

PLAN POŁĄCZENIA

spółek

Przedsiębiorstwo Handlu Zagranicznego „Baltona” Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie

z

Centrum Obsługi Operacyjnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie

Warszawa, dnia 19 kwietnia 2023 r.



Niniejszy plan połączenia (dalej: „**Plan Połączenia**”) został uzgodniony w dniu 19 kwietnia 2023 r. pomiędzy Zarządami następujących spółek:

1. **Przedsiębiorstwo Handlu Zagranicznego „Baltona” Spółka Akcyjna** z siedzibą w Warszawie, przy ul. Komitetu Obrony Robotników 49, 02-146 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000051757 (dalej: „**Spółka Przejmująca**”), oraz
2. **Centrum Obsługi Operacyjnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, przy ul. Komitetu Obrony Robotników 49, 02-146 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000374969 (dalej: „**Spółka Przejmowana**”);

Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana zwane są dalej łącznie „**Spółkami Uczestniczącymi**”.

I. PREAMBUŁA

1. Spółki Uczestniczące zamierzają dokonać połączenia w celu optymalizacji struktury Grupy Kapitałowej Przedsiębiorstwa Handlu Zagranicznego „Baltona” S.A.
2. W związku z zamiarem połączenia Spółek Uczestniczących, Spółki Uczestniczące sporządziły niniejszy Plan Połączenia na podstawie art. 498 i 499 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (dalej: „**k.s.h.**”).
3. Połączenie będące przedmiotem Planu Połączenia zostanie przeprowadzone w trybie połączenia przez przejęcie zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h z uwzględnieniem art. 516 § 6 k.s.h.

II. SPÓŁKI UCZESTNICZĄCE

1. Spółka Przejmująca:

Firma: Przedsiębiorstwo Handlu Zagranicznego „Baltona” Spółka Akcyjna

Typ: spółka akcyjna

Siedziba: Warszawa, adres: ul. Komitetu Obrony Robotników 49, 02-146 Warszawa

Kapitał zakładowy: 350.299.644,25 zł (trzysta pięćdziesiąt milionów dwieście dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset czterdzieści cztery złote 25/100) – wpłacony w całości, dzielący się na 180.000 akcji serii A, 162.000 akcji serii B, 1.770.000 akcji serii C, 8.599.200 akcji serii D, 545.377 akcji serii E, 1.312.942.000 akcji serii F oraz 77.000.000 akcji serii G

2. Spółka Przejmowana:

Firma: Centrum Obsługi Operacyjnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Typ: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: Warszawa, adres: ul. Komitetu Obrony Robotników 49, 02-146 Warszawa

Kapitał zakładowy: 5.000 zł (pięć tysięcy złotych), dzielący się na 100 udziałów

Wspólnikiem posiadającym 100% udziałów Spółki Przejmowanej jest Spółka Przejmująca.

III. SPOSÓB ŁĄCZENIA

1. Połączenie nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h., tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą w drodze sukcesji uniwersalnej oraz rozwiązanie Spółki Przejmowanej bez przeprowadzenia jej likwidacji (łączenie przez przejęcie).
2. Mając na uwadze, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów Spółki Przejmowanej:
 - a) połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej;
 - b) połączenie zostanie przeprowadzone bez zmiany Statutu Spółki Przejmującej;
 - c) nie zostanie sporządzone pisemne sprawozdanie Zarządu każdej ze Spółek Uczestniczących, o którym mowa w art. 501 § 1 k.s.h.;
 - d) Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego wyznaczonego przez sąd rejestrowy zgodnie z art. 502 k.s.h.;
 - e) połączenie zostanie przeprowadzone bez określenia w Planie Połączenia stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej i wysokości ewentualnych dopłat, zasad dotyczących przyznawania akcji w Spółce Przejmującej oraz dnia, od którego akcje w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku tej spółki (art. 516 § 6 zd. 2 k.s.h.).
3. Podstawę połączenia stanowić będzie uchwała Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz uchwała Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej.
4. Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą szczególnych uprawnień wspólnikom lub osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.
5. Nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści członkom organów Spółek Uczestniczących lub innym osobom uczestniczącym w połączeniu.
6. Zgodnie z art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów połączenie w drodze przejęcia Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą nie podlega obowiązkowi zgłoszenia zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, gdyż Spółki Uczestniczące należą do tej samej Grupy Kapitałowej.
7. Z dniem wpisania przez sąd rejestrowy połączenia Spółek Uczestniczących do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego dla Spółki Przejmującej, majątek Spółki Przejmowanej przejdzie na Spółkę Przejmującą oraz nastąpi wykreślenie Spółki Przejmowanej z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego i jej rozwiązanie bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego.

IV. ZAŁĄCZNIKI:

1. Zgodnie z art. 499 § 2 k.s.h. do Planu Połączenia zostają załączone następujące dokumenty:
 - a) Załącznik nr 1 – Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej w sprawie połączenia spółek;

- b) Załącznik nr 2 – Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w sprawie połączenia spółek;
 - c) Załącznik nr 3 – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej na dzień 31 marca 2023 r.;
 - d) Załącznik nr 4 – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 31 marca 2023 r.;
 - e) Załącznik nr 5 – Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej na dzień 31 marca 2023 r.;
 - f) Załącznik nr 6 – Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na dzień 31 marca 2023 r.
2. Mając na uwadze, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów Spółki Przejmowanej, a połączenie zostanie przeprowadzone bez zmiany Statutu Spółki Przejmującej, do Planu Połączenia nie załącza się projektu zmian Statutu Spółki Przejmującej.
3. Wszystkie załączniki do Planu Połączenia stanowią jego integralną część.

V. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

1. Plan Połączenia wraz załącznikami zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmującej – www.baltona.pl oraz na stronie internetowej Spółki Przejmowanej – <http://coo.baltona.pl>, co najmniej na miesiąc przed dniem złożenia wniosku o zarejestrowanie połączenia, nieprzerwanie do dnia zakończenia Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej i Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, na których mają zostać podjęte uchwały w sprawie połączenia.
2. Plan Połączenia oraz pozostałe dokumenty, o których mowa w art. 505 § 1 pkt 2 i 3 k.s.h., w szczególności odpisy sprawozdań finansowych oraz sprawozdań Zarządów z działalności Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej wraz ze sprawozdaniami z badania za trzy ostatnie lata obrotowe mogą zostać udostępnione akcjonariuszom lub wspólnikom Spółek Uczestniczących, na ich żądanie, w lokalu siedziby Spółek Uczestniczących, tj. przy ul. Komitetu Obrony Robotników 49 w Warszawie, co najmniej na miesiąc przed dniem złożenia wniosku o zarejestrowanie połączenia.
3. W sprawach nieuregulowanych w niniejszym Planie Połączenia zastosowanie mają przepisy prawa powszechnie obowiązującego.
4. Plan Połączenia został sporządzony w czterech egzemplarzach, po dwa dla każdej Spółki Uczestniczącej.
5. Plan Połączenia został uzgodniony, przyjęty i podpisany przez Zarządy Spółek Uczestniczących zgodnie z art. 498 k.s.h. w dniu 19 kwietnia 2023 r.

W imieniu Spółki Przejmującej:

Wojciech Czerniak
Prezes Zarządu

Jacek Sak
Członek Zarządu

W imieniu Spółki Przejmowanej:

Wojciech Czerniak
Członek Zarządu

Jacek Sak
Członek Zarządu

ZAŁĄCZNIK NR 1
do Planu Połączenia
Przedsiębiorstwa Handlu Zagranicznego „Baltona” S.A. z Centrum Obsługi Operacyjnej Sp. z o.o.

Uchwała nr [•]
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Przedsiębiorstwa Handlu Zagranicznego „Baltona” S.A.
z dnia [•] 2023 roku

w sprawie połączenia Przedsiębiorstwa Handlu Zagranicznego „Baltona” S.A.
z Centrum Obsługi Operacyjnej Sp. z o.o.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Przedsiębiorstwa Handlu Zagranicznego „Baltona” S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej: „Spółka” lub „Spółka Przejmująca”), działając na podstawie § 37 ust. 4 pkt 3 Statutu Spółki, po przedstawieniu przez Zarząd Spółki w trybie art. 505 § 4 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (dalej: „k.s.h.”) istotnych elementów treści Planu Połączenia Spółki ze spółką Centrum Obsługi Operacyjnej Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, a także po zapoznaniu się z pełną dokumentacją dotyczącą procedury połączenia, uchwała co następuje:

§ 1.

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanawia dokonać połączenia Spółki ze spółką **Centrum Obsługi Operacyjnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, przy ul. Komitetu Obrony Robotników 49, 02-146 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000374969 (dalej: „Spółka Przejmowana”).
2. Połączenie następuje w trybie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h., tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą w drodze sukcesji uniwersalnej oraz rozwiązanie Spółki Przejmowanej bez przeprowadzenia jej likwidacji (łączenie przez przejęcie).
3. Połączenie następuje w tzw. trybie uproszczonym, tj. z uwzględnieniem postanowień art. 516 § 6 k.s.h.
4. Połączenie zostaje przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego oraz bez zmiany Statutu Spółki.
5. Szczegółowe warunki połączenia Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej określone zostały w Planie Połączenia, uzgodnionym i przyjętym przez Zarządy Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej w dniu 19 kwietnia 2023 r., na który to Plan Połączenia Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki niniejszym wyraża zgodę.

§ 2.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki niniejszym upoważnia Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich czynności prawnych lub faktycznych koniecznych do prawidłowej realizacji niniejszej uchwały i przeprowadzenia procedury połączenia Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

ZAŁĄCZNIK NR 2

do Planu Połączenia

Przedsiębiorstwa Handlu Zagranicznego „Baltona” S.A. z Centrum Obsługi Operacyjnej Sp. z o.o.

Uchwała nr [•]

Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników

Centrum Obsługi Operacyjnej Sp. z o.o.

z dnia [•] 2023 roku

w sprawie połączenia Przedsiębiorstwa Handlu Zagranicznego „Baltona” S.A.

z Centrum Obsługi Operacyjnej Sp. z o.o.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Centrum Obsługi Operacyjnej Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej również: „Spółka” lub „Spółka Przejmowana”), działając na podstawie § 21 ust. 2 pkt 5 Umowy Spółki, po przedstawieniu przez Zarząd Spółki w trybie art. 505 § 4 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (dalej: „k.s.h.”) istotnych elementów treści Planu Połączenia Przedsiębiorstwa Handlu Zagranicznego „Baltona” S.A. z siedzibą w Warszawie ze Spółką, a także po zapoznaniu się z pełną dokumentacją dotyczącą procedury połączenia, uchwała co następuje:

§ 1.

1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki postanawia dokonać połączenia Spółki ze spółką **Przedsiębiorstwo Handlu Zagranicznego „Baltona” Spółka Akcyjna** z siedzibą w Warszawie, przy ul. Komitetu Obrony Robotników 49, 02-146 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000051757 (dalej: „Spółka Przejmująca”).
2. Połączenie następuje w trybie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h., tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą w drodze sukcesji uniwersalnej oraz rozwiązanie Spółki Przejmowanej bez przeprowadzenia jej likwidacji (łączenie przez przejęcie).
3. Połączenie następuje w tzw. trybie uproszczonym, tj. z uwzględnieniem postanowień art. 516 § 6 k.s.h.
4. Połączenie zostaje przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego oraz bez zmiany Statutu Spółki Przejmującej.
5. Szczegółowe warunki połączenia Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej określone zostały w Planie Połączenia, uzgodnionym i przyjętym przez Zarządy Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej w dniu 19 kwietnia 2023 r., na który to Plan Połączenia Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki niniejszym wyraża zgodę.

§ 2.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki niniejszym upoważnia Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich czynności prawnych lub faktycznych koniecznych do prawidłowej realizacji niniejszej uchwały i przeprowadzenia procedury połączenia Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej.

§ 3.

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

ZAŁĄCZNIK NR 3

do Planu Połączenia

Przedsiębiorstwa Handlu Zagranicznego „Baltona” S.A. z Centrum Obsługi Operacyjnej Sp. z o.o.

OŚWIADCZENIE

Przedsiębiorstwa Handlu Zagranicznego „Baltona” S.A.

**dotyczące ustalenia wartości majątku Przedsiębiorstwa Handlu Zagranicznego „Baltona” S.A.
przygotowane dla celów połączenia**

Zarząd spółki Przedsiębiorstwo Handlu Zagranicznego „Baltona” S.A. z siedzibą w Warszawie, przy ul. Komitetu Obrony Robotników 49, 02-146 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000051757 (dalej: „**PHZ Baltona**”) oświadcza, że wartość majątku PHZ Baltona wycenionego według bilansowej wyceny aktywów netto, tj. prezentowana w bilansie wartość kapitału własnego stanowiąca różnicę między sumą aktywów ogółem, a kapitałem obcym, na dzień 31 marca 2023 r. wynosi kwotę 157.074.444,71 zł (słownie: sto pięćdziesiąt siedem milionów siedemdziesiąt cztery tysiące czterysta czterdzieści cztery złote siedemdziesiąt jeden groszy).

W imieniu PHZ Baltona:

Wojciech Czernek

Prezes Zarządu

Jacek Sak

Członek Zarządu

ZAŁĄCZNIK NR 4

do Planu Połączenia

Przedsiębiorstwa Handlu Zagranicznego „Baltona” S.A. z Centrum Obsługi Operacyjnej Sp. z o.o.

OŚWIADCZENIE

Centrum Obsługi Operacyjnej Sp. z o.o.

**dotyczące ustalenia wartości majątku Centrum Obsługi Operacyjnej Sp. z o.o.
przygotowane dla celów połączenia**

Zarząd spółki Centrum Obsługi Operacyjnej Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, przy ul. Komitetu Obrony Robotników 49, 02-146 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000374969 (dalej: „COO”) oświadcza, że wartość majątku COO wycenionego według bilansowej wyceny aktywów netto, tj. prezentowana w bilansie wartość kapitału własnego stanowiąca różnicę między sumą aktywów ogółem, a kapitałem obcym, na dzień 31 marca 2023 r. wynosi kwotę -31.459.854,17 zł (słownie: minus trzydzieści jeden milionów czterysta pięćdziesiąt dziewięć tysięcy osiemset pięćdziesiąt cztery złote siedemnaście groszy).

W imieniu COO:


Wojciech Czarnek
Członek Zarządu


Jacek Sak
Członek Zarządu

ZAŁĄCZNIK NR 5

do Planu Połączenia

Przedsiębiorstwa Handlu Zagranicznego „Baltona” S.A. z Centrum Obsługi Operacyjnej Sp. z o.o.

OŚWIADCZENIE

Przedsiębiorstwa Handlu Zagranicznego „Baltona” S.A.

zawierające informację o stanie księgowym Przedsiębiorstwa Handlu Zagranicznego „Baltona” S.A.

Zarząd spółki Przedsiębiorstwo Handlu Zagranicznego „Baltona” S.A. z siedzibą w Warszawie, przy ul. Komitetu Obrony Robotników 49, 02-146 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000051757 (dalej: „PHZ Baltona”) oświadcza, że informacja o stanie księgowym PHZ Baltona na dzień, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 4 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych, przedstawiona jest w postaci bilansu na dzień 31 marca 2023 r. wraz z rachunkiem zysków i strat za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 marca 2023 r., stanowiących odpowiednio Załącznik nr 1 i Załącznik nr 2 do niniejszego oświadczenia.

Załączniki do oświadczenia:

1. Bilans PHZ Baltona na dzień 31 marca 2023 r.,
2. Rachunek zysków i strat PHZ Baltona za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 marca 2023 r.

W imieniu PHZ Baltona:

Wojciech Czernek

Prezes Zarządu


Jacek Sak
Członek Zarządu

Przedsiębiorstwo Handlu Zagranicznego „Baltona” S.A.		31.03.2023 r.
Aktywa		278 822 749,72
A. Aktywa trwałe		41 356 583,56
I. Wartości niematerialne i prawne		28 427 880,13
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		28 427 880,13
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		44 917 463,72
1. Środki trwałe		38 880 807,43
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		24 471 904,54
c) urządzenia techniczne i maszyny		6 599 675,49
d) środki transportu		154 566,52
e) inne środki trwałe		7 654 660,88
2. Środki trwałe w budowie		6 036 676,29
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		1 406 025,40
1. Od jednostek powiązanych		706 025,40
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		700 000,00
IV. Inwestycje długoterminowe		1 512 909,68
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		1 512 909,68
a) w jednostkach powiązanych		1 512 909,68
- udziały lub akcje		1 512 909,68
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		5 092 284,63
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		4 935 690,11
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		156 594,52
B. Aktywa obrotowe		195 422 083,11
I. Zapasy		43 987 687,38
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		43 987 687,38
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe		41 887 932,56
1. Należności od jednostek powiązanych		2 248 875,31
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		2 248 875,31
- do 12 miesięcy		2 248 875,31
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek		39 639 057,25
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		6 940 629,05
- do 12 miesięcy		6 940 629,05
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		25 967 938,12
c) inne		6 730 490,08
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe		107 179 736,96
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		107 179 736,96
a) w jednostkach powiązanych		1 249 391,83
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		1 249 391,83
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		12 306 528,86
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		12 306 528,86
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		93 623 816,27
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		39 028 030,65
- inne środki pieniężne		54 595 785,62
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		2 366 724,21
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusze) podstawowy		
Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
Wpłaty własne		2 044 085,05
Akcje własne		2 044 085,05

[Handwritten signature]
Kamp

Pasywa	278 822 749,72
A. Kapitał (fundusz) własny	352 074 442,71
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	350 299 644,25
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	56 718 256,62
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	4 655 188,12
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, konto techniczne	52 063 068,50
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, konto techniczne	
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	
- na udziały (akcje) własne	
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, konto techniczne	
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-248 308 359,04
VI. Zysk (strata) netto	-1 635 098,12
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	
Różnice kursowe z przeliczenia	
B. Zobowiązania / rezerwy na zobowiązania	121 746 306,01
I. Rezerwy na zobowiązania	69 280 415,60
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 935 690,10
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 734 717,27
- długoterminowa	250 068,31
- krótkoterminowa	1 484 648,96
3. Pozostałe rezerwy	62 610 008,23
- długoterminowe	51 667,51
- krótkoterminowe	62 558 340,72
II. Zobowiązania długoterminowe	1 077,94
1. Wobec jednostek powiązanych	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
3. Wobec pozostałych jednostek	1 077,94
a) kredyty i pożyczki	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
c) inne zobowiązania finansowe	1 077,94
d) zobowiązania wekslowe	
e) inne	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	52 026 378,23
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	13 022 742,40
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	
- do 12 miesięcy	10 705 083,16
- powyżej 12 miesięcy	10 705 083,16
b) inne	2 317 659,24
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	
- do 12 miesięcy	
- powyżej 12 miesięcy	
b) inne	
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	38 630 844,24
a) kredyty i pożyczki	10 249 843,60
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
c) inne zobowiązania finansowe	83 419,89
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18 731 344,39
- do 12 miesięcy	18 731 344,39
- powyżej 12 miesięcy	
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	
f) zobowiązania wekslowe	
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 772 747,12
h) z tytułu wynagrodzeń	2 068 507,15
i) inne	3 724 982,09
4. Fundusze specjalne	372 791,59
IV. Rozliczenia międzyokresowe	440 434,24
1. Ujemna wartość firmy	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	440 434,24
- długoterminowe	
- krótkoterminowe	440 434,24

Wojciech Czernek

Prezes Zarządu

Jacek Sak

Członek Zarządu

Joanna Kary

Przedsiębiorstwo Handlu Zagranicznego „Baltona” S.A.	01.01.2023 r. - 31.03.2023 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	100 701 703,84
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	773 400,66
Od jednostek powiązanych	773 400,66
Od jednostek powiązanych - kraj	773 400,66
Od jednostek powiązanych - export	
Od jednostek pozostałych	
Od jednostek pozostałych - kraj	
Od jednostek pozostałych - export	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	99 928 303,18
Od jednostek powiązanych	739 583,92
Od jednostek powiązanych - kraj	739 583,92
Od jednostek powiązanych - export	
Od jednostek pozostałych	99 188 719,26
Od jednostek pozostałych - kraj	99 188 719,26
Od jednostek pozostałych - export	
B. Koszty działalności operacyjnej	-104 165 996,55
I. Amortyzacja	-718 523,92
II. Zużycie materiałów i energii	-1 249 485,84
III. Usługi obce	-43 111 812,55
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-1 116 698,91
- podatek akcyzowy	
IV. Podatki i opłaty, konto techniczne	-1 116 698,91
V. Wynagrodzenia	-8 471 043,63
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	-1 698 010,27
- emerytalne	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, konto techniczne	-1 698 010,27
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-446 129,68
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-47 354 291,75
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-3 464 292,71
D. Pozostałe przychody operacyjne	41 612,31
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	
II. Dotacje	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	
IV. Inne przychody operacyjne	41 612,31
E. Pozostałe koszty operacyjne	-91 720,03
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	
III. Inne koszty operacyjne	-91 720,03
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 514 400,43
G. Przychody finansowe	2 493 753,24
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	
a) od jednostek powiązanych, w tym:	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
a) od jednostek powiązanych, konto techniczne	
b) od jednostek pozostałych, w tym:	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
b) od jednostek pozostałych, konto techniczne	
II. Odsetki, w tym:	1 651 606,03
- od jednostek powiązanych	828 037,24
- od jednostek pozostałych	823 568,79
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	
- w jednostkach powiązanych	
- od jednostek pozostałych	
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	
V. Inne	842 147,21
Pozostałe przychody finansowe	
Dodatnie różnice kursowe	842 147,21
H. Koszty finansowe	-614 450,93
I. Odsetki, w tym:	-120 504,32
- dla jednostek powiązanych	-24 744,45
- dla jednostek pozostałych	-95 759,87
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	
- w jednostkach powiązanych	
- w jednostkach pozostałych	
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	
IV. Inne	-493 946,61
Pozostałe koszty finansowe	-446 351,17
Ujemne różnice kursowe	-47 595,44
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 635 098,12
J. Podatek dochodowy	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	
L. Zysk (strata) netto (I+J+K)	-1 635 098,12

Wojciech Czernek

Prezes Zarządu

Jacek Sak

Członek Zarządu

Joanna Karp

ZAŁĄCZNIK NR 6

do Planu Połączenia

Przedsiębiorstwa Handlu Zagranicznego „Baltona” S.A. z Centrum Obsługi Operacyjnej Sp. z o.o.

OŚWIADCZENIE

Centrum Obsługi Operacyjnej Sp. z o.o.

zawierające informację o stanie księgowym Centrum Obsługi Operacyjnej Sp. z o.o.

Zarząd spółki Centrum Obsługi Operacyjnej Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, przy ul. Komitetu Obrony Robotników 49, 02-146 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000374969 (dalej: „COO”) oświadcza, że informacja o stanie księgowym COO na dzień, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 4 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych, przedstawiona jest w postaci bilansu na dzień 31 marca 2023 r. wraz z rachunkiem zysków i strat za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 marca 2023 r., stanowiących odpowiednio Załącznik nr 1 i Załącznik nr 2 do niniejszego oświadczenia.

Załączniki do oświadczenia:

1. Bilans COO na dzień 31 marca 2023 r.,
2. Rachunek zysków i strat COO za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 marca 2023 r.

W imieniu COO:

Wojciech Czernek

Członek Zarządu

Jacek Sak

Członek Zarządu

Centrum Obsługi Operacyjnej sp. z o.o.	31.03.2023 r.
Aktywa	3 953 798,09
A. Aktywa trwałe	265 657,22
I. Wartości niematerialne i prawne	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	
2. Wartość firmy	
3. Inne wartości niematerialne i prawne	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 523,02
1. Środki trwałe	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
c) urządzenia techniczne i maszyny	
d) środki transportu	
e) inne środki trwałe	
2. Środki trwałe w budowie	2 523,02
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	
III. Należności długoterminowe	114 562,02
1. Od jednostek powiązanych	6 150,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
3. Od pozostałych jednostek	108 412,02
IV. Inwestycje długoterminowe	
1. Nieruchomości	
2. Wartości niematerialne i prawne	
3. Długoterminowe aktywa finansowe	
a) w jednostkach powiązanych	
- udziały lub akcje	
- inne papiery wartościowe	
- udzielone pożyczki	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
- udziały lub akcje	
- inne papiery wartościowe	
- udzielone pożyczki	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	
c) w pozostałych jednostkach	
- udziały lub akcje	
- inne papiery wartościowe	
- udzielone pożyczki	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	
4. Inne inwestycje długoterminowe	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	148 572,18
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	145 302,78
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 269,40
B. Aktywa obrotowe	3 688 140,87
I. Zapasy	412 547,92
1. Materiały	
2. Półprodukty i produkty w toku	
3. Produkty gotowe	
4. Towary	412 547,92
5. Zaliczki na dostawy i usługi	
II. Należności krótkoterminowe	146 501,60
1. Należności od jednostek powiązanych	119 154,58
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	
- do 12 miesięcy	119 154,58
- powyżej 12 miesięcy	
b) inne	
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	
- do 12 miesięcy	
- powyżej 12 miesięcy	
b) inne	
3. Należności od pozostałych jednostek	27 347,02
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	25 847,16
- do 12 miesięcy	25 847,16
- powyżej 12 miesięcy	
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	
c) inne	1 499,86
d) dochodzone na drodze sądowej	
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 997 481,62
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 997 481,62
a) w jednostkach powiązanych	
- udziały lub akcje	
- inne papiery wartościowe	
- udzielone pożyczki	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
b) w pozostałych jednostkach	
- udziały lub akcje	
- inne papiery wartościowe	
- udzielone pożyczki	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 997 481,62
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 915 851,95
- inne środki pieniężne	81 629,67
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	131 609,73
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	
Akcje własne	

M. K.
Kawp

Pasywa	3 953 798,09
A. Kapitał (fundusz) własny	-31 459 854,17
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, konto techniczne	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, konto techniczne	
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	
- na udziały (akcje) własne	
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, konto techniczne	
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-30 551 833,66
VI. Zysk (strata) netto	-913 020,51
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	
Różnice kursowe z przeliczenia	
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	35 413 652,26
I. Rezerwy na zobowiązania	697 131,69
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	145 302,78
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	232 399,22
- długoterminowa	34 112,33
- krótkoterminowa	198 286,89
3. Pozostałe rezerwy	319 429,69
- długoterminowe	
- krótkoterminowe	319 429,69
II. Zobowiązania długoterminowe	360,00
1. Wobec jednostek powiązanych	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
3. Wobec pozostałych jednostek	360,00
a) kredyty i pożyczki	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
c) inne zobowiązania finansowe	360,00
d) zobowiązania wekslowe	
e) inne	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	34 250 149,61
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	32 548 225,77
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	
- do 12 miesięcy	1 341 598,86
- powyżej 12 miesięcy	1 341 598,86
b) inne	31 206 626,91
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	
- do 12 miesięcy	
- powyżej 12 miesięcy	
b) inne	
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 619 692,84
a) kredyty i pożyczki	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
c) inne zobowiązania finansowe	22 842,38
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	
- do 12 miesięcy	827 043,40
- powyżej 12 miesięcy	827 043,40
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	
f) zobowiązania wekslowe	
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	369 186,39
h) z tytułu wynagrodzeń	390 410,56
i) inne	10 210,11
4. Fundusze specjalne	82 231,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	466 010,96
1. Ujemna wartość firmy	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	466 010,96
- długoterminowe	
- krótkoterminowe	466 010,96

Wojciech Czerniak

Członek Zarządu

Jacek Sak

Członek Zarządu

Joanna Kozłowska

Centrum Obsługi Operacyjnej sp. z o.o.	01.01.2023 r. - 31.03.2023 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 683 729
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	158 514,71
Od jednostek powiązanych	104 681,01
Od jednostek powiązanych - kraj	104 681,01
Od jednostek powiązanych - export	
Od jednostek pozostałych	53 833,70
Od jednostek pozostałych - kraj	53 833,70
Od jednostek pozostałych - export	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 525 214,57
Od jednostek powiązanych	
Od jednostek powiązanych - kraj	
Od jednostek powiązanych - export	
Od jednostek pozostałych	5 525 214,57
Od jednostek pozostałych - kraj	5 525 214,57
Od jednostek pozostałych - export	
B. Koszty działalności operacyjnej	-5 885 707,67
I. Amortyzacja	
II. Zużycie materiałów i energii	-267 689,09
III. Usługi obce	-2 225 626,18
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-53 544,31
- podatek akcyzowy	
IV. Podatki i opłaty, konto techniczne	-53 544,31
V. Wynagrodzenia	-1 576 776,30
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	-278 562,97
- emerytalne	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, konto techniczne	-278 562,97
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-10 392,60
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-1 473 116,22
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-201 978,39
D. Pozostałe przychody operacyjne	430,65
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	
II. Dotacje	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	
IV. Inne przychody operacyjne	430,65
E. Pozostałe koszty operacyjne	-510,27
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	
III. Inne koszty operacyjne	-510,27
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-202 058,01
G. Przychody finansowe	1 433,32
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	
a) od jednostek powiązanych, w tym:	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
a) od jednostek powiązanych, konto techniczne	
b) od jednostek pozostałych, w tym:	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
b) od jednostek pozostałych, konto techniczne	
II. Odsetki, w tym:	277,42
- od jednostek powiązanych	
- od jednostek pozostałych	277,42
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	
- w jednostkach powiązanych	
- od jednostek pozostałych	
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	
V. Inne	1 155,90
Pozostałe przychody finansowe	
Dodatnie różnice kursowe	1 155,90
H. Koszty finansowe	-712 395,82
I. Odsetki, w tym:	-712 395,82
- dla jednostek powiązanych	-711 334,03
- dla jednostek pozostałych	-1 061,79
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	
- w jednostkach powiązanych	
- w jednostkach pozostałych	
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	
IV. Inne	
Pozostałe koszty finansowe	
Ujemne różnice kursowe	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-913 020,51
J. Podatek dochodowy	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	
I. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-913 020,51

Wojciech Czarnok

Członek Zarządu

Jacek Sak

Członek Zarządu

Joanna Korp