

Raport bieżący nr 21/2015

Data sporządzenia: 30.06.2015

Temat: uzgodnienie planu połączenia ZETKAMA S.A. oraz IDEA K5 sp. z o.o.

Treść raportu:

Działając na podstawie § 19 ust. 2 pkt 1) w związku z § 5 ust. 1 pkt 13) rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami państwa niebędącego państwem członkowskim, Zarząd ZETKAMA S.A. (dalej „Emitent”), w nawiązaniu do raportu bieżącego nr 03/2015 z dnia 18.03.2015 r., podaje do publicznej wiadomości plan połączenia Emitenta ze spółką IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach pod numerem KRS 0000488750, uzgodniony pomiędzy zarządami łączących się spółek w dniu 30 czerwca 2015 r., wraz z załącznikami.

Podstawa prawna: art. 56 ust. 1 pkt 2) ustawy o ofercie – informacje bieżące i okresowe



PLAN POŁĄCZENIA

UZGODNIONY DNIA 30 CZERWCA 2015 R.

POMIĘDZY:

ZETKAMA S.A.

Z SIEDZIBĄ W ŚCINAWCE ŚREDNIEJ

ORAZ

IDEA K5 SP. Z O.O.

Z SIEDZIBĄ W KATOWICACH

PLAN POŁĄCZENIA:

ZETKAMA S.A. Z SIEDZIBĄ W ŚCINAWCE ŚREDNIEJ ORAZ IDEA K5 SP. Z O.O. Z SIEDZIBĄ W KATOWICACH

ZETKAMA Spółka Akcyjna z siedzibą w Ścinawce Średniej, przy ulicy 3 Maja 12, 57 – 410 Ścinawka Średnia, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Wrocław – Fabryczna we Wrocławiu IX Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0000084847, posługująca się numerem identyfikacji podatkowej (NIP): 8830000482 oraz numerem REGON: 890501767, o kapitale zakładowym w wysokości 980.830,00 zł – w całości opłaconym,

oraz

IDEA K5 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Katowicach, przy ulicy Kilińskiego 34, 40 – 062 Katowice, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000488750, posługująca się numerem identyfikacji podatkowej (NIP): 6342823021 oraz numerem REGON: 243426417, o kapitale zakładowym 18.756.850 PLN – w całości opłaconym

działając na podstawie art. 498 kodeksu spółek handlowych, niniejszym uzgadniają plan połączenia obu spółek, według następującej treści:

SPIS TREŚCI PLANU POŁĄCZENIA

I.	INFORMACJE DOTYCZĄCE SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU:	2
II.	SPOSÓB POŁĄCZENIA:	3
III.	STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ NA AKCJE SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ	4
IV.	ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA AKCJI W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ	5
V.	DZIEŃ, OD KTÓREGO AKCJE UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ	6
VI.	PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ:	6
VII.	SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ I PRZEJMUJĄCEJ ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU:	6
VIII.	ZMIANY STATUTU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ	6
IX.	OGŁOSZENIE PLANU POŁĄCZENIA	6
X.	ZAŁĄCZNIKI	7

I. INFORMACJE DOTYCZĄCE SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU:

1. SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA:

Typ: Spółka Akcyjna, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Wrocław – Fabryczna we Wrocławiu IX Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0000084847, będąca spółką publiczną w rozumieniu ustawy z dnia 29 lipca 2005r. o ofercie publicznej i warunkach

 str. 2

PLAN POŁĄCZENIA:

ZETKAMA S.A. Z SIEDZIBĄ W ŚCINAWCE ŚREDNIEJ ORAZ IDEA K5 SP. Z O.O. Z SIEDZIBĄ W KATOWICACH

wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r., poz. 1382).

Firma: ZETKAMA Spółka Akcyjna.

Siedziba: Ścinawka Średnia, ulica 3 Maja 12

2. SPÓŁKA PRZEJMOWANA:

Typ: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000488750.

Firma: IDEA K5 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Siedziba: Katowice, ulica Kilińskiego 34

II. SPOSÓB POŁĄCZENIA:

Połączenie zostanie dokonane zgodnie z art. 492 §1 pkt 1) kodeksu spółek handlowych, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej, tj. IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, na Spółkę Przejmującą, tj. ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce – Średniej, za akcje które Spółka Przejmująca, tj. ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce – Średniej wyda wspólnikom Spółki Przejmowanej, tj. IDEA K5 sp. z o.o.

Z dniem połączenia Spółka Przejmująca, tj. ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej, tj. IDEA K5 sp. z o.o., a Spółka Przejmowana, tj. IDEA K5 sp. z o.o. zostanie rozwiązana bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego w dniu wykreślenia jej z rejestru. Z dniem połączenia wspólnicy Spółki Przejmowanej, tj. IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach staną się akcjonariuszami Spółki Przejmującej, tj. ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej.

Połączenie Spółki Przejmującej, tj. ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej oraz Spółki Przejmowanej, tj. IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach nastąpi z dniem wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd rejestrowy właściwy dla siedziby Spółki Przejmującej. Wpis ten wywoła skutek wykreślenia Spółki Przejmowanej, tj. IDEA K5 sp. z o.o. z siedziba w Katowicach.

W związku z połączeniem, kapitał zakładowy Spółki Przejmującej, tj. ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej zostanie podwyższony o kwotę 354.540,80 zł (słownie: trzysta pięćdziesiąt cztery tysiące pięćset czterdzieści złotych i osiemdziesiąt groszy), tj. z kwoty 980.830,00 zł (słownie: dziewięćset osiemdziesiąt tysięcy osiemset trzydzieści złotych) do kwoty 1.335.370,8 zł (słownie: jeden milion trzysta trzydzieści pięć tysięcy trzysta siedemdziesiąt złotych i osiemdziesiąt groszy) w drodze emisji 1.772.704 (słownie: jeden milion siedemset siedemdziesiąt dwa tysiące siedemset cztery) akcje na okaziciela serii F o wartości nominalnej 0,20 zł (słownie: dwadzieścia groszy) każda, tj. akcji o łącznej wartości nominalnej 354.540,80 zł (słownie: trzysta pięćdziesiąt cztery tysiące pięćset czterdzieści złotych i osiemdziesiąt groszy) – dalej „**Akcje Połączeniowe**”. Wszystkie Akcje

PLAN POŁĄCZENIA:

ZETKAMA S.A. Z SIEDZIBĄ W ŚCINAWCE ŚREDNIEJ ORAZ IDEA K5 SP. Z O.O. Z SIEDZIBĄ W KATOWICACH

Połączeniowe zostaną objęte wyłącznie przez wspólników Spółki Przejmowanej, tj. IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach.

Uwzględniając okoliczność, że:

1. łączny światowy obrót przedsiębiorców uczestniczących w koncentracji polegającej na połączeniu samodzielnych przedsiębiorców, tj. Spółki Przejmującej – ZETKAMA S.A. oraz Spółki Przejmowanej – IDEA K5 sp. z o.o. oraz spółek, nad którymi każda z łączących się spółek sprawuje kontrolę w rozumieniu art. 4 pkt 4 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (tekst jednolity: Dz. U. z 2015 r. poz. 184), w roku obrotowym poprzedzającym połączenie, wyniósł 114.250 tys. euro,
2. łączny obrót zrealizowany przez przedsiębiorców, wskazanych w punkcie 1 powyżej, na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, w roku obrotowym poprzedzającym połączenie, wyniósł 29.807 tys. euro,

nie zostały osiągnięte wartości progowe określone w przepisie art. 13 ust. 1 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (tekst jednolity: Dz. U. z 2015 r. poz. 184), których przekroczenie determinuje powstanie obowiązku zgłoszenia zamiaru koncentracji (polegającej na połączeniu dwóch samodzielnych przedsiębiorców) Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

III. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ NA AKCJE SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

W ramach połączenia, dotychczasowi wspólnicy Spółki Przejmowanej, tj. IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach otrzymają 4,7255 akcji Spółki Przejmującej, tj. ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej za każdy dotychczasowy udział w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, tj. IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach (dalej „Stosunek Wymiany”).

W związku z połączeniem, dotychczasowi wspólnicy Spółki Przejmowanej, tj. IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach nie będą zobowiązani do dopłat w rozumieniu art. 499 § 1 pkt 1) kodeksu spółek handlowych.

Wskazany powyżej stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej, tj. IDEA K5 sp. z o.o. został ustalony w oparciu o wycenę wartości rynkowej Spółki Przejmowanej, tj. IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach wraz z jej majątkiem finansowym na który składa się pakiet kontrolny akcji Kuźni Polskiej S.A. z siedzibą w Skoczowie, przeprowadzoną przez PwC Polska sp. z o.o. Wartość majątku Spółki Przejmowanej, tj. IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach została ustalona na poziomie 151,838 tys. zł (co daje wartość jednego udziału na poziomie: 404,75 zł), przy czym – na potrzeby ustalenia Stosunku Wymiany oraz w celu przyjęcia takich samych założeń jakie przyjęto dla wyceny akcji ZETKAMA – przy ustaleniu wartości pojedynczego udziału uwzględniono dyskonto za brak kontroli. W konsekwencji na potrzeby określenia Stosunku Wymiany ostateczna wartość jednego udziału w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej – IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach ustalona została w wysokości 353,80 zł (słownie: trzysta pięćdziesiąt trzy złote i osiemdziesiąt groszy).

Na potrzeby ustalenia Stosunku Wymiany, w związku z posiadaniem przez ZETKAMA S.A. statusu spółki publicznej, której akcje zostały wprowadzone do obrotu na rynku regulowanym, wartość

PLAN POŁĄCZENIA:

ZETKAMA S.A. Z SIEDZIBĄ W ŚCINAWCE ŚREDNIEJ ORAZ IDEA K5 SP. Z O.O. Z SIEDZIBĄ W KATOWICACH

jednej akcji ZETKAMA S.A. została ustalona na poziomie 74,87 zł (siedemdziesiąt cztery złote osiemdziesiąt siedem groszy) – co odpowiada środkowi przedziału średniego kursu zamknięcia akcji ważonego wolumenem obrotu z ostatnich 3 i 6 miesięcy.

W konsekwencji Stosunek Wymiany udziałów Spółki Przejmowanej, tj. IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach na akcje Spółki Przejmującej, tj. ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej wynosi 1: 4,7255, co oznacza, że za każdy udział posiadany przez wspólnika Spółki Przejmowanej, tj. IDEA K5 sp. z o.o. zostaną wydane 4,7255 akcje Spółki Przejmującej, tj. ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej.

IV. ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA AKCJI W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

Akcje Połączeniowe będą przysługiwać podmiotom będącym wspólnikami Spółki Przejmowanej, tj. IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach w dniu referencyjnym, który to dzień będzie dniem wpisania przez właściwy sąd rejestrowy połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego (dalej „Dzień Referencyjny”).

Liczbę Akcji Połączeniowych, jakie otrzyma każdy uprawniony wspólnik Spółki Przejmowanej, tj. IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, ustala się poprzez pomnożenie posiadanej przez niego liczby udziałów Spółki Przejmowanej, tj. IDEA K5 sp. z o.o. w Dniu Referencyjnym przez Stosunek Wymiany. W przypadku, gdy liczba Akcji Połączeniowych przypadających na danego wspólnika Spółki Przejmowanej, tj. IDEA K5 sp. z o.o. nie będzie stanowiła liczby całkowitej, danemu wspólnikowi będzie przysługiwała liczba Akcji Połączeniowych zaokrąglona w dół do pełnej liczby całkowitej wynikającej ze Stosunku Wymiany. Różnica między ustaloną wartością majątku Spółki Przejmowanej, tj. IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, a łączną wartością nominalną Akcji Połączeniowych zostanie przeznaczona na kapitał zapasowy ZETKAMA S.A.

Akcje Połączeniowe zostaną przydzielone wspólnikom Spółki Przejmowanej, tj. IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach w drodze uchwały Zarządu Spółki Przejmującej, tj. ZETKAMA S.A.

Przewiduje się ponadto, że Spółka Przejmująca, tj. ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej podejmie działania w celu wprowadzenia Akcji Połączeniowych do obrotu na rynku regulowanym organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., w szczególności złoży do Komisji Nadzoru Finansowego memorandum informacyjne wraz z wnioskiem w trybie art. 38b ust. 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 1382), a także złoży wniosek o zawarcie umowy w sprawie rejestracji Akcji Połączeniowych w depozycie papierów wartościowych prowadzonym przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. oraz ich dematerializacji, ponadto złoży wniosek do Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. o dopuszczenie Akcji Połączeniowych do obrotu na rynku regulowanym. W związku z powyższym, w dniu podjęcia przez Walne Zgromadzenie Spółki Przejmującej, tj. ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej uchwały w sprawie połączenia ze Spółką Przejmowaną, tj. IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, przewiduje się podjęcie przez Walne Zgromadzenie Spółki Przejmującej, tj. ZETKAMA S.A. także uchwały w sprawie udzielenia Zarządowi Spółki Przejmującej, tj. ZETKAMA S.A. upoważnienia do zawarcia wymaganych przez przepisy prawa regulujące publiczny obrót papierami wartościowymi umów z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A., uchwały w sprawie dematerializacji Akcji Połączeniowych, a także

PLAN POŁĄCZENIA:

ZETKAMA S.A. Z SIEDZIBĄ W ŚCINAWCE ŚREDNIEJ ORAZ IDEA K5 SP. Z O.O. Z SIEDZIBĄ W KATOWICACH

uchwały w sprawie ubiegania się o dopuszczenie Akcji Połączeniowych do obrotu na rynku regulowanym organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz innych uchwał, jakich w dniu odbycia Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej, tj. ZETKAMA S.A. będą wymagać obowiązujące przepisy prawa, w związku z ubieganiem się o dopuszczenie Akcji Połączeniowych do obrotu na rynku regulowanym.

V. DZIEŃ, OD KTÓREGO AKCJE UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Akcje w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, tj. ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej, jakie zostaną przyznane dotychczasowym wspólnikom Spółki Przejmowanej, tj. IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmowanej, tj. ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej od początku roku obrotowego, w którym nastąpiło połączenie.

VI. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ:

W związku z połączeniem nie przewiduje się przyznania szczególnych praw w Spółce Przejmującej, tj. ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej wspólnikom Spółki Przejmowanej, tj. IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, ani jakimkolwiek innym osobom. W Spółce Przejmowanej, tj. IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach nie istnieją ponadto osoby szczególnie uprawnione w rozumieniu art. 499 § 1 pkt 5 Kodeksu spółek handlowych.

VII. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ I PRZEJMUJĄCEJ ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU:

W związku z połączeniem nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści dla członków organów Spółki Przejmowanej, tj. IDEA K5 sp. z o.o., Spółki Przejmującej, tj. ZETKAMA S.A. ani też dla innych osób uczestniczących w połączeniu.

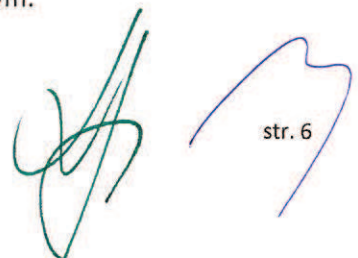
VIII. ZMIANY STATUTU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

W związku z dokonywanym w ramach połączenia podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, tj. ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej, przewiduje się zmianę § 5 ust. 1 statutu ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej, który otrzyma nowe następujące brzmienie:

„5.1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.335.370,80 zł (słownie: jeden milion trzysta trzydzieści pięć tysięcy trzysta siedemdziesiąt złotych i osiemdziesiąt groszy) i dzieli się na 6.676.854 (słownie: sześć milionów sześćset siedemdziesiąt sześć tysięcy osiemset pięćdziesiąt cztery akcje akcji o wartości nominalnej 20 gr (słownie: dwadzieścia groszy) każda.”

IX. OGŁOSZENIE PLANU POŁĄCZENIA

Niniejszy Plan połączenia, stosownie do treści art. 500 §2¹ kodeksu spółek handlowych, zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmującej, tj. www.zetkama.pl oraz zgodnie z przepisem art. 500 § 2 kodeksu spółek handlowych zostanie ogłoszony przez Spółkę Przejmowaną w Monitorze Sądowym i Gospodarczym.



str. 6

PLAN POŁĄCZENIA:

ZETKAMA S.A. Z SIEDZIBĄ W ŚCINAWCE ŚREDNIEJ ORAZ IDEA K5 SP. Z O.O. Z SIEDZIBĄ W KATOWICACH

X. ZAŁĄCZNIKI

Załącznikami do niniejszego planu połączenia są:

- 1) Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej o połączeniu – załącznik nr 1;
- 2) Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o połączeniu – załącznik nr 2;
- 3) Projekt zmian statutu Spółki Przejmującej – załącznik nr 3;
- 4) Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej - załącznik nr 4;
- 5) Oświadczenie Spółki Przejmowanej o stanie księgowym, sporządzone dla celów połączenia – załącznik nr 5.

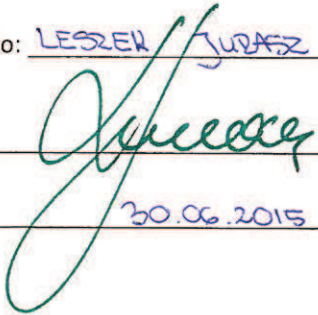
Jednocześnie, z uwagi na to, że Spółka Przejmująca jest spółką publiczną i, zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, publikuje i udostępnia akcjonariuszom półroczne sprawozdania finansowe, na mocy art. 499 §4 kodeksu spółek handlowych, nie sporządza się dla niej informacji o stanie księgowym dla celów połączenia.

Plan Połączenia sporządzono w czterech jednobrzmiących egzemplarzach, po dwa dla każdej ze stron.

Uzgodniono i podpisano w Bielsku – Białej w dniu 30 czerwca 2015 roku.

W imieniu i na rzecz ZETKAMA S.A.:

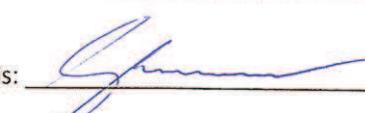
Imię i nazwisko: LESZEK JUBAŃSKI

Podpis: 

Data: 30.06.2015

W imieniu i na rzecz IDEA K5 sp. z o.o.:

Imię i nazwisko: GRZEGORZ MORAWIEC

Podpis: 

Data: 30.06.2015

PLAN POŁĄCZENIA:

ZETKAMA S.A. Z SIEDZIBĄ W ŚCINAWCE ŚREDNIEJ ORAZ IDEA K5 SP. Z O.O. Z SIEDZIBĄ W KATOWICACH

Załącznik nr 1 do Planu połączenia ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej ze spółką IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach uzgodnionego i przyjętego w dniu 30 czerwca 2015 r.

PROJEKT UCHWAŁY WALNEGO ZGROMADZENIA SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ O POŁĄCZENIU

UCHWAŁA NR [●]

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

spółki działającej pod firmą:

ZETKAMA Spółka Akcyjna z siedzibą w Ścinawce Średniej

z dnia [●]

w sprawie: połączenia ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej oraz IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach

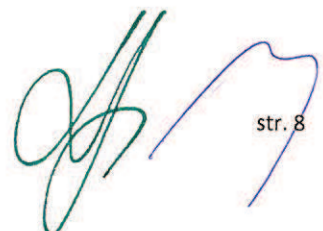
Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej, działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 506 Kodeksu spółek handlowych, uchwala co następuje:

§ 1. [Zgoda na plan połączenia]

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej wyraża zgodę na plan połączenia ZETKAMA Spółki Akcyjnej z siedzibą w Ścinawce Średniej (Spółka Przejmująca) z IDEA K5 spółką z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Przejmowana), przyjęty uchwałą Zarządu ZETKAMA S.A. z dnia 30 czerwca 2015 r. oraz uchwałą IDEA K5 sp. z o.o. z dnia 30 czerwca 2015 r., podpisany w dniu 30 czerwca 2015 r. oraz ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym nr [●] z dnia [●] pod pozycją [●]. Plan połączenia został zbadany przez biegłego, zgodnie z treścią przepisu art. 502 Kodeksu spółek handlowych. Plan połączenia stanowi załącznik nr 1 do niniejszego protokołu.
2. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej wyraża zgodę na proponowane zmiany statutu ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej, zgodnie z treścią załącznika do planu połączenia i § 3 niniejszej uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

§ 2. [Połączenia ZETKAMA S.A. oraz IDEA K5. sp. z o.o.]

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej postanawia o połączeniu ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej przy ulicy 3 Maja 12, 57 – 410 Ścinawka Średnia, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Wrocław – Fabryczna we Wrocławiu IX Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0000084847 z IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach przy ulicy Kilińskiego 34, 40 – 062 Katowice, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000488750.
2. Połączenie, o którym mowa w ust. 1 powyżej, zostaje dokonane w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, tj. przez przeniesienie całego majątku IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach na ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej, w zamian za akcje, które ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej wyda wspólnikom IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach.



str. 8

PLAN POŁĄCZENIA:

ZETKAMA S.A. Z SIEDZIBĄ W ŚCINAWCE ŚREDNIEJ ORAZ IDEA K5 SP. Z O.O. Z SIEDZIBĄ W KATOWICACH

3. ZETKAMA S.A. jako Spółka Przejmująca, w związku z połączeniem, nie przyznaje żadnych szczególnych praw wspólnikom IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach oraz osobom szczególnie uprawnionym w tej spółce.
4. ZETKAMA S.A. jako Spółka Przejmująca, w związku z połączeniem, nie przyznaje szczególnych korzyści dla członków organów IDEA K5 sp. z o.o., jak również innych osób uczestniczących w połączeniu.

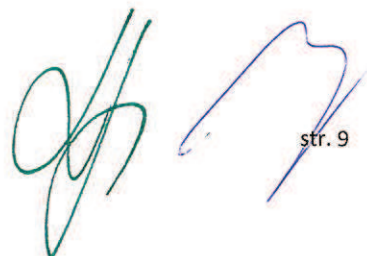
§ 3. [Podwyższenie kapitału zakładowego i związana z tym zmiana statutu ZETKAMA S.A.]

1. W związku z połączeniem, o którym mowa w § 2 niniejszej uchwały, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ZETKAMA S.A., podwyższa kapitał zakładowy ZETKAMA S.A. o kwotę 354.540,80 zł (słownie: trzysta pięćdziesiąt cztery tysiące pięćset czterdzieści złotych i osiemdziesiąt groszy), tj. z kwoty 980.830,00 zł (słownie: dziewięćset osiemdziesiąt tysięcy osiemset trzydzieści złotych) do kwoty 1.335.370,80 zł (słownie: jeden milion trzysta trzydzieści pięć tysięcy trzysta siedemdziesiąt złotych i osiemdziesiąt groszy) w drodze emisji 1.772.704 (słownie: jeden milion siedemset siedemdziesiąt dwa tysiące siedemset cztery) akcji na okaziciela serii F o wartości nominalnej 0,20 zł (słownie: dwadzieścia groszy) każda, tj. akcji o łącznej wartości nominalnej 354.540,80 zł (słownie: trzysta pięćdziesiąt cztery tysiące pięćset czterdzieści złotych i osiemdziesiąt groszy). Nowo wyemitowane akcje serii F uprawniają do uczestnictwa w zysku ZETKAMA S.A. (Spółki Przejmującej) od początku roku obrotowego, w którym nastąpiło połączenie.
2. Osobami uprawnionymi do nowo wyemitowanych akcji ZETKAMA S.A. będą wyłącznie dotychczasowi wspólnicy IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach.
3. Różnica między ustaloną wartością majątku IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, a łączną wartością nominalną wydawaną w zamian akcji ZETKAMA S.A. zostaje przeznaczona na kapitał zapasowy ZETKAMA S.A.
4. W związku z podwyższeniem kapitału zakładowego, o którym mowa w niniejszym paragrafie, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ZETKAMA S.A., uchwala zmianę § 5 ust. 1 statutu ZETKAMA S.A., który otrzymuje następujące brzmienie:

„5.1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.335.370,80 zł (słownie: jeden milion trzysta trzydzieści pięć tysięcy trzysta siedemdziesiąt złotych i osiemdziesiąt groszy) i dzieli się na 6.676.854 (słownie: sześć milionów sześćset siedemdziesiąt sześć tysięcy osiemset pięćdziesiąt cztery akcje akcji o wartości nominalnej 20 gr (słownie: dwadzieścia groszy) każda.”

§ 4. [Pozostałe postanowienia]

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ZETKAMA S.A. upoważnia i zobowiązuje Zarząd do dokonania wszelkich czynności niezbędnych do przeprowadzenia procesu połączenia ZETKAMA Spółki Akcyjnej z siedzibą w Ścinawce Średniej (Spółka Przejmująca) z IDEA K5 spółką z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Przejmowana), zgodnie z niniejszą uchwałą oraz obowiązującymi przepisami.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



str. 9

PLAN POŁĄCZENIA:

ZETKAMA S.A. Z SIEDZIBĄ W ŚCINAWCE ŚREDNIEJ ORAZ IDEA K5 SP. Z O.O. Z SIEDZIBĄ W KATOWICACH

Załącznik nr 2 do Planu połączenia ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej ze spółką IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach uzgodnionego i przyjętego w dniu 30 czerwca 2015 r.

PROJEKT UCHWAŁY ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ O POŁĄCZENIU

UCHWAŁA NR [●]

**Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
spółki działającej pod firmą:
IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach
z dnia [●]**

w sprawie: połączenia ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej oraz IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach

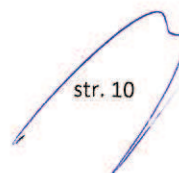
Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 506 Kodeksu spółek handlowych, uchwala co następuje:

§ 1. [Zgoda na plan połączenia]

1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach wyraża zgodę na plan połączenia ZETKAMA Spółki Akcyjnej z siedzibą w Ścinawce Średniej (Spółka Przejmująca) z IDEA K5 spółką z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Przejmowana), przyjęty uchwałą Zarządu ZETKAMA S.A. z dnia 30 czerwca 2015 r. oraz uchwałą IDEA K5 sp. z o.o. z dnia 30 czerwca 2015 r., podpisany w dniu 30 czerwca 2015 r. oraz ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym nr [●] z dnia [●] pod pozycją [●]. Plan połączenia został przebadany przez biegłego, zgodnie z treścią przepisu art. 502 Kodeksu spółek handlowych. Plan połączenia stanowi załącznik nr 1 do niniejszego protokołu.
2. Nadzwyczajne Zgromadzenie IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach wyraża zgodę na proponowane zmiany statutu ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej, zgodnie z treścią załącznika do planu połączenia, szczegółowo wskazane w § 3 niniejszej uchwały.

§ 2. [Połączenia ZETKAMA S.A. oraz IDEA K5. sp. z o.o.]

1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach postanawia o połączeniu ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej przy ulicy 3 Maja 12, 57 – 410 Ścinawka Średnia, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Wrocław – Fabryczna we Wrocławiu IX Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0000084847 z IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach przy ulicy Kilińskiego 34, 40 – 062 Katowice, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000488750.
2. Połączenie, o którym mowa w ust. 1 powyżej, zostaje dokonane w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, tj. przez przeniesienie całego majątku IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach na ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej, w zamian za akcje, które ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej wyda wspólnikom IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach.



str. 10

3. ZETKAMA S.A. jako Spółka Przejmująca, w związku z połączeniem, nie przyznaje żadnych szczególnych praw wspólnikom IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach oraz osobom szczególnie uprawnionym w tej spółce.
4. ZETKAMA S.A. jako Spółka Przejmująca, w związku z połączeniem, nie przyznaje szczególnych korzyści dla członków organów IDEA K5 sp. z o.o., jak również innych osób uczestniczących w połączeniu.

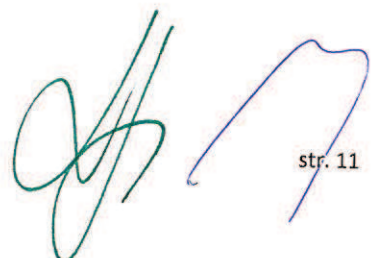
§ 3. [Podwyższenie kapitału zakładowego i związana z tym zmiana statutu ZETKAMA S.A.]

1. Nadzwyczajne Zgromadzenie IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach wyraża zgodę na podwyższenie przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ZETKAMA S.A. kapitału zakładowego ZETKAMA S.A. o kwotę 354.540,80 zł (słownie: trzysta pięćdziesiąt cztery tysiące pięćset czterdzieści złotych i osiemdziesiąt groszy), tj. z kwoty 980.830,00 zł (słownie: dziewięćset osiemdziesiąt tysięcy osiemset trzydzieści złotych) do kwoty 1.335.370,80 zł (słownie: jeden milion trzysta trzydzieści pięć tysięcy trzysta siedemdziesiąt złotych i osiemdziesiąt groszy) w drodze emisji 1.772.704 (słownie: jeden milion siedemset siedemdziesiąt dwa tysiące siedemset cztery) akcji na okaziciela serii F o wartości nominalnej 0,20 zł (słownie: dwadzieścia groszy) każda, tj. akcji o łącznej wartości nominalnej 354.540,80 zł (słownie: trzysta pięćdziesiąt cztery tysiące pięćset czterdzieści złotych i osiemdziesiąt groszy). Nowo wyemitowane akcje serii F uprawniają do uczestnictwa w zysku ZETKAMA S.A. (Spółki Przejmującej) od początku roku obrotowego, w którym nastąpiło połączenie.
2. Osobami uprawnionymi do nowo wyemitowanych akcji ZETKAMA S.A. będą wyłącznie dotychczasowi wspólnicy IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach.
3. Różnica między ustaloną wartością majątku IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, a łączną wartością nominalną wydawaną w zamian akcji ZETKAMA S.A. zostaje przeznaczona na kapitał zapasowy ZETKAMA S.A.
4. Nadzwyczajne Zgromadzenie IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach wyraża zgodę, w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego, o którym mowa w niniejszym paragrafie, na zmianę przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ZETKAMA S.A., § 5 ust. 1 statutu ZETKAMA S.A., który otrzymuje następujące brzmienie:

„5.1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.335.370,80 zł (słownie: jeden milion trzysta trzydzieści pięć tysięcy trzysta siedemdziesiąt złotych i osiemdziesiąt groszy) i dzieli się na 6.676.854 (słownie: sześć milionów sześćset siedemdziesiąt sześć tysięcy osiemset pięćdziesiąt cztery akcje akcji o wartości nominalnej 20 gr (słownie: dwadzieścia groszy) każda.”

§ 4. [Pozostałe postanowienia]

1. Nadzwyczajne Zgromadzenie IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach upoważnia i zobowiązuje Zarząd do dokonania wszelkich czynności niezbędnych do przeprowadzenia procesu połączenia ZETKAMA Spółki Akcyjnej z siedzibą w Ścinawce Średniej (Spółka Przejmująca) z IDEA K5 spółką z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Przejmowana), zgodnie z niniejszą uchwałą oraz obowiązującymi przepisami.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



str. 11

PLAN POŁĄCZENIA:
ZETKAMA S.A. Z SIEDZIBĄ W ŚCINAWCE ŚREDNIEJ ORAZ IDEA K5 SP. Z O.O. Z SIEDZIBĄ W KATOWICACH

Załącznik nr 3 do Planu połączenia ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej ze spółką IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach uzgodnionego i przyjętego w dniu 30 czerwca 2015 r.

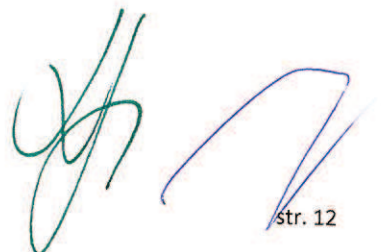
PROJEKT ZMIAN STATUTU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Dotychczasowe brzmienie § 5 ust. 1 statutu Spółki Przejmującej:

„5.1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 980.830 zł (dziewięćset osiemdziesiąt tysięcy osiemset trzydzieści złotych) i dzieli się na 4.904.150 (cztery miliony dziewięćset cztery tysiące sto pięćdziesiąt) akcji o wartości nominalnej 20 gr (słownie: dwadzieścia groszy) każda.”

Nowe brzmienie § 5 ust. 1 statutu Spółki Przejmującej:

„5.1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.335.370,80 zł (słownie: jeden milion trzysta trzydzieści pięć tysięcy trzysta siedemdziesiąt złotych i osiemdziesiąt groszy) i dzieli się na 6.676.854 (słownie: sześć milionów sześćset siedemdziesiąt sześć tysięcy osiemset pięćdziesiąt cztery akcje akcji o wartości nominalnej 20 gr (słownie: dwadzieścia groszy) każda.”



PLAN POŁĄCZENIA:
ZETKAMA S.A. Z SIEDZIBĄ W ŚCINAWCE ŚREDNIEJ ORAZ IDEA K5 SP. Z O.O. Z SIEDZIBĄ W KATOWICACH

Załącznik nr 4 do Planu połączenia ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej ze spółką IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach uzgodnionego i przyjętego w dniu 30 czerwca 2015 r.

USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ NA DZIEŃ 01.05.2015r.

W związku z art. 499 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych, ustala się wartość majątku Spółki Przejmowanej – IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000488750, na dzień 1 maja 2015 r. na kwotę **151.838.000 zł (słownie: sto pięćdziesiąt jeden milionów osiemset trzydzieści osiem tysięcy złotych).**

Wartość majątku spółki IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach została ustalona na podstawie raportu z wyceny przygotowanego przez PwC Polska sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach obejmującego wycenę wartości rynkowej IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach wraz z majątkiem finansowym, na który składa się 17.599.592 akcji Kuźni Polskiej S.A. z siedzibą w Skoczowie przy ulicy Góreckiej 32, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bielsku – Białej VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000298260. Wycena wartości rynkowej IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach została dokonana przy zastosowaniu podejścia majątkowego, a w jego ramach metody skorygowanych aktywów netto. W ramach powyższego raportu, przeprowadzona została również wycena wartości rynkowej Kuźni Polskiej S.A. z siedzibą w Skoczowie, która została dokonana przy zastosowaniu podejścia: (i) dochodowego, a w jego ramach metody skorygowanych przepływów pieniężnych oraz (ii) porównawcze, w ramach którego zastosowano metodę mnożników rynkowych.



PLAN POŁĄCZENIA:
ZETKAMA S.A. Z SIEDZIBĄ W ŚCINAWCE ŚREDNIEJ ORAZ IDEA K5 SP. Z O.O. Z SIEDZIBĄ W KATOWICACH

Załącznik nr 5 do Planu połączenia ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej ze spółką IDEA K5 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach uzgodnionego i przyjętego w dniu 30 czerwca 2015 r.

**OŚWIADCZENIE ZAWIERAJACE INFORMACJĘ O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ
SPORZĄDZONE DLA CELÓW POŁĄCZENIA NA DZIEŃ 01.05.2015 R.**



IDEA K5
Sp. z o.o.

SPRAWOZDANIE
FINANSOWE
ZA OKRES
01.01.2015-01.05.2015

Katowice, maj 2015 rok

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA OKRES 01.01.2015-01.05.2015

1. **IDEA K5 Sp. z o.o. z siedzibą 40-062 Katowice ul. Kilińskiego 34**
Numer identyfikacyjny
REGON 243426417
Numer identyfikacji podatkowej
NIP 6342823021
Podstawowym przedmiotem działalności jest działalność firm centralnych (head offices) oraz doradztwo związane z zarządzaniem.
Spółka działa od 29.11.2013r. na podstawie przepisów prawa polskiego, a w szczególności Kodeksu Spółek Handlowych oraz postanowień Umowy Spółki.
W oparciu o postanowienie Sądu Rejonowego w Katowicach z dnia 02.12.2013 r. Spółka została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców po numerem KRS 0000488750.
2. Czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2015 r. do 01.05.2015 r. i zostało sporządzone na potrzeby procesu połączenia Spółki z ZETKAMA S.A. z siedzibą w Ścinawce Średniej.
4. Niniejsze sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez spółkę w ciągu, co najmniej, 12 kolejnych miesięcy od dnia bilansowego. Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
5. Aktywa i pasywa wykazane w sprawozdaniu wyceniono zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz.U. nr 121, poz. 591 z późn. zm.) oraz z zapisami zawartymi w polityce rachunkowości, przyjętym do stosowania w jednostce, stosując jako regułę ceny nabycia z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości aktywów.
 - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500,00 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania. Odpisów dokonuje się począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym składnik majątkowy wprowadzono do ewidencji.
 - Inwestycje długoterminowe wycenia się według następujących metod wyceny:
 - nieruchomości i wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, a także według ceny rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej,
 - udziały i akcje w innych jednostkach oraz obligacje – według uśrednionej wartości wyliczonej z dwóch następujących metod: wartości skorygowanej aktywów netto oraz zdyskontowanych przyszłych przepływów pieniężnych. Wartość uśredniona może zostać zaokrąglona do pełnych złotych,
 - pożyczki długoterminowe – wyceniane są na bieżąco w wartości nominalnej z dnia, w którym powstały z uwzględnieniem spłat, natomiast na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty tzn. pomniejszoną o ewentualne odpisy aktualizujące, mogą być także wyceniane według skorygowanej ceny nabycia.

- Materiały i towary wycenia się według cen nabycia. Zapasy są weryfikowane na każdy okres sprawozdawczy. Dla celów urealnienia wartości zapasów przeprowadza się analizę struktury wieloletniej zapasów na dzień bilansowy dokonuje się również analizy zapasów pod kątem przydatności ekonomicznej oraz utraty wartości, wynikającej z różnicy między ceną księgową a obecną ceną rynkową pomniejszoną o koszty sprzedaży (ostrożna wycena). Odpisanie wartości zapasów materiałów do poziomu ich wartości netto możliwej do uzyskania odbywa się na zasadzie odpisów indywidualnych.
 - Produkcja w toku nie występuje.
 - Należności w walucie krajowej zostały wykazane w kwocie wymaganej zapłaty, łącznie z należnymi odsetkami (jednostka rezygnuje z naliczania odsetek za zwłokę w zapłacie należności, jeżeli wysokość odsetek za zwłokę nie przekracza czterokrotności wartości opłaty pobieranej przez Poczta Polska za wysłanie przesyłki pocztowej poleconej). Należności w walucie obcej zostały wycenione według średniego kursu NBP obowiązującego w tym dniu. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.
 - Zobowiązania w walucie krajowej zostały wykazane w kwocie wymagającej zapłaty. Należności w walucie obcej zostały wycenione według średniego kursu NBP obowiązującego w tym dniu.
6. Spółka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.
7. Wynik finansowy brutto roku korygowany jest o wartość bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych, a także wartość rezerwy na zobowiązania przyszłe oraz błędy podstawowe za ubiegłe lata, jeżeli nie są istotne dla rzetelnej i prawidłowej oceny sytuacji majątkowej jednostki.

Katowice, 08 maj 2015 r.

SPORZĄDZAJĄCY

DORADCA PODATKOWY

Jarosław Wiśniewski
nr wpisu 00298

ZATWIERDZAJĄCY

Prezes Zarządu

Grzegorz Morawiec

IDEA K5

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Jana Kilińskiego 34, 40-062 Katowice
KRS 0000488750 Sąd Rejonowy Katowice-Wschód
NIP 6342823021 REGON 243476417

REGION
243 42 64 17
NIP
634-28-23-021

BILANS
sporządzony na dzień 01.05.2015 r.

AKTYWA	na dzień		PASYWA	w zch-ł na dzień	
	01.05.2015	31.12.2014		01.05.2015	31.12.2014
A. AKTYWA TRWAŁE (w. 2+7+16+19+34)	158 396 328,00	158 396 328,00	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (w. 77-78+79+80+81+82+83+84+85)	125 520 068,51	126 006 239,20
I. Wartości niematerialne i prawne (w. 3 do 5)	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	18 766 860,00	3 005 000,00
1. Koszty zaliczonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	62 873 236,37	4 061 191,92
4. Zaliczka na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	65 669 086,85	65 669 086,85
II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE (w. 8+14+15)	0,00	0,00	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	64 563 893,45
1. Środki trwałe (w. 9 do 14)	0,00	0,00	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 282 933,02	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wiecznego gruntu)	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	-486 170,58	-1 292 933,02
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (w. 87+95+102+121)	32 883 121,86	32 389 634,08
d) środki transportu	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania (w. 88+96+97)	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne (w. 90+91)	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe (w. 17+18)	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy (w. 93+94)	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe (w. 20+...+21+33)	158 396 328,00	158 396 328,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe (w. 98+99)	32 775 498,36	21 277 632,82
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	32 775 498,36	21 277 632,82
3. Długoterminowe aktywa finansowe (w. 23+28)	158 396 328,00	158 396 328,00	2. Wobec pozostałych jednostek (w. 98 do 101)	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych (w. 24 do 27)	158 396 328,00	158 396 328,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udziały lub akcje	158 396 328,00	158 396 328,00	b) z tytułu emisji długoterminowych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III. I. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 103+108+120)	107 623,50	11 122 001,26
b) w pozostałych jednostkach (w. 29 do 32)	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych (w. 104+109)	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności (w. 105+106)	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	- do 12-u miesięcy	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	- powyżej 12-u miesięcy	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek (w. 109 do 112+115 do 119)	107 623,50	11 122 001,26
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (w. 35+37)	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	105 226,50	104 280,13
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	11 016 291,13
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE (w. 38+44+57+74)	9 646,28	9 646,28	d) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności	2 337,00	1 370,00
I. Zapasy (w. 39 do 43)	0,00	0,00	- do 12-u miesięcy	2 337,00	1 370,00
1. Materiały	0,00	0,00	- powyżej 12-u miesięcy	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h) z tytułu wynarozczeń	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe (w. 45+50)	0,00	0,00	i) inne	60,00	60,00
1. Należności od jednostek powiązanych (w. 46+49)	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty (w. 47+48)	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe (w. 122+123)	0,00	0,00
- do 12-u miesięcy	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- powyżej 12-u miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe (w. 124+125)	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek (w. 51+54+55+56)	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty (w. 52+53)	0,00	0,00			
- do 12-u miesięcy	0,00	0,00			
- powyżej 12-u miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00			
c) inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe (w. 57+72)	9 646,28	9 646,28			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (w. 59+64+69)	9 646,28	9 646,28			
a) w jednostkach powiązanych (w. 60 do 63)	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach (w. 65 do 68)	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w. 70 do 72)	9 646,28	9 646,28			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 646,28	9 646,28			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Aktywa razem (w. 1437)	168 403 190,47	168 403 190,47	Pasywa razem (w. 76+86)	168 403 190,47	168 403 190,47

Katowice, 08.05.2015 r.
miejscowość, data

data i podpis osoby, której powierzono
DORADCA PODATKOWY

Jarosław Wiśniewski
NIP 00298

Prezes Zarządu
data i podpis kierownika jednostki

Grzegorz...

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)
sporządzony za okres 01.01-01.05.2015r.

Treść		na dzień	
		01.05.2015	31.12.2014
1		2	2
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym :	01	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	02	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	04	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	07	4 304,00	13 608,80
I. Amortyzacja	08	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	09	0,00	0,00
III. Usługi obce	10	3 545,00	10 370,00
IV. Podatki i opłaty, w tym :	11	759,00	3 238,80
- podatek akcyzowy	12	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	13	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16	0,00	0,00
C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	17	-4 304,00	-13 608,80
D. Pozostałe przychody operacyjne	18	0,00	117 036,06
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19	0,00	0,00
II. Dotacje	20	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	21	0,00	117 036,06
E. Pozostałe koszty operacyjne	22	0,03	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	25	0,03	0,00
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	26	-4 304,03	103 427,26
G. Przychody finansowe	27	0,00	63 986,99
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :	28	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	29	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym :	30	0,00	63 986,99
- od jednostek powiązanych	31	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	32	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33	0,00	0,00
V. Inne	34	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	35	481 866,56	1 460 347,27
I. Odsetki, w tym :	36	481 866,56	1 457 106,09
- dla jednostek powiązanych	37	381 865,54	858 632,82
II. Strata ze zbycia inwestycji	38	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	39	0,00	0,00
IV. Inne	40	0,00	3 241,18
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	41	-486 170,59	-1 292 933,02
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	42	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	43	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	44	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	45	-486 170,59	-1 292 933,02
L. Podatek dochodowy	46	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	47	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-I-M)	48	-486 170,59	-1 292 933,02

Katowice, 08.05.2015 r.
miejscowość, datadata i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych
DORADCA PODATKOWY
Jarosław Wiśniewski
nr wpisu 00288Prezes Zarządu
data i podpis kierownika jednostki
Grzegorz Morawiec

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant kalkulacyjny)
 sporządzony za okres 01.01-01.05.2015r.

Treść		w złotych	
		na dzień	
		01.05.2015	31.12.2014
1		2	2
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym :	01	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	02	0,00	0,00
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	03	0,00	0,00
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym :	04	0,00	0,00
- jednostkom powiązanym	05	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	06	0,00	0,00
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	07	0,00	0,00
C. Zysk (strata) brutto na sprzedaży (A-B)	08	0,00	0,00
D. Koszty sprzedaży	09	0,00	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu	10	0,00	0,00
F. Zysk (strata) na sprzedaży (C-D-E)	11	4 304,00	13 608,80
G. Pozostałe przychody operacyjne	12	-4 304,00	-13 608,80
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	13	0,00	117 036,06
II. Dotacje	14	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	15	0,00	0,00
H. Pozostałe koszty operacyjne	16	0,00	117 036,06
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	17	0,03	0,00
II. aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	18	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	19	0,00	0,00
I. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (F+G-H)	20	0,03	0,00
J. Przychody finansowe	21	-4 304,03	103 427,26
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :	22	0,00	63 986,99
- od jednostek powiązanych	23	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym :	24	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	25	0,00	63 986,99
III. Zysk ze zbycia inwestycji	26	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	27	0,00	0,00
V. Inne	28	0,00	0,00
K. Koszty finansowe	29	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym :	30	481 866,56	1 460 347,27
- dla jednostek powiązanych	31	481 866,56	1 457 106,09
II. Strata ze zbycia inwestycji	32	381 865,54	858 632,82
III. Aktualizacja wartości inwestycji	33	0,00	0,00
IV. Inne	34	0,00	0,00
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	35	0,00	3 241,18
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	36	-486 170,59	-1 292 933,02
I. Zyski nadzwyczajne	37	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	38	0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto (L+/-M)	39	0,00	0,00
O. Podatek dochodowy	40	-486 170,59	-1 292 933,02
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	41	0,00	0,00
Q. Zysk (strata) netto (N-O-P)	42	0,00	0,00
	43	-486 170,59	-1 292 933,02

pieczęć REGON
243 42 64 17
NIP
634-28-23-021

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE
(FUNDUSZU) WŁASNYM**
sporządzony za okres 01.01-01.05.2015r.

Lp.	Treść	w złotych na dzień		
		01.05.2015	31.12.2014	
1	2	3	3	
I.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	01	3 005 000,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	02	0,00	0,00
I.A.	KAPITAŁ FUNDUSZ WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO), PO KOREKTACH	03	3 005 000,00	0,00
	1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	04	3 005 000,00	0,00
	1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	05	15 751 850,00	3 005 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	06	15 751 850,00	3 005 000,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	07	15 751 850,00	3 000 000,00
	- wpłaty na kapitał	08	0,00	5 000,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	09	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	10	0,00	0,00
	-	11	0,00	0,00
	1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12	18 756 850,00	3 005 000,00
	2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	13	0,00	0,00
	2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	14	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	15	0,00	0,00
	- należne wpłaty	16	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	17	0,00	0,00
	- wpłaty	18	0,00	0,00
	2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	19	0,00	0,00
	3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	20	0,00	0,00
	a) zwiększenie	21	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	22	0,00	0,00
	3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	23	0,00	0,00
	4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	24	4 061 191,92	0,00
	4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	25	48 812 043,45	4 061 191,92
	a) zwiększenie (z tytułu)	26	48 812 043,45	4 061 191,92
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	27	48 812 043,45	4 061 191,92
	- z podziału zysku (ustawowo)	28	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	29	0,00	0,00
	- inne	30	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	31	0,00	0,00
	- pokrycia straty	32	0,00	0,00
	- podział zysku za lata poprzednie	33	0,00	0,00
	4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	34	52 873 235,37	4 061 191,92
	5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	35	55 669 086,85	0,00
	5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	36	0,00	55 669 086,85
	a) zwiększenie (z tytułu)	37	0,00	55 669 086,85
	- aktualizacji wyceny akcji	38	0,00	55 669 086,85
	b) zmniejszenie (z tytułu)	39	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	40	0,00	0,00
	-	41	0,00	0,00
	5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	42	55 669 086,85	55 669 086,85
	6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	43	64 563 893,45	0,00
	6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	44	-64 563 893,45	64 563 893,45
	a) zwiększenie (z tytułu)	45	0,00	64 563 893,45
	- podwyższenia kapitału podstawowego niezarejestrowanego w KRS	46	0,00	64 563 893,45
	b) zmniejszenie (z tytułu)	47	64 563 893,45	0,00
	- zarejestrowania w KRS podwyższenia kapitału podstawowego	48	64 563 893,45	0,00
	6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	49	0,00	64 563 893,45
	7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	50	0,00	0,00
	7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	51	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	52	0,00	0,00
	7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	53	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	54	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	55	0,00	0,00
	-	56	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	57	0,00	0,00
	- pokrycie straty	58	0,00	0,00
	- dywidenda	59	0,00	0,00
	- kapitał podstawowy(ustawowo)	60	0,00	0,00
	7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	61	0,00	0,00
	7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	62	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	63	0,00	0,00
	7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	64	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	65	-1 292 933,02	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	66	-1 292 933,02	0,00
	- skutki błędów podstawowych	67	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu) pokrycie straty	68	0,00	0,00
	7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	69	-1 292 933,02	0,00
	7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	70	-1 292 933,02	0,00
	8. Wynik netto	71	-486 170,59	-1 292 933,02
	a) zysk netto	72	0,00	0,00
	b) strata netto	73	486 170,59	1 292 933,02
	c) odpisy z zysku	74	0,00	0,00
II.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	75	125 520 068,61	126 006 239,20
III.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIU STRATY)	76	0,00	0,00

Katowice, 08.05.2015 r.
miejscowość, data

DORADCA PODATKOWY

data i podpis osoby, której powierzono
przebieganie księgowości
Jurek
nr wpisu 00298

Prezes Zarządu

data i podpis
Grzegorz

pieczęćka REGON
243 42 64 17
NIP
634-28-23-021

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)
sporządzony za okres 01.01-01.05.2015r.

Treść	1	w złotych	
		na dzień	
		01.05.2015	31.12.2014
		2	1
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	01		
I. Zysk (strata) netto	02	-486 170,59	-1 292 933,02
II. Korekty razem	03	482 833,56	1 117 428,08
1 Amortyzacja	04	0,00	0,00
2 Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	05	0,00	0,00
3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	06	481 866,56	1 115 998,08
4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	07	0,00	0,00
5 Zmiana stanu rezerw	08	0,00	0,00
6 Zmiana stanu zapasów	09	0,00	0,00
7 Zmiana stanu należności	10	0,00	0,00
8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	11	967,00	1 430,00
9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	12	0,00	0,00
10 Inne korekty	13	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	14	-3 337,03	-175 504,94
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	15		
I. Wpływy	16	0,00	0,00
1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17	0,00	0,00
2 Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	18	0,00	0,00
3 Z aktywów finansowych, w tym :	19	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	20	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	21	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	22	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	23	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	24	0,00	0,00
- odsetki	25	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	26	0,00	0,00
4 Inne wpływy finansowe	27	0,00	0,00
II. Wydatki	28	0,00	158 396 328,00
1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	29	0,00	0,00
2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	30	0,00	0,00
3 Na aktywa finansowe, w tym :	31	0,00	158 396 328,00
a) w jednostkach powiązanych	32	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	33	0,00	158 396 328,00
- nabycie aktywów finansowych	34	0,00	158 396 328,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	35	0,00	0,00
4 Inne wydatki inwestycyjne	36	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	37	0,00	-158 396 328,00
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	38		
I. Wpływy	39	11 116 000,00	184 073 117,96
1 Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	40	0,00	127 299 172,22
2 Kredyty i pożyczki	41	0,00	20 525 945,74
3 Emisja dłużnych papierów wartościowych	42	11 116 000,00	36 248 000,00
4 Inne wpływy finansowe	43	0,00	0,00
II. Wydatki	44	11 115 345,78	25 491 739,74
1 Nabycie udziałów (akcji) własnych	45	0,00	0,00
2 Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	46	0,00	0,00
3 Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wypłaty z tytułu podziału zysku	47	0,00	0,00
4 Spłaty kredytów i pożyczek	48	0,00	20 423 139,74
5 Wykup dłużnych papierów wartościowych	49	10 760 400,00	5 068 600,00
6 Z tytułu innych zobowiązań finansowych	50	0,00	0,00
7 Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	51	0,00	0,00
8 Odsetki	52	354 945,78	0,00
9 Inne wydatki finansowe	53	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	54	654,22	158 581 378,22
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	55	-2 682,81	9 545,28
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM :	56	-2 682,81	9 545,28
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	57	0,00	0,00
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	58	9 545,28	0,00
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM :	59	6 862,47	9 545,28
- o ograniczonej możliwości dysponowania	60	0,00	0,00

Katowice, 08.05.2015 r.
miejscowość, data

PODZIAŁOWY
.....
prowadzenie ksiąg rachunkowych
Jarosław Wójcik
nr wpisu 00298

Prezes Zarządu
Grzegorz Morawiec
.....
data i podpis kierownika jednostki