

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK PRZEZ PRZEJĘCIE z dnia 20 marca 2018 roku

dotyczący:

J.S. Hamilton Poland Spółki akcyjnej z siedzibą Gdyni, adres ul. Chwaszczyńska 180, 81 – 571 Gdynia, posiadającą Numer Identyfikacji Podatkowej NIP: 586-000-60-39, REGON: 002893048, o kapitale zakładowym w kwocie 343 545,60 zł w całości wpłaconym, zarejestrowaną w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000457421, akta rejestrowe prowadzone przez Sąd Rejonowy Gdańsk - Północ – VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, zwaną dalej: „Spółką Przejmującą”,

oraz

J.S. Hamilton Consulting spółką z ograniczoną odpowiedzialnością spółką komandytową wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000354078, zwaną dalej: „Spółką Przejmowaną”,

zwanymi łącznie dalej: „Spółkami”.

Wstęp

Niniejszy plan połączenia przez przejęcie (zwany dalej: „Planem połączenia”) został uzgodniony w dniu 20 marca 2018 roku pomiędzy Zarządem Spółki Przejmującej, a Wspólnikiem uprawnionym do reprezentacji Spółki Przejmowanej.

Zważywszy, iż osoby zarządzające Spółkami widzą potrzebę koncentracji kapitału, która pozwoli na stworzenie znaczącej na rynku spółki, zdolnej do konkurowania z wiodącymi przedsiębiorcami, a także na obniżenie kosztów funkcjonowania Spółek, w szczególności: kosztów zarządzania, marketingu oraz wydatków na dostawy materiałów i świadczenie usług, uzgodniono poniższy plan połączenia.

§1 - Podstawa prawna połączenia

1. Plan połączenia został sporządzony na podstawie art. 491 oraz art. 499 § 1-3 w zw. z art. 518 k.s.h.
2. Połączenie Spółek określone w Planie połączenia odbywa się w trybie łączenia się Spółek przez przejęcie zgodnie z art. 492 § 1 pkt. 1 k.s.h., oraz bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.
3. W związku z faktem, iż Spółką Przejmującą jest spółka akcyjna – zgodnie z art. 520 § 1 pkt. 1 k.s.h, plan połączenia zostanie poddany badaniu przez biegłego w zakresie poprawności i rzetelności.
4. Podstawę połączenia stanowią będą:
 - a) uchwały Wspólników Spółki Przejmowanej, zgodnie z art 522 k.s.h. - treści uchwał zostaną zamieszczona w protokołach sporządzonych przez notariusza i obejmować będą zgody Wspólników Spółki Przejmowanej.
 - b) uchwała Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Przejmującej zgodnie z art. 522 k.s.h. - treść uchwały zostanie zamieszczona w protokole sporządzonym przez notariusza i obejmować będzie zgodę Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Przejmującej.



§2 - Procedura połączenia

1. Połączenie Spółek nastąpi poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.
2. W ramach procedury połączenia zostaną podjęte następujące działania:
 - a) Zarząd Spółki Przejmującej oraz Wspólnik uprawniony do reprezentacji Spółki Przejmowanej zgłoszą do Sądu Rejestrowego Plan połączenia na podstawie art. 523 § 1 k.s.h.
 - b) Plan połączenia zostanie ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym.
 - c) Plan połączenia zostanie poddany badaniu przez biegłego rewidenta zgodnie z art. 520 § 1 k.s.h.
 - d) Spółka Przejmowana zawiadomi wspólników, którzy nie prowadzą spraw spółki, dwukrotnie, w odstępie nie krótszym niż dwa tygodnie, w sposób przewidziany dla zawiadamiania wspólników, o zamiarze połączenia się z inną spółką, nie później niż na sześć tygodni przed planowanym dniem powzięcia uchwały o połączeniu – zgodnie z art. 521 § 1 k.s.h.,
 - e) Wspólnicy Spółki Przejmowanej podejmą uchwały o połączeniu na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. w związku z art. 521 §1 k.s.h.,
 - f) Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Przejmującej podejmie uchwałę o połączeniu na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. w związku z art. 521 §1 k.s.h.,
 - g) Zarząd Spółki Przejmującej oraz wspólnicy prowadzący sprawy Spółki Przejmowanej zgłoszą do sądu rejestrowego połączenie spółek w celu wpisania do rejestru, zgodnie z art. 523 § 1 k.s.h.

§ 3 - Istotne aspekty połączenia

1. W skutek połączenia Spółka Przejmująca przejmie cały majątek Spółki Przejmowanej.
2. W związku z faktem, że Spółka Przejmująca - J.S. Hamilton Poland S.A. jest komandytariuszem w Spółce Przejmowanej, a komplementariusz Spółki Przejmowanej jest spółką zależną od J.S. Hamilton Poland S.A. - połączenie zostanie przeprowadzone, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Nadto, wspólnikom Spółki Przejmowanej nie zostaną wydane żadne akcje w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, w związku z zakazem nabywania akcji własnych zgodnie z art. 366 § 1 k.s.h.
3. Nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści dla wspólników łączącej się spółki osobowej

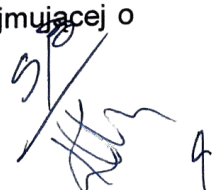
§ 4 - Skutki połączenia

1. W wyniku połączenia zgodnie z art. 494 k.s.h.:
 - a) Spółka Przejmująca wstąpi z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej;
 - b) na Spółkę Przejmującą przejdą z Dniem Połączenia w szczególności zezwolenia, koncesje oraz ulgi, które zostały przyznane Spółce Przejmowanej, chyba że ustawa lub decyzja po przyznaniu koncesji, ulgi lub zezwolenia stanowi inaczej.
2. Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana.
3. Zgodnie z regulacją art. 14 pkt. 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów (t.j. Dz. U. z 2017r., poz. 229 ze zm.) niniejsze połączenie przez przejęcie nie podlega zgłoszeniu zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, gdyż Spółki łączące się należą do tej samej Grupy Kapitałowej.

§ 5 - Załączniki do Planu połączenia

Do niniejszego Planu połączenia załącza się:

- a) Załącznik nr 1 - projekt Uchwał Wspólników Spółki Przejmowanej połączeniu;
- b) Załącznik nr 2 - projekty Uchwały Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Przejmującej o połączeniu;



- c) Załącznik nr 3 - oświadczenie dotyczące wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 28 lutego 2018r.;
- d) Załącznik nr 4 - oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 28 lutego 2018r.;
- e) Załącznik nr 5 - oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 28 lutego 2018r.;
- f) Załącznik nr 6 Sprawozdania finansowe Spółki Przejmującej i Przejmowanej na dzień 28 lutego 2018r.

Gdynia, dnia 20 marca 2018 r.

Bogdan Syc
Katarzyna Marz-Verstaske

Artur Wajlich

f

**Załącznik nr 1 - projekty Uchwał Wspólników Spółki Przejmowanej o
połączeniu**

**„UCHWAŁA
KOMPLEMENTARIUSZA
J.S. Hamilton Consulting spółki z ograniczoną odpowiedzialnością
spółki komandytowej
z dnia [...] 2018r.
o połączeniu spółki J.S. Hamilton Consulting spółki z ograniczoną odpowiedzialnością
spółki komandytowej
z siedzibą w Warszawie
ze spółką J.S. Hamilton Poland spółką akcyjną z siedzibą w Gdyni**

§1

1. J.S. Hamilton Poland spółka akcyjna z siedzibą w Gdyni łączy się z J.S. Hamilton Consulting spółką z ograniczoną odpowiedzialnością spółką komandytową wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000354078, (zwaną dalej: „J.S. Hamilton Consulting spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.” lub „Spółka Przejmowana”).
2. Połączenie, o którym mowa w ust. 1 zostanie przeprowadzone w trybie art. 492 § 1 pkt 1 w związku z art. 518, 520 Kodeksu spółek handlowych (tj. Dz. U, z 2017r., poz. 1577 ze zm.) („k.s.h.”) tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej - J.S. Hamilton Consulting spółki z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.” na J.S. Hamilton Poland S.A., bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej - J.S. Hamilton Poland S.A., na zasadach określonych w Planie Połączenia z dnia 20 marca 2018r. (dalej: „Plan Połączenia”), na który komplementariusz J.S. Hamilton Consulting spółki z ograniczoną odpowiedzialnością spółki komandytowej – tj. J.S. Hamilton Consulting spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, wyraża niniejszym zgodę. Plan Połączenia stanowi Załącznik do niniejszej Uchwały.
3. Nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści dla wspólników łączącej się spółki osobowej.

§2

W związku z faktem, że Spółka Przejmująca - J.S. Hamilton Poland S.A. jest komandytariuszem w Spółce Przejmowanej, a komplementariusz Spółki Przejmowanej jest spółką zależną od J.S. Hamilton Poland S.A. - połączenie zostanie przeprowadzone, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Nadto, wspólnikom Spółki Przejmowanej nie zostaną wydane żadne akcje w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, w związku z zakazem nabywania akcji własnych zgodnie z art. 366 § 1 k.s.h.

§3

Niniejsza Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, ze skutkiem na dzień wpisania Połączenia do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez sąd właściwy według siedziby J.S. Hamilton Poland S.A.



**„UCHWAŁA
KOMANDYTARIUSZA
J.S. Hamilton Consulting spółki z ograniczoną odpowiedzialnością
spółki komandytowej
z dnia [.] 2018r.**

**o połączeniu spółki J.S. Hamilton Consulting spółki z ograniczoną odpowiedzialnością
spółki komandytowej
z siedzibą w Warszawie
ze spółką J.S. Hamilton Poland spółką akcyjną z siedzibą w Gdyni**

§1

1. J.S. Hamilton Poland spółka akcyjna z siedzibą w Gdyni łączy się z J.S. Hamilton Consulting spółką z ograniczoną odpowiedzialnością spółką komandytową wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000354078, (zwaną dalej: „J.S. Hamilton Consulting spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.” lub „Spółka Przejmowana”).
2. Połączenie, o którym mowa w ust. 1 zostanie przeprowadzone w trybie art. 492 § 1 pkt 1 w związku z art. 518, 520 Kodeksu spółek handlowych (tj. Dz. U, z 2017r., poz. 1577 ze zm.) („k.s.h.”) tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej - J.S. Hamilton Consulting spółki z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.” na J.S. Hamilton Poland S.A., bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej - J.S. Hamilton Poland S.A., na zasadach określonych w Planie Połączenia z dnia 20 marca 2018r. (dalej: „Plan Połączenia”), na który komandytariusz J.S. Hamilton Consulting spółki z ograniczoną odpowiedzialnością spółki komandytowej – tj. J.S. Hamilton Poland Spółka akcyjna, wyraża niniejszym zgodę. Plan Połączenia stanowi Załącznik do niniejszej Uchwały.
3. Nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści dla wspólników łączącej się spółki osobowej.

§2

W związku z faktem, że Spółka Przejmująca - J.S. Hamilton Poland S.A. jest komandytariuszem w Spółce Przejmowanej, a komplementariusz Spółki Przejmowanej jest spółką zależną od J.S. Hamilton Poland S.A. - połączenie zostanie przeprowadzone, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Nadto, wspólnikom Spółki Przejmowanej nie zostaną wydane żadne akcje w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, w związku z zakazem nabywania akcji własnych zgodnie z art. 366 § 1 k.s.h.

§3

Niniejsza Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, ze skutkiem na dzień wpisania Połączenia do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez sąd właściwy według siedziby J.S. Hamilton Poland S.A.



**Załącznik nr 2 - projekt Uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki
Przejmującej o połączeniu**

**„UCHWAŁA nr ...
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy
z dnia [...] 2018r.
J.S. Hamilton Poland Spółki Akcyjnej
o połączeniu spółki J.S. Hamilton Consulting Spółki z o.o. Spółki komandytowej z
siedzibą w Warszawie
ze spółką J.S. Hamilton Poland spółką akcyjną z siedzibą w Gdyni**

§1

1. J.S. Hamilton Poland spółka akcyjna z siedzibą w Gdyni łączy się z J.S. Hamilton Consulting spółką z ograniczoną odpowiedzialnością spółką komandytową wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000354078, (zwaną dalej: „J.S. Hamilton Consulting spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.” lub „Spółka Przejmowana”).
2. Połączenie, o którym mowa w ust. 1 zostanie przeprowadzone w trybie art. 492 § 1 pkt 1 w związku z art. 518, 520 Kodeksu spółek handlowych (tj. Dz. U, z 2017r., poz. 1577 ze zm.) („k.s.h.”) tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej - J.S. Hamilton Consulting spółki z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.” na J.S. Hamilton Poland S.A., bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej - J.S. Hamilton Poland S.A., na zasadach określonych w Planie Połączenia z dnia 20 marca 2018r. (dalej: „Plan Połączenia”), na który Spółka Przejmująca – tj. J.S. Hamilton Poland Spółka akcyjna, wyraża niniejszym zgodę. Plan Połączenia stanowi Załącznik do niniejszej Uchwały.
3. Nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści dla wspólników łączącej się spółki osobowej.

§2

W związku z faktem, że Spółka Przejmująca - J.S. Hamilton Poland S.A. jest komandytariuszem w Spółce Przejmowanej, a komplementariusz Spółki Przejmowanej jest spółką zależną od J.S. Hamilton Poland S.A. - połączenie zostanie przeprowadzone, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Nadto, wspólnikom Spółki Przejmowanej nie zostaną wydane żadne akcje w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, w związku z zakazem nabywania akcji własnych zgodnie z art. 366 § 1 k.s.h.

§3

Niniejsza Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, ze skutkiem na dzień wpisania Połączenia do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez sąd właściwy według siedziby J.S. Hamilton Poland S.A.



Załącznik nr 3 - Oświadczenie dotyczące wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 28 lutego 2018r.

Zgodnie z art. 499 par 2 pkt 3 ustawy z dnia 15 września 200r Kodeks Spółek Handlowych, Zarząd J.S. Hamilton Consulting spółki z ograniczoną odpowiedzialnością spółki komandytowej wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 000035407, oświadcza, że dla celów ustalenia wartości majątku Spółki przyjęto wycenę księgową, zgodnie z którą wartość majątku Spółki jest równa wartości aktywów netto, wyliczonej w oparciu o bilans sporządzony na dzień 28 lutego 2018 roku, a więc jest równa sumie aktywów pomniejszonej o sumę zobowiązań i rezerw na zobowiązania.

Bilans sporządzony dla celów połączenia wskazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 739 646,72 złote (słownie: siedemset trzydzieści dziewięć tysięcy sześćset czterdzieści sześć złotych i siedemdziesiąt dwa grosze). Kwota zobowiązań i rezerw na zobowiązania wyniosła 89 650,74 złotych (słownie: osiemdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset pięćdziesiąt złotych i siedemdziesiąt cztery grosze).

Wartość aktywów netto wynosi 649 995,98 złotych (słownie: sześćset czterdzieści dziewięć tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt pięć złotych i dziewięćdziesiąt osiem groszy).

SP
JK

A. Tur Wilkiewicz

**Załącznik nr 4 - Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki
Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 28 lutego 2018r.**

Zgodnie z art. 499 par 2 pkt 4 ustawy z dnia 15 września 200r Kodeks Spółek Handlowych, Zarząd J.S. Hamilton Consulting spółki z ograniczoną odpowiedzialnością spółki komandytowej wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 000035407, oświadcza, że stan księgowy Spółki ustalony na dzień 28 lutego 2018r. dla celów połączenia wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 739 646,72 złote (słownie: siedemset trzydzieści dziewięć tysięcy sześćset czterdzieści sześć złotych i siedemdziesiąt dwa grosze).

Wartość aktywów netto wynosi 649 995,98 złotych (słownie: sześćset czterdzieści dziewięć tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt pięć złotych i dziewięćdziesiąt osiem groszy).

Powyższe dane wynikają ze Bilansu Spółki sporządzonego na dzień 28 lutego 2018 roku.

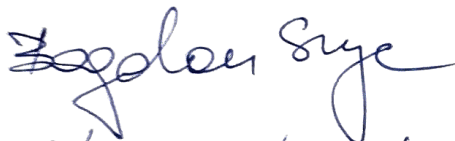
Artur Poliwicz



**Załącznik nr 5 - Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki
Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 28 lutego 2018r.**

Zgodnie z art. 499 par 2 pkt 4 ustawy z dnia 15 września 200r Kodeks Spółek Handlowych, Zarząd J.S. Hamilton Poland Spółki akcyjnej z siedzibą Gdyni, adres ul. Chwaszczyńska 180, 81 – 571 Gdynia, posiadającą Numer Identyfikacji Podatkowej NIP: 586-000-60-39, REGON: 002893048, o kapitale zakładowym w kwocie 343 545,60 zł w całości wpłaconym, zarejestrowaną w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000457421, akta rejestrowe prowadzone przez Sąd Rejonowy Gdańsk - Północ – VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, oświadcza, że stan księgowy Spółki ustalony na dzień 28 lutego 2018r. dla celów połączenia wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 154 214 457,85 złote (słownie: sto pięćdziesiąt cztery miliony dwieście czternaście tysięcy czterysta pięćdziesiąt siedem złotych i osiemdziesiąt pięć groszy). Wartość aktywów netto wynosi 66 488 822,98 złotych (słownie: sześćdziesiąt sześć milionów czterysta osiemdziesiąt osiem tysięcy osiemset dwadzieścia dwa złote i dziewięćdziesiąt osiem groszy).

Powyższe dane wynikają ze Bilansu Spółki sporządzonego na dzień 28 lutego 2018 roku.


Katarzyna Nazw-WasTorb

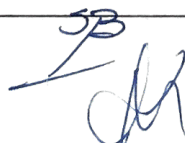
**Załącznik nr 6 - Sprawozdania finansowe Spółki Przejmującej i Przejmowanej
na dzień 28 lutego 2018r.**

Sprawozdanie finansowe J.S. Hamilton Poland S.A. (Spółki Przejmującej)

Bilans J.S. Hamilton Poland S.A. na 28 lutego 2018 r.

A	Aktywa trwałe	131 718 588,75
I	Wartości niematerialne i prawne	522 917,50
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00
2	Wartość firmy	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	292 542,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	230 375,50
II	Rzeczowe aktywa trwałe	65 816 648,13
1	Środki trwałe	46 612 777,08
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 467 939,74
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 781 894,18
	c) urządzenie techniczne i maszyny	7 663 460,50
	d) środki transportu	3 266 987,50
	e) inne środki trwałe	8 432 495,16
2	Środki trwałe w budowie	19 203 871,05
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00
III	Należności długoterminowe	161 132,38
1	Od jednostek powiązanych	0,00
2	Od pozostałych jednostek	161 132,38
IV	Inwestycje długoterminowe	64 575 509,77
1	Nieruchomości	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	64 575 509,77
	a) w jednostkach powiązanych	64 575 509,77
	- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych	62 470 327,00
	- inne papiery wartościowe	0,00
	- udzielone pożyczki	1 926 798,27
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	178 384,50
	b) w jednostkach ZKK	0,00
	- udziały lub akcje w jednostkach ZKK	0,00
	- inne papiery wartościowe ZKK	0,00
	- udzielone pożyczki-ZKK	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe –ZKK	0,00
	c) w pozostałych jednostkach	0,00
	- udziały lub akcje	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00

V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	642 380,97
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	617 128,00
2	Inne rozliczenie międzyokresowe	25 252,97
B	Aktywa obrotowe	22 495 869,10
I	Zapasy	368 650,90
1	Materiały	368 650,90
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00
3	Produkty gotowe	0,00
4	Towary	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00
II	Należności krótkoterminowe	18 202 485,18
1	Należności od jednostek powiązanych	1 348 136,69
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 348 136,69
	- do 12 miesięcy	1 348 136,69
	- powyżej 12 miesięcy	0,00
	b) inne	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	16 854 348,49
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16 635 450,71
	- z tyt. dostaw i usług do 12 miesięcy	16 635 450,71
	- powyżej 12 miesięcy	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ubezpieczeń społecznych	51 735,88
	c) inne należności	167 161,90
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 258 229,47
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 258 229,47
	a) w jednostkach powiązanych	38 142,79
	- udziały lub akcje	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00
	- udzielone pożyczki	7 569,31
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	30 573,48
	b) w pozostałych jednostkach	0,00
	- udziały lub akcje	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 220 086,68
	- środki pieniężne w kasie i na rachunku	3 185 129,44
	- inne środki pieniężne	34 957,24
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe	666 503,55
C	Aktywa razem	154 214 457,85
A	Kapitał (fundusz) własny	66 488 822,98
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	343 545,60

SB


g

II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	52 175 136,00
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	3 299,15
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	34 101,01
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 031 231,26
VIII	Zysk (strata) netto	12 901 509,96
IX	Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	87 725 634,87
I	Rezerwy na zobowiązania	265 446,53
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	182 189,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	83 257,53
	- długoterminowa	59 329,23
	- krótkoterminowa	23 928,30
3	Pozostałe rezerwy	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	67 320 912,26
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	67 320 912,26
	a) kredyty i pożyczki długoterminowe	6 241 924,26
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	58 977 051,52
	c) inne zobowiązania finansowe	2 031 994,53
	d) inne	69 941,95
III	Zobowiązania krótkoterminowe	12 106 077,15
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 942 339,04
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	136 322,60
	- do 12 miesięcy	136 322,60
	- powyżej 12 miesięcy	0,00
	b) inne	1 806 016,44
2	Zobowiązania wobec jednostek ZKK	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	
	b) inne	
3	Wobec pozostałych jednostek	9 983 583,36
	a) kredyty i pożyczki krótkoterminowe	1 863 006,61
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	484 663,02
	c) inne zobowiązania finansowe kr	2 525 674,97
	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	2 926 958,47
	- z tyt. dostaw i usług do 12 miesięcy	2 926 958,47
	- powyżej 12 miesięcy	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00
	g) z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych	2 130 729,08
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00
	i) inne	52 551,21

4	Fundusze specjalne	180 154,75
IV	Rozliczenie międzyokresowe	8 033 198,93
1	Ujemna wartość firmy	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	8 033 198,93
	- inne rozl międzyokresowe długoterminowe	4 765 148,67
	- inne rozl międzyokresowe krótkoterminowe	3 268 050,26
C	Pasywa razem	154 214 457,85

Rachunek zysków i strat J.S. Hamilton Poland S.A. za okres 01 kwietnia 2017 r. do 28 lutego 2018 r.

	01.04.2017-28.02.2018 (PLN)
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	94 889 797,95
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	94 884 729,16
- w tym od jednostek powiązanych	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 068,79
Koszty działalności operacyjnej	80 460 071,28
Amortyzacja	7 364 227,95
Zużycie materiałów i energii	13 653 462,69
Usługi obce	17 666 445,90
Podatki i opłaty	762 788,21
Wynagrodzenia	32 038 716,74
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 012 912,65
Pozostałe koszty rodzajowe	1 958 578,42
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 938,72
Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	14 429 726,67
Pozostałe przychody operacyjne	757 243,16
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	55 900,47
Dotacje i inne przychody	564 345,26
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 902,20
Zysk z rozliczenia szkód komunikacyjnych	0,00
Inne przychody operacyjne	135 095,23
Pozostałe koszty operacyjne	126 266,17
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	
Strata z rozliczenia szkód komunikacyjnych	
Inne koszty operacyjne	126 266,17
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	15 060 703,66
Przychody finansowe	3 614 332,96
Dywidendy i udziały w zyskach	3 072 313,27

SP
OK

- w tym od jednostek powiązanych	3 072 313,27
Odsetki otrzymane	119 902,24
- w tym od jednostek powiązanych	0,00
Zysk ze zbycia inwestycji	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	207 000,00
Inne przychody finansowe	215 117,45
Koszty finansowe	3 123 662,66
Odsetki	3 069 628,94
- w tym od jednostek powiązanych	36 197,25
Strata ze zbycia inwestycji	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00
Inne koszty finansowe	54 033,72
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	15 551 373,96
Zysk (strata) brutto	15 551 373,96
Podatek dochodowy	2 649 864,00
Zysk (strata) netto	12 901 509,96

Bogdan Szyj
Kataryna Klaw-Weiside

4

Sprawozdanie finansowe J.S. Hamilton Consulting Sp. z o.o. Sp. k. (Spółki Przejmowanej)

Bilans J.S. Hamilton Consulting Sp. z o.o. Sp. k. na 28 lutego 2018 r.

A	Aktywa trwałe	55 633,33
I	Wartości niematerialne i prawne	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00
2	Wartość firmy	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	
1	Wartość firmy - jednostki zależne	0,00
2	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00
III	Rzeczowe aktywa trwałe	55 633,33
1	Środki trwałe	55 633,33
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00
	d) środki transportu	55 633,33
	e) inne środki trwałe	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00
IV	Należności długoterminowe	0,00
V	Inwestycje długoterminowe	0,00
VI	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
B	Aktywa obrotowe	684 013,39
I	Zapasy	
1	Materiały	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00
3	Produkty gotowe	0,00
4	Towary	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00
II	Należności krótkoterminowe	468 349,27
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00
	b) inne	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00
	b) inne	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	468 349,27
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	279 564,29
	- należn do 12 miesięcy	279 564,29
	- powyżej 12 miesięcy	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	28 761,95
	c) inne	160 023,03
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00

58




III	Inwestycje krótkoterminowe	206 568,80
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	206 568,80
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00
	- udziały lub akcje	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
	b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00
	- udziały lub akcje	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
	c) w pozostałych jednostkach	0,00
	- udziały lub akcje	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	206 568,80
	- środki pieniężne w kasie i na rachunku	206 568,80
	- inne środki pieniężne	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe	9 095,32
C	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	
D	Udziały (akcje) własne	
	Aktywa razem	739 646,72

A	Kapitał (fundusz) własny	649 995,98
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	198 126,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	441 521,69
	- nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00
	- tworzone zgodnie z umową /statutem spółki	0,00
V	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych	336 081,67
VII	Zysk (strata) netto	-316 733,38
VIII	Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-9 000,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	89 650,74
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00
	d) inne	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	89 650,74
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00

2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	89 650,74
	a) kredyty i pożyczki	
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	67 034,94
	- zobow do 12 miesięcy	67 034,94
	- powyżej 12 miesięcy	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	22 615,80
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00
	i) inne	0,00
4	Fundusze specjalne	0,00
IV	Rozliczenie międzyokresowe	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
	- Przychody przyszłych okresów	0,00
	- pozostałe	0,00
Pasywa razem		739 646,72

Rachunek zysków i strat J.S. Hamilton Consulting Sp. z o.o. Sp. k. za okres od 01 stycznia 2018 r. do 28 lutego 2018 r.

	01.01.2018-28.02.2018 (PLN)
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	172 007,69
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	172 007,69
- w tym od jednostek powiązanych	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
Koszty działalności operacyjnej	488 701,98
Amortyzacja	2 866,67
Zużycie materiałów i energii	11 875,86
Usługi obce	356 502,00
Podatki i opłaty	7 924,39
Wynagrodzenia	76 284,50
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	15 288,96
Pozostałe koszty rodzajowe	17 959,60
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-316 694,29
Pozostałe przychody operacyjne	960,91
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
Dotacje i inne przychody	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
Zysk z rozliczenia szkód komunikacyjnych	0,00

52


9

Inne przychody operacyjne	960,91
Pozostałe koszty operacyjne	1 000,00
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00
Strata z rozliczenia szkód komunikacyjnych	0,00
Inne koszty operacyjne	1 000,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-316 733,38
Przychody finansowe	0,00
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00
- w tym od jednostek powiązanych	0,00
Odsetki otrzymane	0,00
- w tym od jednostek powiązanych	0,00
Zysk ze zbycia inwestycji	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00
Inne przychody finansowe	0,00
Koszty finansowe	0,00
Odsetki	0,00
- w tym od jednostek powiązanych	0,00
Strata ze zbycia inwestycji	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00
Inne koszty finansowe	0,00
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-316 733,38
Zysk (strata) brutto	-316 733,38
Podatek dochodowy	0,00
Zysk (strata) netto	-316 733,38

SB 

Artur Jankiewicz