

## PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK KAPITAŁOWYCH

sporządzony w Ropczycach dnia 11 maja 2018 roku przez Zarządy:

- 1) Zakłady Magnezytowe „Ropczyce” Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, przy ul. Postępu numer 15C, 02-676 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000036048 (Spółka Przejmująca),
- 2) ZM Service Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ropczycach, przy ul. Przemysłowej numer 1, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000040591 (Spółka Przejmowana),

które działając na podstawie art. 498 oraz art. 499 w zw. z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych, niniejszym ustalają następujący plan połączenia ww. spółek:

### I. TYP, FIRMY I SIEDZIBY ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK.

1. Zakłady Magnezytowe „Ropczyce” Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, przy ul. Postępu numer 15C, 02-676 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000036048, Kapitał zakładowy Spółki opłacony w całości wynosi 17 531 585 zł (słownie: siedemnaście milionów pięćset trzydzieści jeden tysięcy pięćset osiemdziesiąt pięć złotych) i dzieli się na 7012634 (słownie: siedem milionów dwanaście tysięcy sześćset trzydzieści cztery) akcji o wartości nominalnej: 2,50 zł (słownie: dwa złote pięćdziesiąt groszy) każda akcja,
2. ZM Service Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ropczycach, przy ul. Przemysłowej numer 1, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000040591, Kapitał zakładowy Spółki opłacony w całości wynosi 2 400 000,00zł. (słownie: dwa miliony czterysta tysięcy złotych) i dzieli się na 48 000 (słownie: czterdzieści osiem tysięcy) udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych) każdy udział.

### II. SPOSÓB ŁĄCZENIA

Połączenie spółek dokonywane jest na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, poprzez przeniesienie całego majątku spółki ZM Service Sp. z o.o. z siedzibą w Ropczycach (Spółka Przejmowana) na spółkę Zakłady Magnezytowe „Ropczyce” S.A. z siedzibą w Warszawie (Spółka Przejmująca).

W wyniku połączenia Spółka Przejmowana przestaje istnieć i zostanie wykreślona z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego. Ponieważ Spółka Przejmująca jest jedynym współnikiem Spółki Przejmowanej, połączenie zostanie dokonane zgodnie z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych, przy odpowiednim zastosowaniu przepisów regulujących uproszczoną procedurę łączenia spółek.

W związku z powyższym w toku łączenia Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego rewidenta, ani też nie zostaną sporządzone sprawozdania zarządów łączących się spółek. W toku procedury połączenia zostaną zwołane odpowiednio Nadzwyczajne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Przejmującej i Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej w celu podjęcia uchwał w sprawie połączenia spółek.

### III. PRAWA PRYZNAWANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ I OSOBOM SZCZEGÓLNIENIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ.

Spółka Przejmująca nie przewiduje przyznania praw ani szczególnych uprawnień akcjonariuszom/udziałowcom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

### IV. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK A TAKŻE INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

W związku z połączeniem, Spółka Przejmująca nie przewiduje przyznania żadnych szczególnych korzyści ani członkom organów łączących się spółek ani innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

### V. USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ

Zarządy Zakłady Magnezytowe „Ropczyce” S.A. z/s w Warszawie uznały wartość majątku Spółki Przejmowanej na podstawie wartości księgowej na dzień 30 kwietnia 2018 roku. Określenie tej wartości zawarte jest w załączniku do Planu Połączenia (bilans spółki przejmwanej).

### VI. OŚWIADCZENIA ZAWIERAJĄCE INFORMACJĘ O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ I SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Do planu połączenia zostaną dołączone oświadczenia Zarządów Spółek Zakłady Magnezytowe „Ropczyce” S.A. z/s w Warszawie oraz ZM Service Sp. z o.o. z/s w Ropczycach o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na dzień 30 kwietnia 2018 roku oraz o stanie księgowym Spółki Przejmującej na dzień 30 kwietnia 2018 roku.

### VII. DZIEŃ POŁĄCZENIA SPÓŁEK

Dniem połączenia będzie dzień wpisania połączenia do rejestru sądowego. Z dniem połączenia Spółka Zakłady Magnezytowe „Ropczyce” S.A. z/s w Warszawie przejmie wszystkie prawa i obowiązki Spółki ZM Service Sp. z o.o. z/s w Ropczycach.

VIII. ELEMENTY PLANU POMINIĘTE ZGODNIE Z ART. 516 § 6 KODEKSU SPÓŁEK HANDLOWYCH.

Z mocy art. 516 § 6 KSH Plan Połączenia nie obejmuje:

- stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej, o którym mowa w art. 499 § 1 pkt. 2 KSH,
- zasad przyznania udziałów/akcji w Spółce Przejmującej, o których mowa w art. 499 § 1 pkt. 3 KSH oraz
- dnia, o którym mowa w art. 499 § 1 pkt. 4 KSH

IX. WYKAZ ZAŁĄCZNIKÓW

Zgodnie z art. 499 § 2 KSH, do Planu Połączenia załącza się następujące dokumenty:

1. Załącznik nr 1 - projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy spółki Zakłady Magnezytowe „Ropczyce” S.A. z/s w Warszawie o połączeniu spółek.
2. Załącznik nr 2 - projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki ZM Service Sp. z o.o. z/s w Ropczycach o połączeniu spółek.
3. Załącznik nr 3 - ustalenie wartości majątku spółki ZM Service Sp. z o.o. na dzień 30 kwietnia 2018 roku.
4. Załącznik nr 4 - oświadczenie zawierające informacje o księgowym stanie spółki Zakłady Magnezytowe „Ropczyce” S.A. z/s w Warszawie na dzień 30 kwietnia 2018 roku.
5. Załącznik nr 5 - oświadczenie zawierające informacje o księgowym stanie spółki ZM Service Sp. z o.o. z/s w Ropczycach, sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 kwietnia 2018 roku.

Powyższy plan połączenia wraz z wszystkimi załącznikami został uzgodniony i podpisany w dniu 11 maja 2018 roku pomiędzy Spółką Przejmowaną i Spółką Przejmującą, na dowód czego wymienione Strony złożyły podpisy:


1) W imieniu ZM Service Sp. z o.o. jako Spółki Przejmowanej:

  
PREZES ZARZĄDU  
.....mgr Krzysztof Mięso.....

**ZM SERVICE Sp. z o.o.**  
39-100 Ropczyce, ul. Przemysłowa 1  
tel. fax (017) 22 29 590, tel. 22 29 593-597  
NIP 818-15-36-954, Regon 691524396

2) W imieniu spółki Zakłady Magnezytowe „Ropczyce” S.A. jako Spółki Przejmującej:

**WICEPREZES ZARZĄDU  
ds. FINANSOWYCH**  
  
Robert Duszkiewicz  
.....

**WICEPREZES ZARZĄDU  
ds. JAKOŚCI I ROZWOJU**  
  
mgr inż. Marcin Dariań  
.....

**PREZES ZARZĄDU  
DYREKTOR GENERALNY**  
  
mgr inż. Józef Siwiec  
.....

Załącznik nr 1 do Planu połączenia

UCHWAŁA Nr .....  
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy  
Zakładów Magnezytowych Ropczyce S.A.  
z dnia .....2018 roku

w sprawie połączenia spółki Zakłady Magnezytowe Ropczyce S.A. z siedzibą  
w Warszawie ze spółką ZM Service Sp. z o.o. z siedzibą w Ropczycach

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Zakładów Magnezytowych Ropczyce S.A. z siedzibą w Warszawie działając na podstawie art. 405 § 1 i art. 506 § 1, 4 i 5 Kodeksu spółek handlowych oraz § 19 ust. 13 Statutu Spółki uchwała, co następuje:

§ 1.

Połączyć spółkę pod firmą Zakłady Magnezytowe Ropczyce Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, adres: 02-676 Warszawa, ulica Postępu 15C, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego za numerem KRS 0000036048, posiadającą następujący NIP: 8180002127, o kapitale zakładowym wynoszącym 17 531 585 zł (słownie: siedemnaście milionów pięćset trzydzieści jeden tysięcy pięćset osiemdziesiąt pięć złotych) opłaconym w całości jako Spółkę Przejmującą, ze spółką pod firmą ZM Service Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, z siedzibą w Ropczycach adres: 39-100 Ropczycach, ul. Przemysłowa 1 wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego za numerem KRS 0000040591, posiadającą następujący NIP: 818-15-36-954, o kapitale zakładowym wynoszącym 2 400 000,00zł. (słownie: dwa miliony czterysta tysięcy złotych) opłaconym w całości jako Spółką przejmowaną, poprzez przeniesienie na Spółkę przejmującą całego majątku wyżej wymienionej Spółki przejmowanej, to jest w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt. 1 Kodeksu spółek handlowych

§ 2.

Połączenie odbywa się według zasad przewidzianych w uzgodnionym przez Zarządy obu łączących się spółek Planie połączenia z dnia 11 maja 2018 roku, a biorąc pod uwagę, iż jedyny akcjonariusz zapoznał się z treścią tego Planu oraz jego załącznikami oznaczonymi numerami od 1 do 5 i dokumentami wymienionymi w art. 505 § 1 Kodeksu spółek handlowych, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy wyraża zgodę na Plan połączenia, przy czym połączenie będzie dokonane na podstawie bilansów podmiotów uczestniczących w łączeniu sporządzonych na ostatni dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie Planu połączenia,

wniosku o ogłoszenie Planu połączenia,

### § 3.

1. Zgodnie z art. 514 § 1 Kodeksu spółek handlowych – Spółka przejmująca w zamian za udziały, które posiada w Spółce przejmowanej, nie obejmuje akcji własnych.
2. Na mocy art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych, połączenie spółek następuje bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki przejmującej.

### § 4.

Upoważnia się Zarząd Spółki do dokonania wszelkich niezbędnych czynności wymaganych przepisami prawa związanych z przeprowadzeniem procedury połączeniowej oraz potwierdza się wszystkie czynności dokonane przez Zarząd Spółki w związku z połączeniem do dnia powzięcia niniejszej uchwały.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą powzięcia, przy czym skutki prawne wywołuje zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami.

Załącznik nr 2 do Planu połączenia

UCHWAŁA Nr .....  
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Udziałowców  
ZM Service Sp. z o.o.  
z dnia .....2018 roku

w sprawie połączenia spółki Zakłady Magnezytowe Ropczyce S.A. z siedzibą  
w Warszawie ze spółką ZM Service Sp. z o.o. z siedzibą w Ropczycach

Nadzwyczajne Zgromadzenie Udziałowców Spółki ZM Service Sp. z o.o. z siedzibą  
w Ropczycach działając na podstawie art. 405 § 1 i art. 506 § 1, 4 i 5 Kodeksu  
spółek handlowych oraz § 19 ust. 13 Statutu Spółki uchwała, co następuje:

§ 1.

Połączyć spółkę pod firmą Zakłady Magnezytowe Ropczyce Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, adres: 02-676 Warszawa, ulica Postępu 15C, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego za numerem KRS 36048, posiadającą następujący NIP: 8180002127 o kapitale zakładowym wynoszącym 17 531 534 zł (słownie: siedemnaście milionów pięćset trzydzieści jeden tysięcy pięćset osiemdziesiąt pięć złotych) opłaconym w całości jako Spółkę Przejmującą, ze spółką pod firmą ZM Service Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, z siedzibą w Ropczycach adres: 39-100 Ropczycach, ul. Przemysłowa 1 wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego za numerem KRS 0000040591, posiadającą następujący NIP: 818-15-36-954, o kapitale zakładowym wynoszącym 2 400 000,00zł. (słownie: dwa miliony czterysta tysięcy złotych) opłaconym w całości jako Spółką przejmowaną, poprzez przeniesienie na Spółkę przejmującą całego majątku wyżej wymienionej Spółki przejmowanej, to jest w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt. 1 Kodeksu spółek handlowych

§ 2.

Połączenie odbywa się według zasad przewidzianych w uzgodnionym przez Zarządy obu łączących się spółek Planie połączenia z dnia 11 maja 2018 roku biorąc pod uwagę, iż jedyny akcjonariusz zapoznał się z treścią tego Planu oraz jego załącznikami oznaczonymi numerami od 1 do 5 i dokumentami wymienionymi w art. 505 § 1 Kodeksu spółek handlowych, Nadzwyczajne Zgromadzenie Udziałowców wyraża zgodę na Plan połączenia, przy czym połączenie będzie dokonane na podstawie bilansów podmiotów uczestniczących w łączeniu sporządzonych na ostatni dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie Planu połączenia,

wniosku o ogłoszenie Planu połączenia,

§ 3.

1. Zgodnie z art. 514 § 1 Kodeksu spółek handlowych – Spółka przejmująca w zamian za udziały, które posiada w Spółce przejmowanej, nie obejmuje akcji własnych.
2. Na mocy art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych, połączenie spółek następuje bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki przejmującej.

§ 4.

Upoważnia się Zarząd Spółki do dokonania wszelkich niezbędnych czynności wymaganych przepisami prawa związanych z przeprowadzeniem procedury połączeniowej oraz potwierdza się wszystkie czynności dokonane przez Zarząd Spółki w związku z połączeniem do dnia powzięcia niniejszej uchwały.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą powzięcia, przy czym skutki prawne wywołuje zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami.

Załącznik nr 3 do Planu Połączenia  
oświadczenie dotyczące wartości majątku Spółki Przejmowanej sporządzone na dzień 30  
kwietnia 2018r.

### USTALENIE WARTOSCI MAJATKU SPÓŁKI ZM SERVICE SP. Z O.O. – SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ

Wartość majątku Spółki ZM SERVICE Sp. z o.o. z siedzibą w Ropczycach na dzień 30  
kwietnia 2018 r. ustalono metodą księgową na podstawie danych wynikających ze  
sporządzonego bilansu na dzień 30 kwietnia 2018 r. zgodnie z wymogami ustawy o  
rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (DZ.U. z 2002 Nr 76, poz. 694 z późn,  
zmianami).

Na podstawie poniższego bilansu wartość majątku Spółki ZM SERVICE Sp. z o.o.,  
rozumiana jako wartość aktywów netto wynosi 3 495 262,17 zł.

<b>AKTYWA</b>	<b>30.04.2018</b>
<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>7 502 691,13</b>
<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>5 103 595,31</b>
Zapasy	927 764,56
Należności krótkoterminowe	3 920 253,06
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	195 660,30
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	59 917,39
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>12 606 286,44</b>

<b>PASYWA</b>	<b>30.04.2018</b>
<b>KAPITAŁ WŁASNY</b>	<b>3 495 262,17</b>
<b>ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE</b>	<b>368 462,25</b>
Kredyty, pożyczki i leasing	16 474,32
Rezerwy na zobowiązania	351 987,93
<b>ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE</b>	<b>8 742 562,02</b>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	2 723 290,86
Kredyty, pożyczki i leasing	5 751 149,25
Rezerwy na zobowiązania	268 121,91
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>12 606 286,44</b>

Wartość aktywów ogółem	12 606 286,44
Wartość zobowiązań	9 111 024,27
<b>AKTYWA NETTO</b>	<b>3 495 262,17</b>

Wszystkie wartości podane zostały w złotych polskich (PLN).

ZM SERVICE Sp. z o.o.  
39-100 Ropczyce, ul. Przemysłowa 1  
tel.fax (017) 22 29 590, tel. 22 29 593-597  
NIP 818-15-36-954, Regon 691534396

PREZES ZARZĄDU  
  
mgr Krzysztof Miąso



Załącznik nr 4 do Planu Połączenia  
oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone na dzień 30 kwietnia 2018 roku

### Oświadczenie Zarządu

#### o stanie księgowym spółki, sporządzone dla celów połączenia

Oświadczenie o stanie księgowym spółki Przejmującej Zakłady Magnezytowe „Ropczyce” Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, przy ul. Postępu numer 15C, 02-676 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000036048 (Spółka Przejmująca),

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt. 4 kodeksu spółek handlowych do planu połączenia spółki Zakłady Magnezytowe „Ropczyce” Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, przy ul. Postępu numer 15C, 02-676 Warszawa, (spółka Przejmująca ) dołącza się informację o stanie księgowym:

Zarząd Spółki Przejmującej oświadcza, że niniejsza informacja o stanie księgowym została sporządzona dla celów połączenia.

Bilans oraz rachunek zysków i strat na dzień 30.04.2018 r. dla celów połączenia zostały sporządzone na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych i zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatnie roczne sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31.12.2017r.

Dane zawarte w bilansie wraz z rachunkiem zysków i strat są zgodne z zasadami rachunkowości, określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. 2009, Nr 152 poz. 1223 z późn. zm.) i Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, w zakresie wyceny aktywów i pasywów oraz prezentacji sprawozdania finansowego są zgodne z wymogami zasad polityki rachunkowości i z zakładowym planem kont.

Stan księgowy Spółki ustalony na dzień 30 kwietnia 2018 roku dla celów połączenia wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 451 575 590,95 złotych (słownie: czterysta pięćdziesiąt jeden milionów pięćset siedemdziesiąt pięć tysięcy pięćset dziewięćdziesiąt złotych 95/100).

Wartość aktywów netto (kapitał własny) wynosi: 254 499 093,04 złote (słownie: dwieście pięćdziesiąt cztery miliony czterysta dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy dziewięćdziesiąt trzy złote 04/100).

Bilans sporządzony dla celów połączenia na dzień 30.04.2018 r.

ZAKŁADY MAGNEZYTOWE "ROPCZYCE" S.A.

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	zł	
	31.12.2017 okres porównywalny	30.04.2018 okres bieżący
<b>AKTYWA</b>		
<b>I. Aktywa trwale długoterminowe</b>	<b>267 789 331,63</b>	<b>249 669 302,33</b>
1. Rzeczowe aktywa trwale	172 519 804,08	169 436 514,21
2. Wartości niematerialne	7 039 329,91	6 394 235,56
3. Długoterminowe aktywa finansowe	70 226 812,45	70 074 031,45
4. Akcje i udziały w jednostkach konsolidowanych metodą praw własności		
5. Należności długoterminowe		
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 003 385,19	3 764 521,11
7. Pozostałe aktywa długoterminowe		
8. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe</b>	<b>180 566 417,94</b>	<b>201 906 288,62</b>
1. Zapasy	77 625 009,54	90 455 288,99
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	89 007 456,19	86 567 185,44
3. Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	6 647 738,00	7 093 145,00
4. Pozostałe należności z tyt. wycen kontraktów	0,00	0,00
5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	5 131 694,76	15 146 830,28
6. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 159 437,66	900 285,05
7. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	995 081,79	1 663 553,86
<b>III. Aktywa trwale przeznaczone do sprzedaży</b>	<b>36 443 084,16</b>	
<b>A k t y w a r a z e m</b>	<b>474 798 833,73</b>	<b>451 575 590,95</b>
<b>PASYWA</b>		
<b>I. Kapitał własny</b>	<b>301 498 020,61</b>	<b>254 499 093,04</b>
1. Kapitał zakładowy	17 531 585,00	17 531 585,00
2. Akcje własne	-805 952,84	-52 756 214,84
3. Kapitał zapasowy	173 112 074,05	173 548 781,87
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	96 093 847,34	95 657 139,52
5. Pozostałe kapitały		
6. Zyski/straty aktuarialne	-843 401,25	-843 401,25
7. Zyski zatrzymane, w tym:	16 409 868,31	21 361 202,74
7.1. Niepodzielony zysk lub niepokryta strata z lat ubiegłych	5 237 703,77	16 409 868,31
7.2. Zysk (strata) netto bieżącego okresu	11 172 164,54	4 951 334,43
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>88 711 014,29</b>	<b>93 185 643,27</b>
1. Kredyty i pożyczki	30 347 966,90	35 336 296,40
2. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	924 927,25	827 953,06
3. Pochodne instrumenty finansowe	21 413,33	0,00
4. Pozostałe zobowiązania długoterminowe-dłużne papiery wartościowe	16 656 623,83	16 994 137,98
5. Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy długoterminowe	1 436 889,43	1 436 889,43
6. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	34 762 266,80	34 601 989,14
7. Rozliczenia międzyokresowe	4 560 926,75	3 988 377,26
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>84 589 798,83</b>	<b>103 890 854,64</b>
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	44 666 042,22	42 187 529,97
2. Pochodne instrumenty finansowe	643 278,08	519 971,71
3. Kredyty i pożyczki	21 640 758,64	44 449 588,19
4. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	533 982,62	525 167,93
5. Pozostałe zobowiązania finansowe	4 436 785,77	3 090 184,94
6. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	625 033,00	538 548,00
7. Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy krótkoterminowe	9 478 675,78	9 837 794,42
8. Rozliczenia międzyokresowe	2 565 242,72	2 742 069,48
<b>IV. Zobowiązania związane z aktywami dostępnymi do sprzedaży</b>		
<b>P a s y w a r a z e m</b>	<b>474 798 833,73</b>	<b>451 575 590,95</b>

Ropczyce, dnia 10.05.2018 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
PROKURENT

Maria Obyszewicz-Lew

WICEPREZES ZARZĄDU  
ds. FINANSOWYCH

Robert Duszkiwicz

WICEPREZES ZARZĄDU  
ds. JAKOŚCI I ROZWOJU

mgr inż. Marian Darlak

PREZES ZARZĄDU  
DYREKTOR GENERALNY

mgr inż. Józef Siwiec

Rachunek zysków i strat sporządzony za okres 01.01.2018-30.04.2018 r.

ZAKŁADY MAGNEZYTOWE "ROPCZYCE" S.A.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	zł	
	31.12.2017	30.04.2018
	okres porównywalny	okres bieżący
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	275 023 488,81	115 545 274,80
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	216 879 289,12	86 963 045,73
III. Zysk brutto ze sprzedaży	58 144 199,69	28 582 229,07
IV. Pozostałe przychody	4 652 462,09	3 584 435,37
V. Koszty sprzedaży	19 321 924,85	7 570 768,20
VI. Koszty ogólnego zarządu	16 984 427,19	5 355 550,37
VII. Koszty projektów badawczych (netto)	0,00	0,00
VIII. Pozostałe koszty	4 833 723,53	3 248 447,92
IX. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	21 656 586,21	15 991 897,95
X. Przychody finansowe	791 049,56	420 411,31
XI. Koszty finansowe	8 053 902,75	1 426 735,41
XII. Dochody z tytułu udziałów w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
XIII. Zysk brutto (przed opodatkowaniem)	14 393 733,02	14 985 573,85
XIV. Podatek dochodowy	3 221 568,48	10 034 239,42
XV. Zyski mniejszości	0,00	0,00
XVI. Zysk netto z działalności kontynuowanej	11 172 164,54	4 951 334,43
XVII. Zysk(strata) netto na działalności zaniechanej	0,00	0,00
XVIII. Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej i zaniechanej	11 172 164,54	4 951 334,43

Ropczyce, dnia 10.05.2018 r.

GLÓWNY ESJEGOWY  
PROKURANT  
*eh*  
Maria Oboz-Lew

WICEPREZES ZARZĄDU  
ds. FINANSOWYCH  
*Robert Duszkiewicz*  
Robert Duszkiewicz

WICEPREZES ZARZĄDU  
ds. JAKOŚCI I ROZWOJU  
*mgr inż. Marian Darlak*  
mgr inż. Marian Darlak

PREZES ZARZĄDU  
DYREKTOR GENERALNY  
*mgr inż. Józef Sitwiec*  
mgr inż. Józef Sitwiec

Zakłady Magnezytowe „ROPCZYCE” Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (spółka przejmująca)

Ropczyce, dnia 11-05-2018

WICEPREZES ZARZĄDU  
ds. FINANSOWYCH  
*Robert Duszkiewicz*  
Robert Duszkiewicz

WICEPREZES ZARZĄDU  
ds. JAKOŚCI I ROZWOJU  
*mgr inż. Marian Darlak*  
mgr inż. Marian Darlak

PREZES ZARZĄDU  
DYREKTOR GENERALNY  
*mgr inż. Józef Sitwiec*  
mgr inż. Józef Sitwiec

Załącznik nr 5 do Planu Połączenia  
oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone na dzień 30 kwietnia 2018 r.

**Oświadczenie Zarządu  
o stanie księgowym Spółki, sporządzone dla celów połączenia**

Oświadczenie o stanie księgowym Spółki ZM Service Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ropczycach, przy ul. Przemysłowej numer 1, 39-100 Ropczyce, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000040591 (Spółka Przejmowana),

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt. 4 kodeksu spółek handlowych do planu połączenia Spółki ZM Service Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ropczycach, przy ul. Przemysłowej numer 1, 39-100 Ropczyce, (Spółka Przejmowana) dołącza się informację o stanie księgowym:

Zarząd Spółki Przejmującej oświadcza, że niniejsza informacja o stanie księgowym została sporządzona dla celów połączenia.

Bilans oraz rachunek zysków i strat na dzień 30.04.2018 r. dla celów połączenia zostały sporządzone na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych i zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatnie roczne sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31.12.2017 r.

Dane zawarte w bilansie wraz z rachunkiem zysków i strat są zgodne z zasadami rachunkowości, określonymi w Ustawie o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. 2009, Nr 152 poz. 1223 z późn. zm.) i Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, w zakresie wyceny aktywów i pasywów oraz prezentacji sprawozdania finansowego są zgodnie z wymogami zasad polityki rachunkowości i z zakładowym planem kont.

Stan księgowy Spółki ustalony na dzień 30 kwietnia 2017 roku dla celów połączenia wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 12 606 286,44 złotych (słownie: dwanaście milionów sześćset sześć tysięcy dwieście osiemdziesiąt sześć złotych 44/100).

Wartość aktywów netto (kapitał własny) wynosi: 3 495 262,17 złotych (słownie: trzy miliony czterysta dziewięćdziesiąt pięć tysięcy dwieście sześćdziesiąt dwa złote 17/100).

**ZM SERVICE Sp. z o.o.**  
39-100 Ropczyce, ul. Przemysłowa 1  
tel. fax (017) 22 29 590, tel. 22 29 593-597  
NIP 816-15-36-954, Regon 691524325

PREZES ZARZĄDU  
  
mgr Krzysztof Miąso

Bilans sporządzony dla celów połączenia na dzień 30.04.2018 r.

ZM SERVICE SP. Z O.O.	zł	zł
Bilans	31.12.2017	30.04.2018
<b>Aktywa</b>		
<b>I. Aktywa trwale długoterminowe</b>	<b>7 667 000,10</b>	<b>7 502 691,13</b>
1. Rzeczowe aktywa trwale	7 375 910,21	7 148 454,14
2. Wartość firmy		
3. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	134 340,89	155 445,99
4. Długoterminowe aktywa finansowe	3 650,00	3 650,00
5. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		
6. Akcje i udziały w jednostkach konsolidowanych metodą praw własności		
7. Należności długoterminowe	0,00	0,00
8. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	153 099,00	195 141,00
9. Pozostałe aktywa długoterminowe		
10. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe</b>	<b>3 948 460,61</b>	<b>5 103 595,31</b>
1. Zapasy	549 102,77	927 764,56
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	3 184 602,41	3 920 253,06
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	0,00	0,00
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	157 854,95	59 917,39
5. Inne aktywa obrotowe		
6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	56 900,48	195 660,30
<b>III. Aktywa trwale przeznaczone do sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>11 615 460,71</b>	<b>12 606 286,44</b>
<b>PASYWA</b>		
<b>I. Kapitał własny z udziałami mniejszości</b>	<b>3 455 170,92</b>	<b>3 495 262,17</b>
1. Kapitał zakładowy	2 400 000,00	2 400 000,00
2. Kapitał zapasowy	1 376 670,84	1 165 497,34
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
4. Zysk/strata aktualizane	-110 326,42	-110 326,42
5. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
7. Zysk (strata) netto	-211 173,50	40 091,25
8. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>Ia. Kapitał własny bez udziałów mniejszości</b>	<b>3 455 170,92</b>	<b>3 495 262,17</b>
8. Kapitały mniejszości	0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>363 721,58</b>	<b>368 462,25</b>
1. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	16 304,65	16 474,32
3. Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy długoterminowe	336 454,93	336 454,93
4. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 962,00	15 533,00
5. Rozliczenia międzyokresowe		
6. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>7 796 568,21</b>	<b>8 742 562,02</b>
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	1 495 006,46	2 723 290,86
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Instrumenty pochodne	0,00	0,00
3. Kredyty i pożyczki	6 039 393,88	5 740 430,98
4. Długoterminowe kredyty i pożyczki w okresie spłaty	0,00	0,00
5. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	16 192,75	10 718,27
6. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0,00	0,00
7. Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy krótkoterminowe	245 975,12	268 121,91
8. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>IV. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>11 615 460,71</b>	<b>12 606 286,44</b>

Ropczyce dnia 9 maja 2018 r.

PROKURENT  
Główny Księgowy  
mgr Marcin A. Wyrka-Zełdk

PREZES ZARZĄDU  
mgr Andrzej Mięsko

Rachunek zysków i strat sporządzony za okres 01.01.2018-30.04.2018 r.

ZM SERVICE SPÓŁKA Z O.O.		zł	zł
Rachunek zysków i strat		31.12.2017	30.04.2018
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	12 764 126,69	5 483 618,60
II.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	11 061 034,36	4 666 871,24
III.	Zysk brutto ze sprzedaży	1 703 092,33	816 747,36
IV.	Pozostałe przychody	117 418,75	32 812,70
	1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	2. Dotacje	21 760,00	0,00
	3. Odpisy aktualizujące i rezerwy	777,20	184,50
	4. Inne przychody operacyjne	94 881,55	32 628,20
V.	Koszty sprzedaży	362 163,17	134 804,24
VI.	Koszty ogólnego zarządu	1 311 796,84	446 986,02
VII.	Koszty projektów badawczych (netto)	0,00	0,00
VIII.	Pozostałe koszty	208 252,14	166 200,29
	1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	14 022,91	0,00
	2. Utworzone odpisy aktualizujące i rezerwy	193 631,48	166 200,29
	3. Inne koszty operacyjne	597,75	0,00
IX.	Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-61 701,07	101 569,51
X.	Przychody finansowe	47 665,49	5 499,44
	1. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	2. Odsetki	377,99	320,69
	3. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	4. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	5. Zyski z tyt. różnic kursowych, w tym:	711,90	869,60
	- od środków pieniężnych na rachunkach walutowych	390,95	35,68
	- od walutowych transakcji terminowych	0,00	0,00
	- od pozostałych pozycji dot. działalności finansowej	0,00	0,00
	- od należności z tyt. dostaw i usług	0,00	0,00
	- od zobowiązań z tyt. dostaw i usług	320,95	833,92
	6. Inne przychody finansowe	46 575,60	4 309,15
	w tym: zyski w zakresie obrotu energią (poza dz.gosp.)	0,00	0,00
XI.	Koszty finansowe	220 030,50	66 414,70
	1. Odsetki	209 426,29	66 153,79
	2. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	3. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	4. Straty z tyt. różnic kursowych, w tym:	10 594,21	260,91
	- od środków pieniężnych na rachunkach walutowych	0,00	0,00
	- od walutowych transakcji terminowych	0,00	0,00
	- od pozostałych pozycji dot. działalności finansowej	0,00	0,00
	- od należności z tyt. dostaw i usług	10 594,21	0,00
	- od zobowiązań z tyt. dostaw i usług	0,00	260,91
	5. Inne koszty finansowe	10,00	0,00
	w tym: straty w zakresie obrotu energią (poza dz.gosp.)	0,00	0,00
XII.	Dochody z tytułu udziałów w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
XIII.	Zysk brutto (przed opodatkowaniem)	-234 066,08	40 654,25
XIV.	Podatek dochodowy	-22 892,58	563,00
XV.	Zyski mniejszości	0,00	0,00
XVI.	Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	0,00	0,00
XVII.	Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej	0,00	0,00
XVIII.	Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej i zaniechanej	-211 173,50	40 091,25

Ropczyce, dnia 9 maja 2018 r.

PROKURENT  
Główny Księgowy  
*Janina Ryba - Leo*  
mgr Marzena Wójcik-Zal

ZM SERVICE Spółka z o.o. z siedzibą w Ropczycach (Spółka Przejmowana)

Ropczyce 2018-05-11

ZM SERVICE Sp. z o.o.  
39-100 Ropczyce, ul. Przemysłowa 1  
tel. fax (017) 22 29 590, tel. 22 29 593-597  
NIP 816-15-36-954, Regon 691524306

PREZES ZARZĄDU  
*mgr Krzysztof Miqso*