. 506 § 1 Kodeksu spółek handlowych (ustawa z dnia 15 września 2000 r., Dz.U. z 2019 r., poz. 505, t.j., dalej: k.s.h.), postanawia dokonać połączenia Spółki Przejmowanej ze spółką **ALSO Polska spółką z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, ul. Komitetu Obrony Robotników 45A, 02-146 Warszawa, zarejestrowaną w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 536656, NIP: 5272726825, REGON: 360451330, zwaną dalej "**Spółką Przejmującą**".

§ 2

1. Połączenie spółek nastąpi w sposób określony w art 492 § 1 pkt 1 k.s.h. tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą za udziały, które Spółka Przejmująca wyda ALSO Holding AG z siedzibą w Emmen, Szwajcaria, tj. jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej (dalej "**Wspólnik Spółki Przejmowanej**").
2. Połączenie nastąpi bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego Spółki Przejmowanej, która zostanie rozwiązana z dniem wpisu połączenia spółek do rejestru właściwego ze względu na siedzibę Spółki Przejmującej.

§ 3

1. Zgromadzenie Wspólników wyraża zgodę na plan połączenia, uzgodniony w dniu 29 października 2019 r. przez Zarządy łączących się Spółek, którego odpis stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały, oraz na zmiany w umowie Spółki Przejmującej, o których mowa w § 4.
2. Połączenie nastąpi w sposób określony w planie połączenia.

§ 4

1. Zgodnie z planem połączenia, podwyższa się kapitał zakładowy Spółki Przejmującej o 1.000.000,00 zł (słownie: milion złotych) poprzez utworzenie nowych udziałów w liczbie 20.000 (słownie: dwadzieścia tysięcy), każdy o wartości nominalnej 50,00 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych). Po podwyższeniu kapitał zakładowy Spółki Przejmującej będzie równy 42.705.000,00 zł (słownie: czterdzieści dwa miliony siedemset pięć tysięcy) i będzie dzielił się na 854.100 (słownie: osiemset pięćdziesiąt cztery tysiące sto) udziałów, każdy o wartości nominalnej 50,00 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych).
2. Nowoutworzone udziały uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej od dnia wskazanego w planie połączenia. Z nowoutworzonymi udziałami nie są związane żadne szczególne uprawnienia.

3. Nowoutworzone udziały zostaną przyznane Wspólnikowi Spółki Przejmowanej według stanu na dzień połączenia. Wspólnik Spółki Przejmowanej nabędzie udziały w dniu połączenia, z mocy prawa, bez konieczności ich obejmowania.
4. Stosunek wymiany udziałów został ustalony w oparciu o porównanie wartości nominalnej udziału Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej i wynosi 1 (słownie: jeden) do 1 (słownie: jeden), co oznacza, że Wspólnik Spółki Przejmowanej za każdy udział w Spółce Przejmowanej otrzyma 1 (słownie: jeden) udział w Spółce Przejmującej.
5. Liczba udziałów w Spółce Przejmującej, które otrzyma Wspólnik Spółki Przejmowanej, stanowi iloczyn liczby udziałów posiadanych przez Wspólnika Spółce Przejmowanej oraz wartości przyjętego parytetu wymiany udziałów co oznacza, że liczba udziałów w Spółce Przejmującej, które otrzyma Wspólnik Spółki Przejmowanej za 20.000 (słownie: dwadzieścia tysięcy) udziałów w Spółce Przejmowanej wynosi 20.000 (słownie: dwadzieścia tysięcy).
6. Jeżeli w wyniku zaokrąglenia liczby przyznawanych udziałów w Spółce Przejmującej nie zostaną przydzielone ułamkowe części udziału w kapitale zakładowym spółki, Wspólnikowi Spółki Przejmowanej nie zostaną przyznane żadne dopłaty, o których mowa w przepisie art. 492 § 2 k.s.h.

§ 5

Wspólnikowi Spółki Przejmowanej nie zostaną przyznane dopłaty ani nie zostanie on obciążony dopłatami, o których mowa w art. 492 § 2 k.s.h.

§ 6

1. Wspólnikowi Spółki Przejmowanej nie zostaną przyznane żadne szczególne uprawnienia.
2. Członkom organów Spółki Przejmowanej nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści. Żadne osoby nie są szczególnie uprawnione w Spółce Przejmowanej, w związku z czym Spółka Przejmująca nie przyznaje żadnych praw takim osobom.
3. Żadne szczególne korzyści nie zostaną przyznane innym osobom uczestniczącym w połączeniu Spółek.

§ 7

W umowie spółki Spółki Przejmującej wprowadza się zmiany określone w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 8

Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej upoważnia i zobowiązuje Zarząd tej Spółki do dokonania wszystkich niezbędnych czynności faktycznych lub prawnych związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia Spółek zgodnie z niniejszą uchwałą, planem połączenia i obowiązującymi przepisami.

§ 9

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, a w zakresie wynikającym z §4 oraz §7, ze skutkiem od dnia wpisu do rejestru przedsiębiorców KRS podwyższenia kapitału zakładowego wynikającego z niniejszej uchwały.

ALSO Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:



Członek zarządu

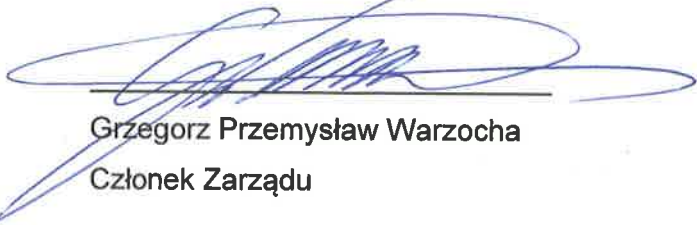
Paweł Łasak
Członek Zarządu



Hanna Osetek-Pasquet
Członek Zarządu

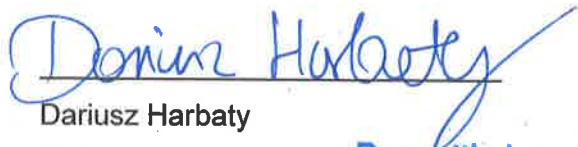
ALSO POLSKA Sp. z o.o.
ul. Komitetu Obrony Robotników 45A
02-146 Warszawa
REGON 360451330, NIP 5272726825

Roseville Investments spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:



Grzegorz Przemysław Warzocha

Członek Zarządu



Dariusz Harbaty

Prokurent

Roseville Investments Sp. z o.o.
ul. 17 Stycznia 45A, 02-146 Warszawa
☎ +48 22 676 09 00
NIP 527 28 64 177; REGON 381251540
KRS 0000748043
(34)

Załącznik nr 2
Projekt zmian umowy Spółki Przejmującej

§ 4 Kapitał zakładowy

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 42.705.000,00 zł (słownie: czterdzieści dwa miliony siedemset pięć tysięcy) złotych i dzieli się na 854.100 (słownie: osiemset pięćdziesiąt cztery tysiące sto) udziałów o wartości nominalnej 50,- (słownie: pięćdziesiąt) złotych każdy udział. -----

DH

Załącznik nr 3a
Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej

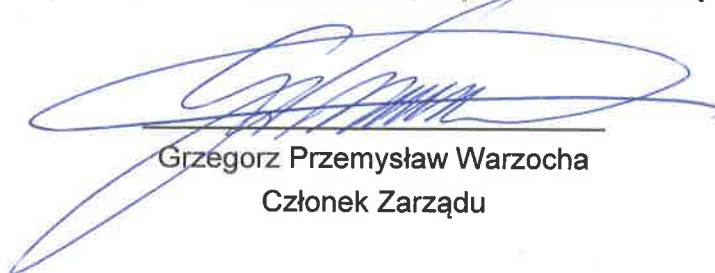
Stan księgowy Spółki Przejmowanej Roseville Investments spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie na dzień 30 września 2019 r. przedstawia się następująco:

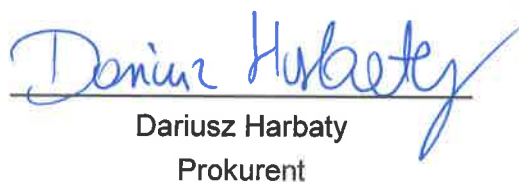
1. Bilans Spółki Przejmowanej Roseville Investments spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie na dzień 30 września 2019 r. po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 840.905.830,84 zł (osiemset czterdzieści milionów dziewięćset pięć tysięcy osiemset trzydzieści złotych i osiemdziesiąt cztery grosze).
2. Wartość majątku Spółki Przejmowanej Roseville Investments spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie na dzień 30 września 2019 r., obliczona jako księgowa wartość aktywów netto wynosi – 6.003.107,67 zł (minus sześć milionów trzy tysiące sto siedem złotych i sześćdziesiąt siedem groszy).

Wartość ta została określona na podstawie niepoddanego badaniu przez biegłego rewidenta bilansu Roseville Investments spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie na dzień 30 września 2019 r.

Warszawa, dnia 29 października 2019 r.

Roseville Investments spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:


Grzegorz Przemysław Warzocha
Członek Zarządu


Dariusz Harbaty
Prokurent

Roseville Investments Sp. z o.o.
ul. 17 Stycznia 45A, 02-146 Warszawa
☎ +48 22 676 09 00
NIP 527 28 64 177; REGON 381251540
KRS 0000748043
(24)

Załącznik nr 3b
Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej

Wartość majątku Spółki Przejmującej – ALSO Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie na dzień 30 września 2019 r. obliczona jako księgowa wartość aktywów netto wynosi 27.185.020,06 zł (dwadzieścia siedem milionów sto osiemdziesiąt pięć tysięcy dwadzieścia złotych i sześć groszy).

Wartość ta została określona na podstawie niepoddanego badaniu przez biegłego rewidenta bilansu ALSO Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie na dzień 30 września 2019 r.

Warszawa, dnia 29 października 2019 r.

ALSO Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:



Członek zarządu
Paweł Łasak
Członek Zarządu



Hanna Osetek-Pasquet
Członek Zarządu

ALSO POLSKA Sp. z o.o.
ul. Komitetu Obrony Robotników 45A
02-146 Warszawa
REGON 360451330, NIP 5272726825

Załącznik nr 4a
Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu Spółek Handlowych, poniżej została przedstawiona informacja o stanie księgowym Spółki Przejmującej – ALSO Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie na dzień 30 września 2019 r. w postaci niepoddanego badaniu przez biegłego rewidenta bilansu ALSO Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie na dzień 30 września 2019 r.

Bilans został sporządzony przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny (tj. bilans roczny sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.), zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2019, poz. 351, j.t.).

Warszawa, dnia 29 października 2019 r.

ALSO Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:


Paweł Łasak
Członek Zarządu

Paweł Łasak
Członek Zarządu


Hanna Osetek-Pasquet
Członek Zarządu

Hanna Osetek-Pasquet
Członek Zarządu

ALSO POLSKA Sp. z o.o.
ul. Komitetu Obrony Robotników 45A
02-146 Warszawa
REGON 360451330, NIP 527272682

BILANS ALSO POLSKA SP. Z O.O.
sporządzony na dzień 30.09.2019 r.

Aktywa	30.09.2019	31.12.2018
A. Aktywa trwałe	27 859 754,94	25 191 165,40
I. Wartości niematerialne i prawne	147 070,99	190 307,60
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	147 070,99	190 307,60
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 524 935,38	1 994 531,71
1. Środki trwałe	1 514 464,94	1 982 359,66
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	327 412,96	359 791,94
c) urządzenia techniczne i maszyny	303 759,47	426 172,74
d) środki transportu	0,00	94 065,62
e) inne środki trwałe	883 292,51	1 102 329,36
2. Środki trwałe w budowie	10 470,44	12 172,05
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	13 881 570,84	13 881 570,84
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	13 881 570,84	13 881 570,84
a) w jednostkach powiązanych	13 881 570,84	13 881 570,84
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 306 177,73	9 124 755,25
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 306 177,73	8 704 903,50
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	419 851,75
B. Aktywa obrotowe	526 671 499,09	490 494 790,56
I. Zapasy	242 155 980,53	259 645 156,64
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	241 809 219,57	259 645 156,64
5. Zaliczki na dostawy i usługi	346 760,96	0,00
II. Należności krótkoterminowe	253 469 658,93	202 348 243,70
1. Należności od jednostek powiązanych	67 451 555,12	16 846 289,62
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	67 451 555,12	16 846 289,62
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	186 018 103,81	185 501 954,08
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	168 429 975,54	144 815 869,88
- do 12 miesięcy	168 429 975,54	144 815 869,88
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 230 794,38	1 888 877,38
c) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
d) inne	15 357 333,89	38 797 206,82
III. Inwestycje krótkoterminowe	28 744 286,50	27 051 792,14
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	28 744 286,50	27 051 792,14
a) w jednostkach powiązanych	20 920 728,75	10 384 919,72
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	20 920 728,75	10 384 919,72
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00

ALSO POLSKA Sp. z o.o.
ul. Komitetu Obrony Robotników 45A
02-146 Warszawa
REGON 360451330, NIP 5272726825

24

- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 823 557,75	16 666 872,42
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 574 855,10	10 830 812,46
- inne środki pieniężne	1 248 702,65	5 836 059,96
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 301 573,13	1 449 598,08
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	554 531 254,03	515 685 955,96

ALSO POLSKA Sp. z o.o.
ul. Komitetu Obrony Robotników 45A
02-146 Warszawa
REGON 360451330, NIP 5272726825

DHL

BILANS ALSO POLSKA SP. Z O.O.
sporządzony na dzień 30.09.2019 r.

Pasywa	30.09.2019	31.12.2018
A. Kapitał (fundusz) własny	27 185 020,06	26 353 138,82
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	41 705 000,00	41 705 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	11 913 226,72	11 783 191,36
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-27 135 052,51	-32 105 045,72
VI. Zysk (strata) netto	701 845,85	4 969 993,18
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	527 346 233,97	489 332 817,14
I. Rezerwy na zobowiązania	10 258 974,55	10 661 588,92
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 940 250,49	3 616 274,50
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	798 912,84	891 242,98
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	798 912,84	891 242,98
3. Pozostałe rezerwy	7 519 811,22	6 154 071,44
- długoterminowe	1 000 000,00	1 000 000,00
- krótkoterminowe	6 519 811,22	5 154 071,44
II. Zobowiązania długoterminowe	23 304,85	68 695,76
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	23 304,85	68 695,76
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	23 304,85	68 695,76
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	513 715 279,02	475 719 410,32
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	305 305 302,08	300 309 753,42
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	44 202 112,59	8 721 233,04
- do 12 miesięcy	44 202 112,59	8 721 233,04
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	261 103 189,49	291 588 520,38
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	208 409 976,94	175 409 656,90
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	58 478,18	57 494,10
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	190 747 541,80	160 863 010,96
- do 12 miesięcy	190 747 541,80	160 863 010,96
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	16 233 780,71	13 202 498,81
h) z tytułu wynagrodzeń	1 128 893,50	1 052 071,00
i) inne	241 282,75	234 582,03
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 348 675,55	2 883 122,14
1. Ujemna wartość firmy	1 309 394,90	1 372 990,20
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 039 280,65	1 510 131,94
- długoterminowe	0,00	462 016,31
- krótkoterminowe	2 039 280,65	1 048 115,63
Pasywa razem	554 531 254,03	515 685 955,96

ALSO POLSKA Sp. z o.o.
ul. Komitetu Obrony Robotników 45A
02-146 Warszawa
REGON 360451330, NIP 5272726825

Paweł Łasak
Łasak
Członek zarządu

Hanna Pasquet
Pasquet
Członek Zarządu

Członek Zarządu

DH

Załącznik nr 4b
Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej

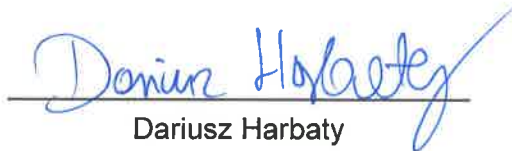
Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu Spółek Handlowych, poniżej została przedstawiona informacja o stanie księgowym Spółki Przejmującej – Roseville Investments spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie na dzień 30 września 2019 r. w postaci niepoddanego badaniu przez biegłego rewidenta bilansu Roseville Investments spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie na dzień 30 września 2019 r.

Bilans został sporządzony przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2019, poz. 351, j.t.).

Warszawa, dnia 29 października 2019 r.

Roseville Investments spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:


Grzegorz Przemysław Warzocha
Członek Zarządu


Dariusz Harbaty

Prokurent

Roseville Investments Sp. z o.o.
ul. 17 Stycznia 45A, 02-146 Warszawa
☎ +48 22 676 09 00
NIP 527 28 64 177; REGON 381251540
KRS 0000748043
(31)

Bilans Roseville Investments Sp. z o.o.

Aktywa

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 30.09.2019r.
A	AKTYWA TRWAŁE		118 314 748,98
I	Wartości niematerialne i prawne		44 228 662,25
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00
2	Wartość firmy		23 198 615,30
3	Inne wartości niematerialne i prawne		18 232 966,70
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		2 797 080,25
II	Rzeczowe aktywa trwałe		8 714 769,05
1	Środki trwałe		8 388 286,40
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		6 163 566,66
d	środki transportu		854 523,78
e	inne środki trwałe		1 370 195,96
2	Środki trwałe w budowie		326 482,65
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00
III	Należności długoterminowe		0,00
1	Od jednostek powiązanych		0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00
3	Od jednostek pozostałych		0,00
IV	Inwestycje długoterminowe		55 433 079,68
1	Nieruchomości		0,00
2	Wartości niematerialne i prawne		0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe		55 433 079,68
a	w jednostkach powiązanych		55 433 079,68
	- udziały lub akcje		55 433 079,68
	- inne papiery wartościowe		0,00
	- udzielone pożyczki		0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00
	- udziały lub akcje		0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00
	- udzielone pożyczki		0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00
c	w pozostałych jednostkach		0,00
	- udziały lub akcje		0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00
	- udzielone pożyczki		0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe		0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		9 938 238,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		9 938 238,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00
B	AKTYWA OBROTOWE		722 591 081,86
I	Zapasy		299 893 516,18
1	Materiały		0,00

Roseville Investments Sp. z o.o.

2	Półprodukty i produkty w toku		0,00
3	Produkty gotowe		0,00
4	Towary		299 893 516,18
5	Zaliczki na dostawy i usługi		0,00
II	Należności krótkoterminowe		363 902 755,35
1	Należności od jednostek powiązanych		149 238 669,35
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		149 238 669,35
	- do 12 miesięcy		149 238 669,35
	- powyżej 12 miesięcy		0,00
b	inne		0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00
	- do 12 miesięcy		0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00
b	inne		0,00
3	Należności od pozostałych jednostek		214 664 086,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		197 166 628,55
	- do 12 miesięcy		197 166 628,55
	- powyżej 12 miesięcy		0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		386 535,00
c	inne		17 110 922,45
d	dochodzone na drodze sądowej		0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe		56 849 073,93
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		56 849 073,93
a	w jednostkach powiązanych		0,00
	- udziały lub akcje		0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00
	- udzielone pożyczki		0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00
b	w pozostałych jednostkach		50 125 897,77
	- udziały lub akcje		0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00
	- udzielone pożyczki		50 078 231,53
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		47 666,24
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		6 723 176,16
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		6 723 176,16
	- inne środki pieniężne		0,00
	- inne aktywa pieniężne		0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 945 736,40
C	NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		0,00
D	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		0,00
AKTYWA RAZEM			840 905 830,84

Prokurent
Dariusz Harbaty
 Dariusz Harbaty

Roseville Investments Sp. z o.o.
 ul. 17 Stycznia 45A, 02-146 Warszawa
 +48 22 676 09 00
 NIP 527 28 64 177; REGON 381251540
 KRS 0000748043

DM

Bilans Roseville Investments Sp. z o.o.**Pasywa**

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 30.09.2019r.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		(6 003 107,67)
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		1 000 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy		0,00
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym		(3 383 184,00)
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym		0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00
	- na udziały (akcje) własne		0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		(510,00)
VI	Zysk (strata) netto		(3 619 413,67)
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		846 908 938,51
I	Rezerwy na zobowiązania		57 962 851,48
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		9 577,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		536 420,56
	- długoterminowa		536 420,56
	- krótkoterminowa		0,00
3	Pozostałe rezerwy		57 416 853,92
	- długoterminowe		0,00
	- krótkoterminowe		57 416 853,92
II	Zobowiązania długoterminowe		853 213,48
1	Wobec jednostek powiązanych		0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00
3	Wobec pozostałych jednostek		853 213,48
a	kredyty i pożyczki		0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00
c	inne zobowiązania finansowe		853 213,48
c	zobowiązania wekslowe		0,00
d	inne		0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe		780 082 866,51
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		221 526 659,96
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		46 447 459,26
	- do 12 miesięcy		46 447 459,26
	- powyżej 12 miesięcy		0,00
b	inne		175 079 200,70
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00
	- do 12 miesięcy		0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00
	inne		0,00
3	Wobec pozostałych jednostek		558 283 836,12
a	kredyty i pożyczki		184 852 422,67
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00
c	inne zobowiązania finansowe		50 512 879,58

Roseville Investments Sp. z o.o.

d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		312 457 982,56
	- do 12 miesięcy		312 457 982,56
	- powyżej 12 miesięcy		0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00
f	zobowiązania wekslowe		0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		9 184 685,96
h	z tytułu wynagrodzeń		0,00
i	inne		1 275 865,35
4	Fundusze specjalne		272 370,43
IV	Rozliczenia międzyokresowe		8 010 007,04
1	Ujemna wartość firmy		0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		8 010 007,04
	- długoterminowe		0,00
	- krótkoterminowe		8 010 007,04
	PASYWA RAZEM		840 905 830,84

Prokurent

Dariusz Harbaty
Dariusz Harbaty

Roseville Investments Sp. z o.o.
ul. 17 Stycznia 45A, 02-146 Warszawa
☎ +48 22 676 09 00
NIP 527 28 64 177; REGON 381251540
KRS 0000748043

(34)

DN