

PLAN POŁĄCZENIA

SPÓŁEK

„POLCOLORIT Spółka Akcyjna”

I

„CERAMIKA MARCONI

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością”

SIERPIEŃ, 2008

PLAN POŁĄCZENIA
spółek kapitałowych POLCOLORIT S.A. oraz CERAMIKA MARCONI
Sp. z o.o. uzgodniony w dniu 28 sierpnia 2008r. zgodnie z art. 492 § 1 ust. 1
w związku z art. 515 § 1 i art. 516 § 6 ustawy z dnia 15 września 2000 r.
Kodeks spółek handlowych

Zarządy spółek: POLCOLORIT S.A. z siedzibą w Piechowicach oraz CERAMIKA MARCONI Sp. z o.o. z siedzibą w Piechowicach, w związku z zamiarem dokonania połączenia spółek, działając zgodnie z art. 498 w związku z art. 515 § 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (zwane dalej KSH) uzgadniają, co następuje:

1. Uczestnicy i sposób połączenia

Spółka przejmująca : POLCOLORIT S.A. z siedzibą: 58-573 Piechowice, ul. Jeleniogórska 7 wpisana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000209059.

Spółka przejmowana: CERAMIKA MARCONI Sp. z o.o. z siedzibą: 58-573 Piechowice, ul. Jeleniogórska 7 wpisana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000189816.

Połączenie nastąpi zgodnie z art. 492 § 1 ust. 1 w zw. z art. 515 § 1 KSH tzn. przez przeniesienie całego majątku Spółki przejmowanej na Spółkę przejmującą. Połączenie Spółek nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki przejmującej z uwagi na fakt, iż Spółka ta posiada 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki przejmowanej.

Ponieważ jednak spółka przejmująca jest spółką publiczną połączenie nie może być przeprowadzone w trybie art. 516 § 1 ksh tj. bez powzięcia uchwały zatwierdzającej połączenie przez spółkę przejmującą. Stąd załączniki do niniejszego planu połączeniu stanowią projekty uchwał o połączeniu dotyczące obydwu łączących się spółek.

2. Cel połączenia

Celem połączenia spółek POLCOLORIT S.A. oraz CERAMIKA MARCONI Sp. z o.o. jest realizacja strategii dynamicznego rozwoju grupy kapitałowej POLCOLORIT S.A. poprzez efektywniejsze wykorzystanie potencjału połączonych spółek oraz uzyskanie efektów ekonomiczno-finansowych synergii bezpośredniej i pośredniej, a w tym między innymi:

- √ efektywniejsze wykorzystanie majątku połączonych spółek,
- √ lepsza alokacja środków pieniężnych,
- √ bardziej racjonalne przepływy finansowe – wykorzystanie efektu skali finansowania zewnętrznego,
- √ bardziej efektywne wykorzystanie zasobów ludzkich,
- √ obniżenie kosztów działalności.

3. Prawa przyznane przez spółkę przejmującą

Nie przewiduje się przyznawania szczególnych uprawnień wspólnikom bądź osobom szczególnie uprawnionym w CERAMIKA MARCONI Sp. z o.o.

4. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu

Nie przewiduje się przyznawania szczególnych korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także dla innych osób uczestniczących w połączeniu.

5. Dzień połączenia

Połączenie Spółek nastąpi z dniem wpisania połączenia do rejestru właściwego według siedziby spółki przejmującej

Załącznikami do niniejszego Planu Połączenia są:

- 1) Projekty uchwał o połączeniu Spółek (zgodnie z art. 499 § 2 pkt 1 KSH),
- 2) Projekt zmian statutu POLCOLORIT S.A. (zgodnie z art. 499 § 2 pkt 2 KSH),
- 3) Ustalenie wartości majątku CERAMIKA MARCONI Sp. z o.o. jako spółki przejmowanej (zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 KSH),
- 4) Oświadczenia o stanie księgowym POLCOLORIT S.A. oraz CERAMIKA MARCONI Sp. z o.o (zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 KSH).

Działający w imieniu POLCOLORIT S.A. i CERAMIKA MARCONI Sp. z o.o. niniejszym oświadczają, że uzgodnienia zawarte w niniejszym Planie Połączenia stanowią pisemne uzgodnienie pomiędzy łączącymi się spółkami zgodnie z art. 498 KSH.

W imieniu POLCOLORIT S.A.:

1. Włodzimierz Hajduk – Wiceprezes Zarządu
2. Barbara Urbaniak-Marconi – Członek Zarządu.....

W imieniu CERAMIKA MARCONI Sp. z o.o.:

1. Włodzimierz Hajduk – Wiceprezes Zarządu

Piechowice, dnia 28 sierpnia 2008 r.

*Załącznik nr 1 do planu połączenia Spółek
POLCOLORIT S.A. oraz CERAMIKA MARCONI Sp. z o.o.
– Projekt uchwały o połączeniu Spółek*

**Treść uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników CERAMIKA MARCONI
Sp. z o.o. dotyczącej połączenia:
Projekt Uchwały 1
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
spółki CERAMIKA MARCONI Sp. z o.o.**

w przedmiocie: połączenia spółek

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki CERAMIKA MARCONI Sp. z o.o. siedzibą w Piechowicach, działając na podstawie art. 506 kodeksu spółek handlowych wyraża zgodę na plan połączenia uzgodniony w dniu 28 sierpnia 2008 przez zarządy spółek CERAMIKA MARCONI Sp. z o.o. i POLCOLORIT S.A. z siedzibą w Piechowicach, ul. Jeleniogórska 7 wpisana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000209059 zgłoszony do Sądu Rejonowego dla Wrocławia-Fabrycznej IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 28 sierpnia 2008 roku, ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym nr. _____ z dnia _____ który stanowi załącznik do niniejszego protokołu i w oparciu o ten plan postanawia, że:

1. Na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 w związku z art. 515 § 1 kodeksu spółek handlowych **dokonane zostanie połączenie Spółki CERAMIKA MARCONI Sp. z o.o. ze spółką POLCOLORIT S.A.** poprzez przeniesienie całego majątku spółki CERAMIKA MARCONI Sp. z o.o. na spółkę POLCOLORIT S.A. W wyniku dokonanego połączenia nie nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego POLCOLORIT S.A. z uwagi na to, iż Spółka ta posiada 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki CERAMIKA MARCONI Sp. z o.o.
2. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także dla innych osób uczestniczących w połączeniu nie będą przyznawane.
3. Szczególne uprawnienia wspólnikom bądź osobom szczególnie uprawnionym w CERAMIKA MARCONI Sp. z o.o. nie będą przyznawane.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników wyraża niniejszym zgodę na proponowane zmiany Statutu Spółki POLCOLORIT S.A. , zgodnie z treścią załącznika do planu połączenia.

**Treść uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
POLCOLORIT S.A. dotyczącej połączenia:**

**Projekt Uchwały
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
POLCOLORIT S.A.**

w przedmiocie: połączenia spółek

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki POLCOLORIT S.A. z siedzibą w Piechowicach, działając na podstawie art. 506 kodeksu spółek handlowych wyraża zgodę na plan połączenia uzgodniony w dniu 28 sierpnia 2008r. przez zarządy spółek POLCOLORIT S.A. i CERAMIKA MARCONI Sp. z o.o. z siedzibą w Piechowicach, wpisana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000189816, zgłoszony do Sądu Rejonowego dla Wrocławia-Fabrycznej IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 28 sierpnia 2008 roku, ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym nr. _____ z dnia _____ który stanowi załącznik do niniejszego protokołu i w oparciu o ten plan postanawia, że:

1. Na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 w związku z art. 515 § 1 kodeksu spółek handlowych, **dokonane zostanie połączenie Spółki CERAMIKA MARCONI Sp. z o.o. ze spółką POLCOLORIT S.A.** poprzez przeniesienie całego majątku spółki CERAMIKA MARCONI Sp. z o.o. na spółkę POLCOLORIT S.A. W wyniku dokonanego połączenia nie nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego POLCOLORIT S.A. z uwagi na to, iż Spółka ta posiada 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki CERAMIKA MARCONI Sp. z o.o.
2. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także dla innych osób uczestniczących w połączeniu nie będą przyznawane.
3. Szczególne uprawnienia wspólnikom bądź osobom szczególnie uprawnionym w CERAMIKA MARCONI Sp. z o.o. nie będą przyznawane.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki POLCOLORIT S.A. wyraża niniejszym zgodę na proponowane zmiany Statutu Spółki, zgodnie z treścią załącznika do planu połączenia.

*Załącznik nr 2 do planu połączenia Spółek
POLCOLORIT S.A. oraz CERAMIKA MARCONI Sp. z o.o.*

Projekt zmiany Statutu spółki POLCOLORIT S.A.

Walne Zgromadzenie akcjonariuszy spółki POLCOLORIT S.A., z siedzibą w Piechowicach, postanawia niniejszym zmienić postanowienia Statutu Spółki w sposób następujący:

1. postanowienie § 5 Statutu otrzymuje następujące brzmienie:

Przedmiotem działalności Spółki jest:

- 1) produkcja i obróbka pozostałego szkła, włączając szkło techniczne (23.19.Z)
- 2) produkcja pozostałych technicznych wyrobów ceramicznych (23.44.Z)
- 3) produkcja pozostałych wyrobów ceramicznych (23.49.Z)
- 4) produkcja wyrobów ogniotrwałych (23.20.Z)
- 5) produkcja ceramicznych kafli i płytek (23.31.Z.)
- 6) produkcja cegieł dachówek i materiałów budowlanych z wypalanej gliny (23.32.Z.)
- 7) produkcja cementu (23.51.Z)
- 8) produkcja wapna i gipsu (23.52.Z)
- 9) produkcja pozostałych wyrobów z betonu, gipsu i cementu (23.69.Z)
- 10) sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana (46.90.Z)
- 11) pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową straganami i targowiskami (47.99.Z)
- 12) Transport drogowy towarów (49.41.Z)
- 13) sprzedaż hurtowa materiałów budowlanych i wyposażenia sanitarnego (46.73.Z)

Ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej

(CERAMIKA MARCONI Sp. z o.o. z siedzibą w Piechowicach)

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 kodeksu spółek handlowych do planu połączenia dołączamy informacje o ustaleniu wartości majątku spółki przejmowanej.

Informacja ta została przedstawiona w oparciu o sporządzone sprawozdanie finansowe na dzień 01.07.2008 roku.

Wyniki przeprowadzonej wyceny metodą skorygowanych aktywów netto przedstawiają się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 01.07.2008 r. wartość bilansowa w tys. zł.
	A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	101 807
I.	Wartości niematerialne	14
II.	Rzeczowy majątek trwały	101 794
III.	Należności długoterminowe	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-
	B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	39 229
I.	Zapasy	17 539
II.	Należności krótkoterminowe	20 675
III.	Inwestycje krótkoterminowe	368
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	647
	C. AKTYWA RAZEM (A+B)	141 036
	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA	
	D. ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	45 245
I.	Rezerwy na zobowiązania	38
II.	Zobowiązania długoterminowe	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	45 207
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-
	E. PASYWA OBCE RAZEM	45 245
	F. WARTOŚĆ BILANSOWA SPÓŁKI (C-E)	95 791
G.	Wartość jednego udziału według metody aktywów netto (wartość spółki / liczba udziałów) w PLN	472,25

Oświadczenie o stanie księgowym spółki przejmującej (POLCOLORIT S.A.)

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 kodeksu spółek handlowych do planu połączenia dołączamy informację o stanie księgowym spółki przejmującej. Informacja ta została przedstawiona w postaci bilansu zestawionego na dzień 01.07.2008 roku wraz z rachunkiem zysków i strat sporządzonym za okres od 01.01.2008 roku do 01.07.2008 roku.

Sprawozdanie finansowe to zostało przyjęte w wartościach zaprezentowanych w sprawozdaniu finansowym sporządzonym wg stanu na dzień 30 czerwca 2008r. ponieważ pomiędzy dniem 30.06.2008 r. a dniem 01.07.2008 r. nie wystąpiły istotne zmiany w aktualnej wartości, nie zaszły też istotne zdarzenia mogące rzutować na poprawność sporządzonego sprawozdania i ocenę finansową spółki.

Prezentacja danych bilansu wraz z rachunkiem zysków i strat oraz sposób grupowania operacji gospodarczych jest zgodny z zasadami rachunkowości określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (t.j. Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późniejszymi zmianami) i obowiązującymi na dzień 31 grudnia 2007r.

Poprzednie sprawozdanie finansowe obejmowało okres sprawozdawczy za 12 miesięcy.

Załączniki:

1. Bilans sporządzony wg stanu na dzień 1 lipca 2008r.
2. Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2008 – 01.07.2008r.

Zarząd POLCOLORIT S.A. :

1. Włodzimierz Hajduk – Wiceprezes Zarządu
2. Barbara Urbaniak-Marconi – Członek Zarządu.....

Załącznik nr 1

Bilans POLCOLORIT S.A. sporządzony wg stanu na dzień 1 lipca 2008r.

Aktywa	31.12.2007	01.07.2008
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	140 524 328,93	138 529 974,13
I. Wartości Niematerialne i Prawne (1+2+3+4)	359 599,43	315 108,26
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	359 599,43	315 108,26
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
II. Rzeczowe Aktywa Trwałe (1+2+3)	37 670 821,63	34 717 657,53
1. Środki trwałe (a+b+c+d+e)	35 485 527,07	32 675 146,40
2. Środki trwałe w budowie	2 185 294,56	2 042 511,13
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe (1+2)	0,00	0,00
1. od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe (1+2+3+4)	101 624 900,00	101 624 900,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości Niematerialne i Prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	101 624 900,00	101 624 900,00
<i>a w jednostkach powiazanych</i>	<i>101 420 500,00</i>	<i>101 420 500,00</i>
<i>b w innych jednostkach</i>	<i>204 400,00</i>	<i>204 400,00</i>
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1+2)	869 007,87	1 872 308,34
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	869 007,87	1 872 308,34
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	56 789 048,16	48 797 965,94
I. Zapasy (1+2+3+4+5)	20 585 274,92	20 441 752,51
1. Materiały	5 310 935,38	2 815 658,91
2. Półprodukty i produkty w toku	924 805,15	593 608,55
3. Produkty gotowe	11 258 885,66	12 573 053,76
4. Towary	3 090 648,73	4 459 431,29
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe (1+2)	31 541 667,46	24 654 605,83
<i>Należności od jednostek powiazanych podlegających</i>		
1. konsolidacji	11 847 130,52	8 305 055,95
a Należności z tyt.dostaw i usług	11 847 130,52	8 305 055,95
<i>do 12 miesiocy</i>	<i>11 847 130,52</i>	<i>8 305 055,95</i>
<i>powyzej 12 miesiocy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
b Inne należności	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	19 694 536,94	16 349 549,88
a Należności z tyt.dostaw i usług	19 274 713,21	16 273 407,09
<i>do 12 miesiocy</i>	<i>19 274 713,21</i>	<i>16 273 407,09</i>
<i>powyzej 12 miesiocy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
b Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń		
społecznych	369 768,00	0,00
c Inne należności	15 955,73	42 042,79
d Należności dochodzone na drodze sądowej	34 100,00	34 100,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 008 468,44	1 472 853,42
1. krótkoterminowe aktywa finansowe	2 008 468,44	1 472 853,42
a w jednostkach powiazanych	0,00	0,00
<i>udziały lub akcje</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

	<i>inne papiery wartosciowe</i>	0,00	0,00
	<i>udzielone pożyczki</i>	0,00	0,00
	<i>inne krótkoterminowe aktywa finansowe</i>		
b	w pozostałych jednostkach	466 767,00	324 011,40
	<i>udziały lub akcje</i>	0,00	0,00
	<i>inne papiery wartosciowe</i>	0,00	0,00
	<i>udzielone pożyczki</i>	0,00	0,00
	<i>inne krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	466 767,00	324 011,40
c	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 541 701,44	1 148 842,02
	<i>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach</i>	1 541 701,44	1 148 842,02
	<i>Inne środki pieniężne (weksle, czeki obce itp.)</i>	0,00	0,00
	<i>Inne aktywa pieniężne</i>	0,00	0,00
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 653 637,34	2 228 754,18
	Suma aktywów (A+B)	197 313 377,09	187 327 940,07

	Pasywa	31.12.2007	01.07.2008
	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		
A.	(I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	131 257 052,59	123 824 941,18
I.	Kapitał akcyjny	7 595 000,00	7 595 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	123 392 839,32	121 196 099,41
III.	Pozostałe kapitały	2 465 953,18	2 465 953,18
IV.	Zysk (strata) netto	-2 196 739,91	-7 432 111,41
	ZOBOWIAZANIA I REZERWY NA		
B.	ZOBOWIAZANIA	66 056 324,50	63 502 998,89
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 844 250,56	1 558 847,12
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 660 107,11	1 493 446,37
2.	Pozostałe rezerwy	184 143,45	65 400,75
II.	Zobowiązania długoterminowe	42 136 000,00	38 908 000,00
1.	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	Pożyczki	0,00	0,00
b	inne zobowiązania	0,00	0,00
2.	wobec pozostałych jednostek	42 136 000,00	38 908 000,00
a	Kredyty i pożyczki	42 136 000,00	38 908 000,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c	inne zobowiązania	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	22 076 073,94	23 036 151,77
1.	wobec jednostek powiązanych podlegających konsolidacji	5 814 227,72	6 377 859,51
a	z tytułu dostaw i usług	5 814 227,72	6 377 859,51
	<i>do 12 miesięcy</i>	5 814 227,72	6 377 859,51
	<i>powyżej 12 miesięcy</i>	0,00	0,00
b	inne zobowiązania	0,00	0,00
2.	wobec pozostałych jednostek	16 261 846,22	16 658 292,26
a	Kredyty i pożyczki	6 576 000,00	6 975 183,49
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	500,00	500,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 620 662,66	7 891 738,86
	<i>do 12 miesięcy</i>	8 620 662,66	7 891 738,86
	<i>powyżej 12 miesięcy</i>	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubez. społecznych	657 580,57	623 066,22
h	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	346 890,36	470 421,84
i	Inne	60 212,63	697 381,85

IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
długoterminowe	0,00	0,00
krótkoterminowe	0,00	0,00
Suma pasywów (A+B)	197 313 377,09	187 327 940,07

Załącznik nr 2

POLCOLORIT S.A. Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2008 – 01.07.2008r.

Rachunek Zysków i Strat	2007-12-31	2008-06-30
A. Przychody netto ze sprzedaży	79 096 250,63	27 971 992,84
I. Przychód ze sprzedaży produktów	67 001 137,68	21 552 045,65
II. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	12 095 112,95	6 419 947,19
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	57 733 555,08	21 866 411,33
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	48 093 231,53	16 383 716,22
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenach nabycia	9 640 323,55	5 482 695,11
C. Zysk/Strata brutto na sprzedaży	21 362 695,55	6 105 581,51
I. Koszty sprzedaży	8 119 915,43	2 929 763,23
II. Koszty ogólnozakładowe	12 092 452,09	5 409 559,36
D. Zysk/Strata na sprzedaży	1 150 328,03	-2 233 741,08
E. Pozostałe przychody operacyjne	425 443,49	366 827,93
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	110 607,64	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	314 835,85	366 827,93
F. Pozostałe koszty operacyjne	992 599,17	4 650 565,92
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	155 903,81
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	2 914 411,83
III. Inne koszty operacyjne	992 599,17	1 580 250,28
G. Zysk/Strata z działalności operacyjnej	583 172,35	-6 517 479,07
H. Przychody finansowe	990 546,53	198 533,27
I. Dywidenda z tytułu udziałów	0,00	0,00
II. Odsetki uzyskane	41 433,53	15 584,97
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	949 113,00	182 948,30
I. Koszty finansowe	3 883 727,78	2 283 126,82
I. Odsetki do zapłacenia	3 260 070,16	1 617 125,04
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	623 657,62	666 001,78
J. Zysk/Strata na dział. gosp.	-2 310 008,90	-8 602 072,62
K. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
L. Zysk/Strata brutto	-2 310 008,90	-8 602 072,62
M. Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych	-113 268,99	-1 169 961,21
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00
O. Zysk/Strata netto	-2 196 739,91	-7 432 111,41

Oświadczenie o stanie księgowym spółki przejmowanej (CERAMIKA MARCONI Sp. z o.o.)

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 kodeksu spółek handlowych do planu połączenia dołączamy informację o stanie księgowym spółki przejmowanej. Informacja ta została przedstawiona w postaci bilansu zestawionego na dzień 01.07.2008 roku wraz z rachunkiem zysków i strat sporządzonym za okres od 01.01.2008 roku do 01.07.2008 roku.

Sprawozdanie finansowe to zostało przyjęte w wartościach zaprezentowanych w sprawozdaniu finansowym sporządzonym wg stanu na dzień 30 czerwca 2008r. ponieważ pomiędzy dniem 30.06.2008r. a dniem 01.07.2008r. nie wystąpiły istotne zmiany w aktualnej wartości, nie zaszły też istotne zdarzenia mogące rzutować na poprawność sporządzonego sprawozdania i ocenę finansową spółki.

Prezentacja danych bilansu wraz z rachunkiem zysków i strat oraz sposób grupowania operacji gospodarczych jest zgodny z zasadami rachunkowości określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (t.j. Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późniejszymi zmianami) i obowiązującymi na dzień 31 grudnia 2007r.

Poprzednie sprawozdanie finansowe obejmowało okres sprawozdawczy za 12 miesięcy.

Załączniki:

1. Bilans sporządzony wg stanu na dzień 1 lipca 2008r.
2. Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2008 – 01.07.2008r.

Zarząd CERAMIKA MARCONI Sp. z o.o. :

1. Włodzimierz Hajduk – Wiceprezes Zarządu

Załącznik nr 1

Bilans CERAMIKA MARCONI Sp. z o.o. sporządzony wg stanu na dzień 1 lipca 2008r.

Aktywa	31.12.2007	01.07.2008
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	101 061 093,88	101 807 397,21
I. Wartości niematerialne i Prawne (1+2+3+4)	15 439,20	13 501,80
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	15 439,20	13 501,80
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
II. Rzeczowe Aktywa Trwałe (1+2+3)	101 045 653,88	101 793 895,41
1. Środki trwałe (a+b+c+d+e)	94 266 187,24	92 899 109,45
2. Środki trwałe w budowie	6 779 466,64	8 894 785,96
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe (1+2)	0,00	0,00
1. od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe (1+2+3+4)	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości Niematerialne i Prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
<i>a w jednostkach powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b w innych jednostkach</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1+2)	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	35 901 550,38	39 229 063,09
I. Zapasy (1+2+3+4+5)	19 190 469,06	17 539 233,58
1. Materiały	5 403 590,58	3 816 978,38
2. Półprodukty i produkty w toku	1 234 387,39	403 907,08
3. Produkty gotowe	10 209 929,38	11 354 993,71
4. Towary	2 342 561,71	1 963 354,41
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe (1+2)	15 928 119,77	20 675 046,54
Należności od jednostek powiązanych podlegających konsolidacji		
1. konsolidacji	5 814 227,72	6 377 859,51
a Należności z tyt.dostaw i usług	5 814 227,72	6 377 859,51
<i>do 12 miesięcy</i>	5 814 227,72	6 377 859,51
<i>powyżej 12 miesięcy</i>	0,00	0,00
b Inne należności	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	10 113 892,05	14 297 187,03
a Należności z tyt.dostaw i usług	9 878 258,80	14 273 767,06
<i>do 12 miesięcy</i>	9 878 258,80	14 273 767,06
<i>powyżej 12 miesięcy</i>	0,00	0,00
b Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	31 536,00	0,00
c Inne należności	204 097,25	23 419,97
d Należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	297 996,15	368 022,54
1. krótkoterminowe aktywa finansowe	297 996,15	368 022,54
a w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
<i>udziały lub akcje</i>	0,00	0,00

	<i>inne papiery wartosciowe</i>	0,00	0,00
	<i>udzielone pożyczki</i>	0,00	0,00
	<i>inne krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	<i>udziały lub akcje</i>	0,00	0,00
	<i>inne papiery wartosciowe</i>	0,00	0,00
	<i>udzielone pożyczki</i>	0,00	0,00
	<i>inne krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	0,00	0,00
c	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	297 996,15	368 022,54
	<i>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach</i>	297 996,15	368 022,54
	<i>Inne środki pieniężne (weksle, czeki obce itp.)</i>	0,00	0,00
	<i>Inne aktywa pieniężne</i>	0,00	0,00
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	484 965,40	646 760,43
	Suma aktywów (A+B)	136 962 643,46	141 036 460,30

	Pasywa	31.12.2007	01.07.2008
	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		
A.	(I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	96 228 525,14	95 791 163,05
I.	Kapitał akcyjny	101 420 500,00	101 420 500,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	726 791,89	726 791,89
III.	Pozostałe kapitały	-2 894 850,65	-5 918 766,75
IV.	Zysk (strata) netto	-3 023 916,10	-437 362,09
	ZOBOWIAZANIA I REZERWY NA		
B.	ZOBOWIAZANIA	40 734 118,32	45 245 297,25
I.	Rezerwy na zobowiązania	121 565,12	38 382,79
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Pozostałe rezerwy	121 565,12	38 382,79
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	Pożyczki	0,00	0,00
b	inne zobowiązania	0,00	0,00
2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c	inne zobowiązania	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	40 612 553,20	45 206 914,46
1.	wobec jednostek powiązanych podlegających konsolidacji	11 847 130,51	8 305 055,95
a	z tytułu dostaw i usług	11 847 130,51	8 305 055,95
	<i>do 12 miesięcy</i>	11 847 130,51	8 305 055,95
	<i>powyżej 12 miesięcy</i>	0,00	0,00
b	inne zobowiązania	0,00	0,00
2.	wobec pozostałych jednostek	28 765 422,69	36 901 858,51
a	Kredyty i pożyczki	20 840 055,54	23 768 754,83
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 430 547,07	10 953 769,60
	<i>do 12 miesięcy</i>	6 430 547,07	10 953 769,60
	<i>powyżej 12 miesięcy</i>	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubez. społecznych	730 286,42	1 096 150,04
h	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	325 827,58	380 361,81
i	Inne	438 706,08	702 822,23

IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
długoterminowe	0,00	0,00
krótkoterminowe	0,00	0,00
Suma pasywów (A+B)	136 962 643,46	141 036 460,30

Załącznik nr 2

CERAMIKA MARCONI Sp. z o.o. Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2008 – 01.07.2008r.

Rachunek Zysków i Strat	2007-12-31	2008-06-30
A. Przychody netto ze sprzedaży	40 293 884,04	29 696 074,71
I. Przychód ze sprzedaży produktów	34 575 122,95	26 822 394,17
II. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	5 718 761,09	2 873 680,54
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	34 904 578,38	23 647 593,49
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	29 895 479,00	21 402 489,04
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenach nabycia	5 009 099,38	2 245 104,45
C. Zysk/Strata brutto na sprzedaży	5 389 305,66	6 048 481,22
I. Koszty sprzedaży	3 615 998,90	1 330 463,20
II. Koszty ogólnozakładowe	3 834 949,87	2 251 116,13
D. Zysk/Strata na sprzedaży	-2 061 643,11	2 466 901,89
E. Pozostałe przychody operacyjne	98 625,48	128 866,34
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	98 625,48	128 866,34
F. Pozostałe koszty operacyjne	209 117,20	2 265 070,43
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	1 689 616,59
III. Inne koszty operacyjne	209 117,20	575 453,84
G. Zysk/Strata z działalności operacyjnej	-2 172 134,83	330 697,80
H. Przychody finansowe	410 441,32	95 870,16
I. Dywidenda z tytułu udziałów	0,00	0,00
II. Odsetki uzyskane	131 524,88	2 983,96
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	278 916,44	92 886,20
I. Koszty finansowe	1 262 222,59	789 908,05
I. Odsetki do zapłacenia	1 240 701,09	789 908,05
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	21 521,50	0,00
J. Zysk/Strata na działal. gosp.	-3 023 916,10	-363 340,09
K. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
L. Zysk/Strata brutto	-3 023 916,10	-363 340,09
M. Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych	0,00	74 022,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00
O. Zysk/Strata netto	-3 023 916,10	-437 362,09