

PLAN POŁĄCZENIA

Niniejszy Plan Połączenia („Plan Połączenia”) został sporządzony i uzgodniony w dniu 26 września 2018 r., wspólnie przez Zarządy Spółek:

- (1) **Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” Spółka Akcyjna** z siedzibą w Puławach, adres: Aleja Tysiąclecia Państwa Polskiego 13, 24-110 Puławy, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin - Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr 0000011737, o kapitale zakładowym w wysokości 191.150.000,00 zł wpłaconym w całości, NIP 7160001822, REGON 430528900, BDO 000007701, (dalej „Spółka Przejmująca”), oraz
 - (2) **Elektrownia Puławy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Puławach, adres: ul. Komunalna 24, 24-100 Puławy, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin - Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr 0000140192, o kapitale zakładowym w wysokości 92.148.000,00 zł wpłaconym w całości, NIP 7162573965, REGON 432532538, (dalej „Spółka Przejmowana”),
- przy czym Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana są dalej zwane łącznie „Spółkami”, oraz każda z osobna „Spółką”.

I. WSTĘP

Plan Połączenia został sporządzony na podstawie art. 498 i art. 499 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (tj. z dnia 20 lipca 2017 r. Dz.U. z 2017 r. poz. 1577 ze zm.) (dalej „KSH”) w związku z planowanym połączeniem **Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” Spółka Akcyjna** z siedzibą w Puławach i **Elektrowni Puławy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Puławach. Plan Połączenia został uzgodniony między Spółkami i zaakceptowany przez Zarządy Spółek.

II. CEL POŁĄCZENIA

Celem połączenia jest zwiększenie efektywności zarządzania procesem planowanej przez **Elektrownię Puławy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** budowy i eksploatacji nowego bloku energetycznego na węgiel kamienny o mocy 100 MWe.

III. TYP, FIRMA I SIEDZIBA ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓLEK

Połączeniu podlega:

(1) spółka akcyjna pod firmą:

Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” Spółka Akcyjna z siedzibą w Puławach, adres: Aleja Tysiąclecia Państwa Polskiego 13, 24-110 Puławy, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin - Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr 0000011737, o kapitale zakładowym w wysokości 191.150.000,00 zł wpłaconym w całości, NIP 7160001822, REGON 430528900, BDO 000007701 - jako spółka przejmująca, oraz

(2) spółka z ograniczoną odpowiedzialnością pod firmą:

Elektrownia Puławy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Puławach, adres: ul. Komunalna 24, 24-100 Puławy, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin - Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr 0000140192, o kapitale zakładowym w wysokości 92.148.000,00 zł wpłaconym w całości, NIP 7162573965, REGON 432532538 - jako spółka przejmowana.

IV. SPOSÓB POŁĄCZENIA

1. Połączenie Spółek nastąpi na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 KSH w drodze przejęcia Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą („**Połączenie**”).
2. Na skutek Połączenia Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej, a Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego z dniem wpisania Połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd rejestrowy właściwy według siedziby Spółki Przejmującej.
3. Ponieważ Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej posiadając w Spółce Przejmowanej 100% udziałów, połączenie Spółek zostanie przeprowadzone w sposób przewidziany w art. 515 § 1 KSH, tj. bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez objęcia jakichkolwiek

udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej przez wspólników Spółki Przejmowanej.

4. Ponadto Połączenie zostanie przeprowadzone w trybie art. 516 § 6 KSH, przewidującego uproszczoną procedurę łączenia spółek. Zgodnie z art. 516 § 5 w związku z art. 516 § 1 i § 6 KSH, do Połączenia nie będą miały zastosowania przepisy art. 494 § 4, art. 499 § 1 pkt 2-4, art. 501-503, art. 505 § 1 pkt 4-5, art. 512 i art. 513 KSH.
5. W związku z powyższym:
 - 5.1. Plan Połączenia nie zawiera elementów wskazanych w art. 499 § 1 pkt 2-4 KSH, tj. nie określa:
 - 5.1.1. stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej,
 - 5.1.2. zasad dotyczących przyznania akcji w Spółce Przejmującej,
 - 5.1.3. dnia od którego akcje Spółki Przejmującej, wydane udziałowcom Spółki Przejmowanej uprawniają do udziału w zysku Spółki Przejmującej;
 - 5.2. Zarządy Spółek nie sporządzają sprawozdań przewidzianych w art. 501 KSH;
 - 5.3. Plan Połączenia nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta przewidzianemu w art. 502 KSH;
 - 5.4. wyłączony zostaje obowiązek informowania Zarządów Spółek o zdarzeniach, o których mowa w art. 501 § KSH;
 - 5.5. nie stosuje się przepisu art. 494 § 4 KSH, zgodnie z którym „z dniem połączenia wspólnicy spółki przejmowanej lub spółek łączących się przez zawiazanie nowej spółki stają się wspólnikami spółki przejmującej bądź spółki nowo zawiązanej”.
6. Na skutek Połączenia, zgodnie z art. 494 § 1 KSH, Spółka Przejmująca w dniu Połączenia wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej. Przeniesienie całego majątku (wszystkich aktywów i pasywów) Spółki

Przejmowanej na Spółkę Przejmującą nastąpi w dniu wpisu Połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd rejestrowy właściwy według siedziby Spółki Przejmującej.

7. Z dniem połączenia Spółka Przejmująca z mocy prawa staje się stroną w dotychczasowych stosunkach pracy, zgodnie z art. 23¹ kodeksu pracy.
8. Ze względu na brak podwyższania kapitału zakładowego oraz to, że Połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w Statucie Spółki Przejmującej i nie proponuje się żadnych innych zmian tego Statutu, nie przewiduje się w związku z Połączeniem zmiany Statutu Spółki Przejmującej.
9. Ponieważ Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej oraz w Spółce Przejmowanej nie występują osoby szczególnie uprawnione, w wyniku Połączenia Spółek nikomu nie zostaną przyznane dodatkowe prawa. W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści członkom organów Spółek, ani innym osobom uczestniczącym w Połączeniu.
10. Plan Połączenia z Załącznikami, zgodnie z art. 500 § 2¹ KSH oraz w wykonaniu prawa wspólników i akcjonariuszy do informacji określonego w art. 505 § 1 KSH, zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych każdej ze Spółek nieprzerwanie do dnia zakończenia Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, na których mają być podejmowane uchwały w sprawie Połączenia i w związku z powyższym nie zostanie ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym.
11. Udostępnienie wspólnikom i akcjonariuszom Spółek innych dokumentów, o których mowa w art. 505 § 1 pkt 2) KSH, nastąpi:
 - 11.1. w przypadku Spółki Przejmującej - poprzez publikację na stronie internetowej zgodnie z punktem 10. powyżej, w trybie art. 505 § 3¹ KSH;
 - 11.2. w przypadku Spółki Przejmowanej - na żądanie wspólników i akcjonariuszy Spółek w lokalu Spółki Przejmowanej, w trybie art. 505 § 3 KSH.

12. Ogłoszenia i udostępnienia, o których mowa wyżej w punkcie 10 i 11 nastąpią co najmniej na miesiąc przed dniem złożenia wniosku o zarejestrowanie Połączenia.

V. UCHWAŁY WALNEGO ZGROMADZENIA SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ I ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ

Ponieważ Spółka Przejmująca jest spółką publiczną, w związku z brzmieniem art. 516 § 1 zdanie drugie KSH Połączenie wymagać będzie, zgodnie z art. 506 § 1 KSH, uchwały zarówno Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej jak i Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, które podejmą zgodne uchwały o Połączeniu Spółek, zasadniczo zgodne z projektami dołączonymi do Planu Połączenia.

VI. ZAŁĄCZNIKI DO PLANU POŁĄCZENIA

1. Zgodnie z art. 499 § 2 KSH w związku z art. 506 § 6 KSH Załączniki do Planu Połączenia stanowią:

- 1.1. projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej o Połączeniu Spółek (Załącznik nr 1),
- 1.2. projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o Połączeniu Spółek (Załącznik nr 2),
- 1.3. ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1 sierpnia 2018 r. (Załącznik nr 3),
- 1.4. oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów Połączenia na dzień 1 sierpnia 2018 r. przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny (Załącznik nr 4).

2. W związku z tym, iż Spółka Przejmująca jest spółką publiczną i zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych publikuje i udostępnia akcjonariuszom półroczne sprawozdania finansowe, Spółka Przejmująca nie sporządziła oświadczenia zawierającego informacje o stanie księgowym, zgodnie z art. 499 § 4 KSH.

VII. ODREBNY ZARZĄD MAJĄTKIEM

Do dnia zaspokojenia wierzycieli Spółki Przejmowanej, których żądania zapłaty zostały zgłoszone nie później niż w terminie 6 miesięcy od dnia ogłoszenia o Połączeniu, a których wierzytelności powstały przed dniem Połączenia, Spółka Przejmująca zobowiązana jest prowadzić oddzielny zarząd majątkami Spółek.

VIII. KONTROLA KONCENTRACJI

Z uwagi na to, że Spółki należą do tej samej grupy kapitałowej, Połączenie nie wymaga - na podstawie art. 14 pkt 5) ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (tj. z dnia 23 marca 2018 r. Dz.U. z 2018 r. poz. 798 ze zm.) zgłoszenia zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

IX. UZGODNIENIE PLANU POŁĄCZENIA

Zgodnie z art. 498 i 499 KSH, Zarządy Spółek uzgodniły i przyjęły niniejszy Plan Połączenia w dniu 26 września 2018 r., co potwierdziły składając podpisy poniżej.

Załączniki:

- | | |
|----------------|--|
| Załącznik nr 1 | Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej o Połączeniu; |
| Załącznik nr 2 | Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o Połączeniu; |
| Załącznik nr 3 | ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1 sierpnia 2018 r.; |
| Załącznik nr 4 | oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów Połączenia na dzień 1 sierpnia 2018 r. |

Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy”
Spółka Akcyjna
(Spółka Przejmująca)

PREZES/ZARZĄDU



.....
dr Krzysztof Bednarz

WICEPREZES ZARZĄDU



.....
Anna Zarzycka-Rzepecka

Elektrownia Puławy Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością
(Spółka Przejmowana)

PREZES ZARZĄDU



.....
Julian Krawczyński

*Załącznik nr 1 do Planu Połączenia
Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” Spółka Akcyjna
oraz Elektrowni Puławy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością*

**UCHWAŁA nr _____ /2018
Walnego Zgromadzenia
Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” Spółka Akcyjna
z dnia _____ 2018 r.**

w sprawie połączenia Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” Spółka Akcyjna, jako spółki przejmującej, z Elektrownią Puławy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, jako spółką przejmowaną, oraz wyrażenia zgody na Plan Połączenia tych spółek

Działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1), art. 506 § 1 w zw. z § 2, art. 515 § 1, art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych oraz § 49 pkt 18) Statutu Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” Spółka Akcyjna, po zapoznaniu się z Planem Połączenia Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” Spółka Akcyjna, jako spółki przejmującej, z Elektrownią Puławy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, jako spółką przejmowaną, ogłoszonego na stronie internetowej Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” Spółka Akcyjna _____ oraz na stronie internetowej Elektrowni Puławy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością _____ („Plan Połączenia”) oraz załącznikami do Planu Połączenia, Walne Zgromadzenie uchwala, co następuje:

§ 1.

Walne Zgromadzenie, na podstawie art. 506 § 1 i 4 KSH, wyraża niniejszym zgodę na stanowiący Załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały Plan Połączenia, uzgodniony w dniu _____ 2018 r. przez Zarządy spółki Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” Spółka Akcyjna z siedzibą w Puławach, adres: Aleja Tysiąclecia Państwa Polskiego 13, 24-110 Puławy, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin - Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr 0000011737, jako spółki przejmującej oraz spółki Elektrownia Puławy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Puławach, adres: ul. Komunalna 24, 24-100 Puławy, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin - Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr 0000140192, jako spółki przejmowanej, który zgodnie z art. 500 § 2¹ KSH został ogłoszony i bezpłatnie nieprzerwanie udostępniony na stronach internetowych obu łączących się spółek, i postanawia o połączeniu spółki Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” Spółka Akcyjna z siedzibą w Puławach, jako spółki przejmującej, ze spółką Elektrownia Puławy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Puławach, jako spółką przejmowaną, w trybie art. 492 § 1 pkt 1), art. 515 § 1 oraz art. 516 § 6 KSH, tj. przez przeniesienie całego majątku (wszystkich aktywów i pasywów) Elektrowni Puławy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na rzecz Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” Spółka Akcyjna, w trybie uproszczonym i bez podwyższania kapitału zakładowego Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” Spółka Akcyjna, na zasadach określonych w Planie Połączenia.

§ 2

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik nr 1: Plan Połączenia

*Załącznik nr 2 do Planu Połączenia
Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” Spółka Akcyjna
oraz Elektrowni Puławy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością*

**UCHWAŁA nr _____ /2018
Zgromadzenia Wspólników
Elektrowni Puławy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z dnia _____ 2018 r.**

w sprawie połączenia Elektrowni Puławy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, jako spółki przejmowanej, z Grupą Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” Spółka Akcyjna, jako spółką przejmującą, oraz wyrażenia zgody na Plan Połączenia tych spółek

Działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1), art. 506 § 1, art. 515 § 1, art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych („KSH”) oraz punktu 10.3 (r) Umowy spółki Elektrownia Puławy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, po zapoznaniu się z Planem Połączenia Elektrowni Puławy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, jako spółką przejmowaną, z Grupą Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” Spółka Akcyjna, jako spółką przejmującą, z ogłoszonego na stronie internetowej Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” Spółka Akcyjna _____ oraz na stronie internetowej Elektrowni Puławy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością _____ („Plan Połączenia”) oraz załącznikami do Planu Połączenia, Zgromadzenie Wspólników uchwala, co następuje:

§ 1.

Zgromadzenie Wspólników, na podstawie art. 506 § 1 i 4 KSH, wyraża niniejszym zgodę na stanowiący Załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały Plan Połączenia, uzgodniony w dniu _____ 2018 r. przez Zarządy spółki Elektrownia Puławy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Puławach, adres: ul. Komunalna 24, 24-100 Puławy, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin - Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr 0000140192, jako spółki przejmowanej, oraz spółki Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” Spółka Akcyjna z siedzibą w Puławach, adres: Aleja Tysiąclecia Państwa Polskiego 13, 24-110 Puławy, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin - Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr 0000011737, jako spółki przejmującej, który zgodnie z art. 500 § 2¹ KSH został ogłoszony i bezpłatnie nieprzerwanie udostępniony na stronach internetowych obu łączących się spółek, i postanawia o połączeniu spółki Elektrownia Puławy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Puławach, jako spółki przejmowanej, ze spółką Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” Spółka Akcyjna z siedzibą w Puławach, jako spółką przejmującą, w trybie art. 492 § 1 pkt 1), art. 515 § 1 oraz art. 516 § 6 KSH, tj. przez przeniesienie całego majątku (wszystkich aktywów i pasywów) Elektrowni Puławy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na rzecz Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” Spółka Akcyjna, w trybie uproszczonym i bez podwyższania kapitału zakładowego Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” Spółka Akcyjna, na zasadach określonych w Planie Połączenia.

§ 2

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik nr 1: Plan Połączenia

*Załącznik nr 3 do Planu Połączenia
ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej
na dzień 1 sierpnia 2018 r.*

**Oświadczenie o ustaleniu wartości majątku spółki przejmowanej
tj. spółki Elektrownia Puławy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą
w Puławach sporządzone dla celów połączenia ze spółką przejmującą, tj. spółką Grupa
Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” Spółka Akcyjna z siedzibą w Puławach**

Zarząd spółki Elektrownia Puławy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Puławach, adres: ul. Komunalna 24, 24-100 Puławy, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin - Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr 0000140192, o kapitale zakładowym w wysokości 92.148.000,00 zł wpłaconym w całości, NIP 7162573965, REGON 432532538, (dalej „Spółka Przejmowana”) oświadcza, że wartość majątku Spółki Przejmowanej, ustalona dla celów niniejszego połączenia na dzień 01.08.2018 r., wynosi **92.406.707,94 zł (słownie: dziewięćdziesiąt dwa miliony czterysta sześć tysięcy siedemset siedem złotych i dziewięćdziesiąt cztery grosze)**. Powyższa wartość majątku Spółki Przejmowanej została ustalona metodą majątkową SAN - skorygowanych aktywów netto.

Podstawa określenia wartości majątku Spółki Przejmowanej

Wartość księgową majątku Spółki Przejmowanej określono na podstawie bilansu Spółki Przejmowanej sporządzonego dla celów połączenia na dzień 01.08.2018 r. w takim samym układzie jak bilans roczny, zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości.

Wartość majątku Spółki Przejmowanej

Wartość majątku Spółki Przejmowanej zdefiniowana została jako różnica między wartością aktywów i wartością zobowiązań Spółki Przejmowanej (wartość aktywów netto) według stanu na dzień 01.08.2018 r.

Aktywa: 94.216.836,76 zł

Zobowiązania: 1.810.128,82 zł

Puławy, dnia 20.09.2018 r.

Zarząd Elektrowni Puławy Sp. z o.o.: **PREZES ZARZĄDU**


Julian Krawczyński

.....
Julian Krawczyński
Prezes Zarządu Elektrownia Puławy Sp. z o.o.

*Załącznik nr 4 do Planu Połączenia
oświadczenie o stanie księgowym Spółki
Przejmowanej sporządzane dla celów
Połączenia na dzień 1 sierpnia 2018 r.*

**Oświadczenie o stanie księgowym spółki przejmowanej
tj. spółki Elektrownia Puławy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą
w Puławach sporządzone dla celów połączenia ze spółką przejmującą, tj. spółką Grupa
Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” Spółka Akcyjna z siedzibą w Puławach**

Zarząd spółki Elektrownia Puławy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Puławach, adres: ul. Komunalna 24, 24-100 Puławy, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin - Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr 0000140192, o kapitale zakładowym w wysokości 92.148.000,00 zł wpłaconym w całości, NIP 7162573965, REGON 432532538, (dalej „Spółka Przejmowana”) oświadcza, że stan księgowy Spółki Przejmowanej odpowiada stanowi księgowemu wynikającemu z poniższego bilansu Spółki Przejmowanej, sporządzonego na dzień 01.08.2018 r. przy zachowaniu wymogów art. 499 § 2 pkt 4 i art. 499 § 3 Kodeksu spółek handlowych, wykazującego po stronie aktywów i pasywów sumę 73.309.707,79 zł oraz sumę aktywów netto 72.911.976,97 zł.

Dla celów połączenia oraz ustalenia wartości godziwej majątku Spółki Przejmowanej na dzień 01.08.2018 r. dokonano korekty poszczególnych pozycji bilansowych w oparciu o wycenę wartości godziwej składników rzeczowego majątku Spółki Przejmowanej przeprowadzoną przez rzeczoznawcę majątkowego na potrzeby procesu połączenia/przejęcia Spółki.

Po opisanej wyżej korekcie, bilans Spółki Przejmowanej wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę **94.216.836,76 zł** oraz sumę aktywów netto: **92.406.707,94 zł**.

Załącznik nr 4 do Planu Połączenia
oświadczenie o stanie księgowym Spółki
Przejmowanej sporządzone dla celów
Połączenia na dzień 1 sierpnia 2018 r.

Sprawozdanie z sytuacji finansowej na 01.08.2018r

Elektrownia Pulawy Sp. z o.o.							
AKTYWA	01.08.2018 (wartość księgowana)	Korekta (wg wyceny)	01.08.2018 (wartość afirmowana)	PASYWA	01.08.2018 (wartość księgowana)	Korekta (wg wyceny)	01.08.2018 (wartość afirmowana)
A. AKTYWA TRWAŁE	2 030 730,91 zł	20 997 128,97 zł	22 937 859,88 zł	A. KAPITAŁ WŁASNY	72 011 976,67 zł	19 434 730,97 zł	92 446 707,64 zł
I. Rzeczowe aktywa trwałe	1 961 482,22 zł	102 358,78 zł	2 063 841,00 zł	I. Kapitał własny akcjonariuszy jednostki dominującej	72 011 976,67 zł	19 434 730,97 zł	92 446 707,64 zł
1. Grunty trwałe	58 219,22 zł	162 358,78 zł	158 578,00 zł	1. Kapitał zakładowy	62 148 000,00 zł		62 148 000,00 zł
a) grunty				2. Kapitał z emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
b) ziemia mineralna				3. Kapitał z wyceny transakcji zależnych/zależających			
c) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41 830,18 zł	10 325,82 zł	52 156,00 zł	4. Różnica kursowa z przeliczenia jed. podporządkowanych			
d) urządzenia techniczne i maszyny	12 203,52 zł	8 322,48 zł	20 526,00 zł	5. Kapitał z aktualizacji wyceny	19 434 730,97 zł		19 434 730,97 zł
e) środki transportu	0,04 zł	63 996,96 zł	64 000,00 zł	6. Pozostałe kapitały	484,00 zł		484,00 zł
f) inne środki trwałe	2 185,49 zł	19 700,82 zł	21 886,00 zł	a) kapitał zapasowy	484,00 zł		484,00 zł
2. Środki trwałe w budowie	1 905 263,00 zł		1 905 263,00 zł	b) kapitały rezerwowe			
3. Pozostałe i ocena zasobów mineralnych				c) pozostałe kapitały			
II. Prawo wieczystego użytkowania gruntów	33 017,81 zł	20 894 770,19 zł	20 837 788,00 zł	7. Zyski zatrzymane, w tym:	- 19 239 507,03 zł		- 19 239 507,03 zł
III. Nieruchomości inwestycyjne				a) pozostały kapitał (fundusz) zapasowy			
IV. Wartości niematerialne				b) pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				c) zyski i straty aktualizacyjne			
2. Inne wartości niematerialne				d) zysk (strata) z lat ubiegłych	- 18 952 690,37 zł		- 18 952 690,37 zł
3. Wartości niematerialne w budowie				e) zysk (strata) netto bieżącego okresu	- 284 416,66 zł		- 284 416,66 zł
4. Pozostałe i ocena zasobów mineralnych				8. Wartości ujęte bezp. w kap., zw. z akt. dost. do sprz.			
V. Wartość firmy				II. Kapitał udziałowców nie sprawujących kontroli			
VI. Inwestycje w jednostkach podporządkowanych				B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY	397 730,82 zł	1 412 398,00 zł	1 810 128,82 zł
1. Udziały lub akcje				I. Zobowiązania długoterminowe, w tym:		1 412 398,00 zł	1 412 398,00 zł
2. Inne papiery wartościowe				1. Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek			
3. Udzielone pożyczki				a) wobec jednostek powiązanych			
4. Udzielone pożyczki				b) wobec pozostałych jednostek			
5. Udzielone pożyczki				2. Pochodne instrumenty finansowe			
6. Udzielone pożyczki				3. Leasing			
7. Udzielone pożyczki				4. Pozostałe zobowiązania finansowe			
8. Udzielone pożyczki				a) wobec jednostek powiązanych			
9. Udzielone pożyczki				b) wobec pozostałych jednostek			
10. Udzielone pożyczki				5. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych			
11. Udzielone pożyczki				6. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe			
12. Udzielone pożyczki				a) wobec jednostek powiązanych			
13. Udzielone pożyczki				- zobowiązania			
14. Udzielone pożyczki				- rozliczenia międzyokresowe			
15. Udzielone pożyczki				- przychody przyszłych okresów			
16. Udzielone pożyczki				7. Pozostałe rezerwy		1 412 398,00 zł	1 412 398,00 zł
17. Udzielone pożyczki				8. Dotacje			
18. Udzielone pożyczki				9. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
19. Udzielone pożyczki				II. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	397 730,82 zł		397 730,82 zł
20. Udzielone pożyczki				1. Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek			
21. Udzielone pożyczki				a) wobec jednostek powiązanych			
22. Udzielone pożyczki				b) wobec pozostałych jednostek			
23. Udzielone pożyczki				2. Pochodne instrumenty finansowe			
24. Udzielone pożyczki				3. Leasing			
25. Udzielone pożyczki				4. Pozostałe zobowiązania finansowe			
26. Udzielone pożyczki				a) wobec jednostek powiązanych			
27. Udzielone pożyczki				b) wobec pozostałych jednostek			
28. Udzielone pożyczki				5. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych			
29. Udzielone pożyczki				6. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego			
30. Udzielone pożyczki				7. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	397 730,82 zł		397 730,82 zł
31. Udzielone pożyczki				a) wobec jednostek powiązanych			
32. Udzielone pożyczki				- zobowiązania			
33. Udzielone pożyczki				- rozliczenia międzyokresowe			
34. Udzielone pożyczki				- przychody przyszłych okresów			
35. Udzielone pożyczki				7. Pozostałe rezerwy		1 412 398,00 zł	1 412 398,00 zł
36. Udzielone pożyczki				8. Dotacje			
37. Udzielone pożyczki				9. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
38. Udzielone pożyczki				II. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	397 730,82 zł		397 730,82 zł
39. Udzielone pożyczki				1. Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek			
40. Udzielone pożyczki				a) wobec jednostek powiązanych			
41. Udzielone pożyczki				b) wobec pozostałych jednostek			
42. Udzielone pożyczki				2. Pochodne instrumenty finansowe			
43. Udzielone pożyczki				3. Leasing			
44. Udzielone pożyczki				4. Pozostałe zobowiązania finansowe			
45. Udzielone pożyczki				a) wobec jednostek powiązanych			
46. Udzielone pożyczki				b) wobec pozostałych jednostek			
47. Udzielone pożyczki				5. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych			
48. Udzielone pożyczki				6. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego			
49. Udzielone pożyczki				7. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	397 730,82 zł		397 730,82 zł
50. Udzielone pożyczki				a) wobec jednostek powiązanych	1 981,53 zł		1 981,53 zł
51. Udzielone pożyczki				- z tytułu dostaw i usług	1 981,53 zł		1 981,53 zł
52. Udzielone pożyczki				- zaliczki otrzymane na dostawy			
53. Udzielone pożyczki				- rozliczenia międzyokresowe			
54. Udzielone pożyczki				- przychody przyszłych okresów			
55. Udzielone pożyczki				inne			
56. Udzielone pożyczki				b) wobec pozostałych jednostek	395 749,29 zł		395 749,29 zł
57. Udzielone pożyczki				- z tytułu dostaw i usług	107 336,29 zł		107 336,29 zł
58. Udzielone pożyczki				- zaliczki otrzymane na dostawy			
59. Udzielone pożyczki				- z tytułu innych podatków, celów, uboż. i innych świadczeń	45 021,07 zł		45 021,07 zł
60. Udzielone pożyczki				- z tytułu wynagrodzeń	3 857,01 zł		3 857,01 zł
61. Udzielone pożyczki				- rozliczenia międzyokresowe	188 281,82 zł		188 281,82 zł
62. Udzielone pożyczki				- przychody przyszłych okresów			
63. Udzielone pożyczki				- inne	51 254,10 zł		51 254,10 zł
64. Udzielone pożyczki				- zobowiązania wobec funduszy specjalnych			
65. Udzielone pożyczki				8. Pozostałe rezerwy			
66. Udzielone pożyczki				9. Dotacje			
67. Udzielone pożyczki				10. Zobowiązania związane bezp. z aktywami dost. do sprzedaży			
68. Udzielone pożyczki							
69. Udzielone pożyczki							
70. Udzielone pożyczki							
71. Udzielone pożyczki							
72. Udzielone pożyczki							
73. Udzielone pożyczki							
74. Udzielone pożyczki							
75. Udzielone pożyczki							
76. Udzielone pożyczki							
77. Udzielone pożyczki							
78. Udzielone pożyczki							
79. Udzielone pożyczki							
80. Udzielone pożyczki							
81. Udzielone pożyczki							
82. Udzielone pożyczki							
83. Udzielone pożyczki							
84. Udzielone pożyczki							
85. Udzielone pożyczki							
86. Udzielone pożyczki							
87. Udzielone pożyczki							
88. Udzielone pożyczki							
89. Udzielone pożyczki							
90. Udzielone pożyczki							
91. Udzielone pożyczki							
92. Udzielone pożyczki							
93. Udzielone pożyczki							
94. Udzielone pożyczki							
95. Udzielone pożyczki							
96. Udzielone pożyczki							
97. Udzielone pożyczki							
98. Udzielone pożyczki							
99. Udzielone pożyczki							
100. Udzielone pożyczki							

Załącznik nr 4 do Planu Połączenia
oświadczenie o stanie księgowym Spółki
Przejmowanej sporządzone dla celów
Połączenia na dzień 1 sierpnia 2018 r.

Sprawozdanie z sytuacji finansowej na 01.08.2018r

zaliczki na usługi			- zł				
d) rozliczenia międzyokresowe	28 391,88 zł		28 391,88 zł				
e) inne	4 627,94 zł		4 627,94 zł				
f) dochodzone na drodze sądowej			- zł				
VIII. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	70 999 206,17 zł		70 999 206,17 zł				
1 Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	128 785,55 zł		128 785,55 zł				
2 Inne środki pieniężne	70 870 420,62 zł		70 870 420,62 zł				
3 Inne aktywa pieniężne							
IX. Pozostałe aktywa							
X. Aktywa trwałe dostępne do sprzedaży							
AKTYWA RAZEM	73 309 707,79 zł	20 907 128,97 zł	94 216 836,76 zł	PASYWA RAZEM	73 309 707,79 zł	20 907 128,97 zł	94 216 836,76 zł

BIURO RACHUNKOWE
WIN-MA Sp. z o.o.
20-050 Lublin, Szerokie 108
NIP 713-303-87-32, REG. 060571658
tel./fax 81 50 20 953, e-mail: win-ma1@wp.pl

Dyrektor
d/s ekonomiczno-finansowych
Główny Księgowy
Janusz Król

ELEKTROWNIA PUŁAWY Sp. z o.o.
ul. Komunalna 24
24-100 Puławy
NIP 716-25-73-965, Reg. 432532538

PREZES ZARZĄDU
Julian Krawczyński

Zarząd Spółki Przejmowanej oświadcza, iż bilans ten w prawidłowy i rzetelny sposób ujmuje oraz wykazuje wszystkie aktywa i pasywa Spółki Przejmowanej.

Puławy, dnia 20.09.2018 r.

Zarząd Elektrowni Puławy Sp. z o.o.:

PREZES ZARZĄDU
Julian Krawczyński

.....
Julian Krawczyński
Prezes Zarządu Elektrownia Puławy Sp. z o.o.