PLAN POŁĄCZENIA

Niniejszy plan połączenia (dalej: „**Plan Połączenia**") został przygotowany i uzgodniony na podstawie art. 498, art. 499 oraz art. 516 ustawy z dnia 15.09.2000 r. – Kodeks spółek handlowych (tekst jednolity Dz.U. z 2020 r. poz. 1526 ze zm.), zwanej dalej „**KSH**", w dniu 08.12.2021 r. w Piotrkowie Trybunalskim, pomiędzy:

Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska i Melioracji "PIOMEL" Spółka Akcyjna z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim, pod adresem: 97-300 Piotrków Trybunalski, ul. Energetyków 4, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000090796, o kapitale zakładowym w wysokości 574.200,00 zł, wpłaconym w całości, posiadającą numer statystyczny REGON: 590017489 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 7710100269, zwaną dalej „**Spółką Przejmującą**", reprezentowaną przez Rafała Kłapota – Prezesa Zarządu uprawnionego do samodzielnej reprezentacji, zgodnie z informacją odpowiadającą odpisowi aktualnemu z rejestru przedsiębiorców,

oraz

Przedsiębiorstwo Budownictwa Inżynieryjnego PBI Spółka Akcyjna z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim, pod adresem: 97-300 Piotrków Trybunalski, ul. Energetyków 4, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000349174, o kapitale zakładowym w wysokości 1.500.000,00 zł, wpłaconym w całości, posiadającą numer statystyczny REGON: 100799951 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 7712829916, zwaną dalej „**Spółką Przejmowaną**", reprezentowaną przez Tomasza Kałuzińskiego – Prezesa Zarządu uprawnionego do samodzielnej reprezentacji, zgodnie z informacją odpowiadającą odpisowi aktualnemu z rejestru przedsiębiorców,

łącznie dalej zwane: „**Spółkami**", a każda z osobna: „**Spółką**",

o następującej treści:

PREAMBUŁA

Zważywszy, że:

1) *Spółka Przejmująca jest spółką dominującą – w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.), zwanej dalej „**Ustawą o Rachunkowości**" – wobec Spółki Przejmowanej;*
2) *Spółka Przejmująca (jako spółka dominująca) posiada 100% akcji Spółki Przejmowanej oraz 100% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki Przejmowanej;*
3) *Zarządy Spółek widzą potrzebę połączenia, mając na celu uporządkowanie i uproszczenie struktury spółek w ramach Grupy Kapitałowej AGAT, a w tym mając na celu zwiększenie efektywności zarządzania pozostałymi podmiotami*

w Grupie, dążenie do centralizacji funkcji gospodarczych w jednym podmiocie, obniżenie kosztów funkcjonowania Grupy Kapitałowej i spółek w Grupie, w szczególności: kosztów zarządzania, pracy oraz wydatków na dostawy materiałów i świadczenie usług,

4) *Zarządy Spółek widzą możliwość osiągnięcia, w wyniku połączenia, celów wskazanych w punkcie poprzedzającym, bez istotnych skutków związanych z taką operacją w zakresie wpływu na sprawozdawczość i dane finansowe Spółki Przejmującej i Grupy Kapitałowej, a to m.in. poprzez przeprowadzenie procesu połączenia w sposób uproszczony, przy zastosowaniu art. 516 § 6 KSH, w tym także z uwagi na możliwość zastosowania metody łączenia udziałów przewidzianej przez postanowienia art. 44c w zw. z art. 44a ust. 2 Ustawy o Rachunkowości, zgodnie z którym w razie łączenia się spółek, na skutek którego nie następuje utrata kontroli nad nimi przez ich dotychczasowych udziałowców, można zastosować metodę łączenia udziałów, o której mowa w art. 44c Ustawy o rachunkowości,*

Spółki uzgodniły poniższy Plan Połączenia:

§ 1

Typ, firma i siedziba łączących się Spółek

[art. 499 § 1 pkt 1 KSH]

W połączeniu będą uczestniczyć:

1) Spółka Przejmująca:
   a) typ: spółka akcyjna;
   b) firma: Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska i Melioracji "PIOMEL" Spółka Akcyjna;
   c) siedziba: Piotrków Trybunalski;
   d) adres siedziby: 97-300 Piotrków Trybunalski, ul. Energetyków 4;
   e) rejestracja: Spółka Przejmująca wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000090796;
   f) kapitał zakładowy: 574.200,00 zł, wpłacony w całości;
   g) status: Spółka Przejmująca nie jest spółką publiczną w rozumieniu ustawy z dnia 29.07.2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2020 r. poz. 2080 ze zm.), zwanej dalej „**Ustawą o Ofercie**", w zw. z art. 4 § 1 pkt 6 KSH.

2) Spółka Przejmowana:
   a) typ: spółka akcyjna;
   b) firma: Przedsiębiorstwo Budownictwa Inżynieryjnego PBI Spółka Akcyjna;
   c) siedziba: Piotrków Trybunalski;
   d) adres siedziby: 97-300 Piotrków Trybunalski, ul. Energetyków 4;

e) rejestracja: Spółka Przejmowana wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000349174;
f) kapitał zakładowy: 1.500.000,00 zł, wpłacony w całości;
g) status: Spółka Przejmowana nie jest spółką publiczną w rozumieniu Ustawy o Ofercie w zw. z art. 4 § 1 pkt 6 KSH.

§ 2

Sposób łączenia

[art. 499 § 1 pkt 1 KSH]

Połączenie Spółek nastąpi w drodze przejęcia, czyli przeniesienia całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, a w związku z tym, iż Spółka Przejmująca posiada wszystkie akcje Spółki Przejmowanej połączenie nastąpi bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej (art. 492 § 1 pkt 1 w zw. z art. 515 § 1 KSH).

Ponadto, z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca jest jedynym akcjonariuszem Spółki Przejmowanej, posiadającym akcje o łącznej wartości nominalnej równej 100% kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej, a także posiadającym 100% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki Przejmowanej, połączenie zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym, zgodnie z art. 516 § 6 KSH, a w związku z tym:

a) połączenie będzie przeprowadzone bez wymiany akcji Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej, a na podstawie art. 516 § 6 zdanie drugie KSH nie stosuje się m.in. przepisów art. 499 § 1 pkt 2-4 KSH i w związku z tym w niniejszym Planie Połączenia nie zostały określone:
   - stosunek wymiany akcji Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej ani wysokości dopłat (wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 2 KSH),
   - zasady dotyczące przyznania akcji w Spółce Przejmującej (wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 3 KSH),
   - dzień, od którego akcje w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej (wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 4 KSH);
b) na podstawie art. 516 § 6 zdanie drugie KSH nie stosuje się m.in. przepisów art. 494 § 4 KSH, zgodnie z którym „*z dniem połączenia wspólnicy spółki przejmowanej lub spółek łączących się przez zawiązanie nowej spółki stają się wspólnikami spółki przejmującej bądź spółki nowo zawiązanej*";
c) na podstawie art. 516 § 5 w zw. z art. 516 § 6 zdanie pierwsze KSH, do łączenia przez przejęcie objętego niniejszym Planem Połączenia – tj. w sytuacji, gdy Spółka Przejmująca posiada akcje Spółki Przejmowanej o łącznej wartości nominalnej 100% kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej, tj. nie niższej niż 90% kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej – nie stosuje się m.in. przepisów art. 501-503 KSH, a w związku z tym:

- Zarządy łączących się Spółek nie sporządzają pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstawy prawne i uzasadnienia ekonomicznego, a zwłaszcza stosunku wymiany udziałów lub akcji, o którym mowa w art. 499 § 1 pkt 2 KSH (wyłączenie obowiązku z art. 501 § 1 KSH),
- Zarządy łączących się Spółek nie mają obowiązku informować Zarządów pozostałych spółek, o zdarzeniach, o których mowa w art. 501 § 2 KSH (wyłączenie obowiązku z art. 501 § 2 KSH),
- nie jest wymagane i nie będzie przeprowadzane badanie Planu Połączenia przez biegłego w zakresie jego poprawności i rzetelności, wyznaczenie biegłego, a tym samym określenie przez sąd rejestrowy wynagrodzenia biegłego (wyłączenie obowiązku z art. 502 KSH),
- nie jest wymagana i nie będzie sporządzana przez biegłego opinia z badania Planu Połączenia w zakresie poprawności i rzetelności (wyłączenie obowiązku z art. 503 KSH);

d) na podstawie art. 516 § 5 w zw. z art. 516 § 6 zdanie pierwsze KSH, do łączenia przez przejęcie objętego niniejszym Planem Połączenia nie stosuje się m.in. przepisów art. 505 § 1 pkt 4-5 KSH, a w związku z tym i w związku z niesporządzaniem sprawozdań Zarządów łączących się Spółek dla celów połączenia (o których mowa w art. 501 KSH) oraz niesporządzeniem opinii biegłego (o której mowa w art. 503 § 1 KSH) wspólnicy łączących się Spółek nie mają uprawnienia do przeglądania tych sprawozdań i tej opinii (wyłączenie uprawień z art. 505 § 1 pkt 4-5 KSH);

e) na podstawie art. 516 § 5 w zw. z art. 516 § 6 zdanie pierwsze KSH, do łączenia przez przejęcie objętego niniejszym Planem Połączenia nie stosuje się m.in. przepisów art. 512 i art. 513 KSH, odnoszących się do odpowiedzialności członków Zarządu i Rady Nadzorczej łączących się Spółek wobec wspólników tych Spółek (określonej w art. 512 KSH), a także odpowiedzialności biegłego wobec łączących się Spółek oraz ich wspólników (określonej w art. 513 KSH);

f) na podstawie art. 516 § 6 zdanie drugie KSH, w przedmiotowym przypadku, tj. w sytuacji przejęcia przez Spółkę Przejmującą (Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska i Melioracji "PIOMEL" Spółka Akcyjna) swojej spółki jednoosobowej (Przedsiębiorstwo Budownictwa Inżynieryjnego PBI Spółka Akcyjna), ogłoszenie albo udostępnienie Planu Połączenia, o którym mowa w art. 500 § 2 i 2^1 KSH, a także udostępnienie dokumentów, o których mowa w art. 505 KSH, nastąpi co najmniej na miesiąc przed dniem rozpoczęcia walnego zgromadzenia akcjonariuszy Spółki Przejmowanej, na którym ma być powzięta uchwała o połączeniu.

W związku z faktem, że połączenie Spółek nastąpi, zgodnie z art. 515 § 1 KSH, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w statucie Spółki Przejmującej, jak również nie proponuje się żadnych innych zmian statutu Spółki Przejmującej, o których mowa w art. 506 § 4 KSH, statut Spółki Przejmującej nie zostanie zmieniony w związku z połączeniem. Z tego względu, do niniejszego Planu Połączenia nie załącza się projektu zmian statutu Spółki Przejmującej, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 2 KSH.

Na skutek połączenia objętego niniejszym Planem Połączenia, Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej, a Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana, po przeprowadzeniu postępowania likwidacyjnego.

Przeniesienie całego majątku (wszystkich aktywów i pasywów) Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą nastąpi w dniu wpisu połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd rejestrowy właściwy według siedziby Spółki Przejmującej.

§ 3

Stosunek wymiany akcji w Spółce Przejmowanej na akcje w Spółce Przejmującej; dopłaty

[art. 499 § 1 pkt 2 KSH]

Nie dotyczy. Wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 2 KSH na podstawie art. 516 § 6 zdanie drugie KSH.

Z uwagi na fakt, że planowane połączenie Spółek będzie dokonane na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 w zw. z art. 515 § 1 i art. 516 § 6 KSH, dotychczasowemu jedynemu akcjonariuszowi w Spółce Przejmowanej, tj. Spółce Przejmującej, nie zostaną wydane akcje w Spółce Przejmującej, ani Spółka Przejmująca nie podniesie kapitału zakładowego.

§ 4

Zasady przyznania akcji w Spółce Przejmującej

[art. 499 § 1 pkt 3 KSH]

Nie dotyczy. Wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 3 KSH na podstawie art. 516 § 6 zdanie drugie KSH.

Z uwagi na fakt, że planowane połączenie Spółek będzie dokonane na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 w zw. z art. 515 § 1 i art. 516 § 6 KSH, dotychczasowemu jedynemu akcjonariuszowi w Spółce Przejmowanej, tj. Spółce Przejmującej, nie zostaną wydane akcje w Spółce Przejmującej, ani Spółka Przejmująca nie podniesie kapitału zakładowego.

§ 5

Dzień, od którego nowe akcje uczestniczą w dywidendzie Spółki Przejmującej

[art. 499 § 1 pkt 4 KSH]

Nie dotyczy. Wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 4 KSH na podstawie art. 516 § 6 zdanie drugie KSH.

Z uwagi na fakt, że planowane połączenie Spółek będzie dokonane na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 w zw. z art. 515 § 1 i art. 516 § 6 KSH, dotychczasowemu jedynemu akcjonariuszowi w Spółce Przejmowanej, tj. Spółce Przejmującej, nie zostaną wydane akcje w Spółce Przejmującej, ani Spółka Przejmująca nie podniesie kapitału zakładowego.

§ 6

Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej

[art. 499 § 1 pkt 5 KSH]

Jako że Spółka Przejmująca jest jedynym akcjonariuszem Spółki Przejmowanej oraz w Spółce Przejmowanej nie występują osoby szczególnie uprawnione, w wyniku połączenia Spółek wspólnikowi Spółki Przejmowanej ani jakimkolwiek innym osobom nie zostaną przyznane szczególne uprawnienia w Spółce Przejmującej.

§ 7

Szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu, jeśli takie zostały przyznane

[art. 499 § 1 pkt 6 KSH]

Członkom organów łączących się Spółek, a także innym osobom uczestniczącym w połączeniu nie zostaną przyznane szczególne korzyści w Spółce Przejmującej.

§ 8

Kontrola koncentracji; brak obowiązku dokonania zgłoszenia zamiaru koncentracji

[art. 14 pkt 5 w zw. z art. 13 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów]

Z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana należą do tej samej grupy kapitałowej (Grupy Kapitałowej AGAT), połączenie Spółek nie wymaga – na podstawie art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16.02.2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (tekst jednolity Dz.U. z 2021 r. poz. 275) – zgłoszenia zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

§ 9

Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej

[art. 499 § 2 pkt 3 KSH]

Wartość majątku Spółki Przejmowanej, tj. Przedsiębiorstwo Budownictwa Inżynieryjnego PBI Spółka Akcyjna została ustalona na dzień 01.11.2021 r. tj. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym udostępnienie na stronie internetowej Planu Połączenia; ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej stanowi ***Załącznik nr 1*** do niniejszego Planu Połączenia.

§ 10

Oświadczenia zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej

[art. 499 § 2 pkt 4 KSH]

Oświadczenia zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej dla celów połączenia zostały sporządzone przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, na dzień 01.11.2021 r., tj. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym udostępnienie na stronie internetowej Planu Połączenia.

Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej dla celów połączenia stanowi ***Załącznik nr 2*** do niniejszego Planu Połączenia.

Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej dla celów połączenia stanowi ***Załącznik nr 3*** do niniejszego Planu Połączenia.

§ 11

Udostępnienie Planu Połączenia

[art. 505 KSH]

Niniejszy Plan Połączenia wraz z załącznikami w postaci:

- ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 01.11.2021 r.,
- oświadczenia zawierającego informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzoną dla celów połączenia na dzień 01.11.2021 r., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny,
- oświadczenia zawierającego informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzoną dla celów połączenia na dzień 01.11.2021 r., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny,
- projektu uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej w sprawie połączenia,

zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości – co najmniej na miesiąc przed dniem rozpoczęcia walnego zgromadzenia akcjonariuszy Spółki Przejmowanej, na którym ma być powzięta uchwała o połączeniu – na stronach internetowych łączących się Spółek, tj.:

- na stronie internetowej Przedsiębiorstwa Inżynierii Środowiska i Melioracji "PIOMEL" Spółka Akcyjna (Spółki Przejmującej), pod adresem: http://piomel.pl/ w zakładce „Akcjonariusze" oraz
- na stronie internetowej Przedsiębiorstwa Budownictwa Inżynieryjnego PBI Spółka Akcyjna (Spółki Przejmowanej), pod adresem: http://przedsiebiorstwo-pbi.pl/ w zakładce „Akcjonariat"

Zgodnie z art. 516 § 6 zdanie drugie KSH, w przedmiotowym przypadku, tj. w sytuacji przejęcia przez Spółkę Przejmującą (Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska i Melioracji "PIOMEL" Spółka Akcyjna) swojej spółki jednoosobowej (Przedsiębiorstwo Budownictwa Inżynieryjnego PBI Spółka Akcyjna), ogłoszenie albo udostępnienie Planu Połączenia, o którym mowa w art. 500 § 2 i 2^1 KSH, a także udostępnienie dokumentów, o których mowa w art. 505 KSH, nastąpi co najmniej na miesiąc przed

dniem rozpoczęcia walnego zgromadzenia akcjonariuszy Spółki Przejmowanej, na którym ma być powzięta uchwała o połączeniu.

Plan Połączenia nie podlega ogłoszeniu w Monitorze Sądowym i Gospodarczym, bowiem stosownie do przepisu art. 500 § 2^1 KSH, Plan Połączenia zostanie udostępniony na stronach internetowych łączących się Spółek.

§ 12

Brak obowiązku podjęcia uchwały w sprawie połączenia przez Walne Zgromadzenie Spółki Przejmującej; data Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej zatwierdzającego połączenie

[art. 506 KSH]

Z uwagi na fakt, że połączenie Spółek nastąpi w trybie uproszczonym, stosownie do treści art. 516 § 1 zdanie pierwsze KSH, Walne Zgromadzenie Spółki Przejmującej nie będzie podejmować uchwały w sprawie połączenia.

Walne Zgromadzenie Spółki Przejmowanej zostanie zwołane, z porządkiem obrad przewidującym w szczególności podjęcie uchwały w sprawie połączenia Spółek, w terminie i na dzień zapewniający spełnienie wszelkich wymagań proceduralnych niezbędnych do przeprowadzenia połączenia. Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej w sprawie połączenia stanowi ***Załącznik nr 4*** do niniejszego Planu Połączenia.

§ 13

Odrębny zarząd majątkiem

[art. 495 KSH]

Do dnia zaspokojenia wierzycieli Spółki Przejmowanej (Przedsiębiorstwa Budownictwa Inżynieryjnego PBI Spółka Akcyjna), których żądania zapłaty zostały zgłoszone nie później niż w terminie 6 miesięcy od dnia ogłoszenia o połączeniu, a których wierzytelności powstały przed dniem połączenia, Spółka Przejmująca (Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska i Melioracji "PIOMEL" Spółka Akcyjna) zobowiązana jest prowadzić oddzielny zarząd majątkami Spółki Przejmowanej.

§ 14

Załączniki

[art. 499 § 2 KSH]

Załącznikami do niniejszego Planu Połączenia, stanowiącymi jego integralną część, są:

- Załącznik nr 1 – ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 01.11.2021 r.,
- Załącznik nr 2 – oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzoną dla celów połączenia na dzień 01.11.2021 r.,

przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny,

- Załącznik nr 3 – oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzoną dla celów połączenia na dzień 01.11.2021 r., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny,
- Załącznik nr 4 – projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej w sprawie połączenia.

W związku z faktem, że połączenie Spółek nastąpi, zgodnie z art. 515 § 1 KSH, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w statucie Spółki Przejmującej, jak również nie proponuje się żadnych innych zmian statutu Spółki Przejmującej, o których mowa w art. 506 § 4 KSH, statut Spółki Przejmującej nie zostanie zmieniony w związku z połączeniem. Z tego względu, do niniejszego Planu Połączenia nie załącza się projektu zmian statutu Spółki Przejmującej, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 2 KSH.

§ 15

Forma czynności prawnej

Wszelkie zmiany niniejszego Planu Połączenia, jego rozwiązanie bądź odstąpienie od niego wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.

§ 16

Egzemplarze

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

SYGNATARIUSZE

Na dowód uzgodnienia Planu Połączenia, podpisy złożyli należycie umocowani przedstawiciele Stron w dacie podanej na wstępie niniejszego dokumentu.

W imieniu Spółki Przejmującej:

Rafał Kłapot – Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU
RAFAŁ KŁAPOT

Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska i Melioracji
"PIOMEL" S.A.
97-300 Piotrków Trybunalski, ul. Energetyków 4
REGON P-590017489 NIP 771 010 02 69
KRS Nr 0000090796 Kap. akc. 574 200.00 zł
Tel./fax 44 649 10 31

W imieniu Spółki Przejmowanej:

Tomasz Kałuziński – Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU
Tomasz Kałuziński

Przedsiębiorstwo Budownictwa
Inżynieryjnego PBI Spółka Akcyjna
97-300 Piotrków Tryb.
ul. Energetyków 4

Załącznik nr 1 do Planu Połączenia spółek

Przedsiębiorstwo Budownictwa Inżynieryjnego PBI Spółka Akcyjna

oraz Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska i Melioracji „PIOMEL" Spółka Akcyjna

Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej
Przedsiębiorstwo Budownictwa Inżynieryjnego PBI Spółka Akcyjna
z siedzibą w Piotrkowie Tryb.

Niniejsze oświadczenie dotyczące ustalenia wartości majątku spółki Przedsiębiorstwo Budownictwa Inżynieryjnego PBI Spółka Akcyjna z siedzibą w Piotrkowie Tryb. („Spółka Przejmowana") zostało sporządzone w związku z planowanym połączeniem Spółek w trybie art. 492 § 1 pkt 1 w zw. z art. 515 § 1 i art. 516 § 6 KSH.

Na podstawie art. 499 § 2 pkt 3 KSH, w przypadku połączenia spółek kapitałowych Zarząd Spółki Przejmowanej zobowiązany jest złożyć informację na temat wartości majątku Spółki Przejmowanej sporządzoną dla celów połączenia spółek na określony dzień w miesiącu poprzedzającym udostępnienie na stronie internetowej Planu Połączenia.

Wartość majątku Spółki Przejmowanej ustalono w oparciu o metodę skorygowanych aktywów netto, podstawę oszacowania wartości stanowił bilans sporządzony na dzień 01.11.2021 r. Zgodnie z powyższą wyceną wartość majątku Spółki Przejmowanej na dzień 01.11.2021 r. wynosi 582.043,33 zł.

Piotrków Tryb. dn. 08.12.2021 r.

W imieniu Spółki Przejmowanej:

Tomasz Kałuziński – Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU
Tomasz Kałuziński

Załącznik nr 2 do Planu Połączenia spółek

Przedsiębiorstwo Budownictwa Inżynieryjnego PBI Spółka Akcyjna

oraz Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska i Melioracji „PIOMEL" Spółka Akcyjna

Oświadczenie Zarządu o stanie księgowym Spółki Przejmującej Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska i Melioracji „PIOMEL" Spółka Akcyjna

Działając w trybie art. 499 § 2 pkt 4 KSH Zarząd spółki Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska i Melioracji „PIOMEL" Spółka Akcyjna z siedzibą w Piotrkowie Tryb. oświadcza, że na dzień 01.11.2021 r. stan księgowy Spółki Przejmującej przedstawia się jak w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie oraz rachunku zysków i strat sporządzonym na dzień 01.11.2021 r. przy zastosowaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny i rachunek zysków i strat roczny.

Piotrków Tryb. dn. 08.12.2021 r.

W imieniu Spółki Przejmującej:

Rafał Kłapot – Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU
RAFAŁ KŁAPOT

PRZEDSIĘBIORSTWO INŻYNIERII
ŚRODOWISKA
I MELIORACJI "PIOMEL"S.A
ul. Energetyków 4
Piotrków Trybunalski
(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 01-11-2021

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 01-11-2021	rok poprzedni 31-12-2020			rok bieżący 01-11-2021	rok poprzedni 31-12-2021
A	**Aktywa trwałe**	2 500 095,32	1 645 594,69	**A**	**Kapitał (fundusz) własny**	3 189 406,21	2 668 891,77
I	**Wartości niematerialne i prawne**	0,00	0,00	**I**	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	574 200,00	574 200,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			**II**	**Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:**	340 930,66	241 468,10
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			**III**	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:**	11 585,56	11 585,56
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	1 862 399,32	1 287 998,69	**IV**	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:**	1 742 175,55	847 012,49
1	Środki trwałe	1 862 399,32	1 287 998,69		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	659 516,37	659 516,37		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	67 126,69	69 545,28	**V**	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	534 147,89	131 256,77	**VI**	**Zysk (strata) netto**	520 514,44	994 625,62
d)	środki transportu	514 107,40	422 915,75	**VII**	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**		
e)	inne środki trwałe	87 500,97	4 764,52	**B**	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	6 321 189,81	2 457 673,58
2	Środki trwałe w budowie			**I**	**Rezerwy na zobowiązania**	406 034,00	163 297,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	156 024,00	163 297,00
III	**Należności długoterminowe**	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	250 010,00	0,00
IV	**Inwestycje długoterminowe**	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe	250 010,00	
2	Wartości niematerialne i prawne			**II**	**Zobowiązania długoterminowe**	352 699,61	197 070,31
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	352 699,61	197 070,31
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe	30 270,31	30 270,31

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
v 990.1509.4.7

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne	322 429,30	166 800,00
	– inne papiery wartościowe			**III**	**Zobowiązania krótkoterminowe**	2 954 973,53	1 006 675,20
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	1 169,86
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		1 169,86
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	637 696,00	357 596,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	637 696,00	357 596,00	b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 873 464,45	966 837,96
B	**Aktywa obrotowe**	7 010 500,70	3 480 970,66	a)	kredyty i pożyczki		
I	**Zapasy**	208 381,95	16 903,32	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	4 561,95	3 345,24	c)	inne zobowiązania finansowe	5 491,60	57 374,53
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 782 984,88	135 383,74
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	1 782 984,88	135 383,74
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	203 820,00	13 558,08	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	**Należności krótkoterminowe**	3 708 800,63	134 626,30	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	3 678 706,83	7 749,02	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	891 272,24	618 680,16
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 678 706,83	7 749,02	h)	z tytułu wynagrodzeń	167 482,34	138 921,63
	– do 12 miesięcy	3 678 706,83	7 749,02	i)	inne	26 233,39	16 477,90
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	81 509,08	38 667,38
b)	inne			**IV**	**Rozliczenia międzyokresowe**	2 607 482,67	1 090 631,07
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 607 482,67	1 090 631,07
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	2 607 482,67	1 090 631,07
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	30 093,80	126 877,28				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	12 177,95	122 003,48				
	– do 12 miesięcy	12 177,95	122 003,48				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych						
c)	inne	17 915,85	4 873,80				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	2 317 977,85	2 590 396,38				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 317 977,85	2 590 396,38				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 317 977,85	2 590 396,38				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 317 977,85	2 590 396,38				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	775 340,27	739 044,66				
C	**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**						
D	**Udziały (akcje) własne**						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	9 510 596,02	5 126 565,35		**PASYWA razem (suma poz. A i B)**	9 510 596,02	5 126 565,35

08.12.2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Florczyk

Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska i Melioracji
"PIOMEL" S.A.
97-300 Piotrków Trybunalski, ul. Energetyków 4
tel./fax: 044/ 649 10 31; NIP 771-010-02-69
KRS Nr 0000090796, Kapitał zakł. 574 200,00zł.
Regon [illegible]

PREZES ZARZĄDU

RAFAŁ KŁAPOT

PRZEDSIĘBIORSTWO
INŻYNIERII ŚRODOWISKA
I MELIORACJI "PIOMEL"S.A
Ul. Energetyków 4
Piotrków Trybunalski
(dane jednostki)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01-01-2021 do 01-11-2021

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący 2021	Dane za rok poprzedni 2020
A.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej**		
I.	**Zysk (strata) netto**	520 514,44	994 625,62
II.	**Korekty razem**	57 786,30	952 020,29
1.	Amortyzacja	220 018,61	179 576,61
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 957,75	20 034,51
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	5 565,31	306,05
5.	Zmiana stanu rezerw	242 737,00	124 887,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-191 478,63	294 631,21
7.	Zmiana stanu należności	-3 574 174,33	692 727,44
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 155 810,56	23 079,68
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 200 455,99	-280 332,59
10.	Inne korekty	-6 105,96	-102 889,62
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)**	578 300,74	1 946 645,91
B.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**		
I.	**Wpływy**	540,65	406,50
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	540,65	406,50
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	**Wydatki**	794 419,24	172 225,63
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	794 419,24	172 225,63
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)**	-793 878,59	-171 819,13
C.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**		
I.	**Wpływy**	0,00	102 889,62
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		102 889,62
II.	**Wydatki**	56 840,68	510 676,75
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		400 000,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	51 882,93	90 642,24
8.	Odsetki	4 957,75	20 034,51
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)**	-56 840,68	-407 787,13
D.	**Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)**	-272 418,53	1 367 039,65
E.	**Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:**	-272 418,53	1 367 039,65
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	**Środki pieniężne na początek okresu**	2 590 396,38	1 223 356,73
G.	**Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:**	2 317 977,85	2 590 396,38
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	349 499,27	400 540,39

08.12.2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Florczyk

Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska i Melioracji
"PIOMEL" S.A.
97-300 Piotrków Trybunalski, ul. Energetyków 4
tel./fax: 044/ 649 10 31; NIP 771-010-02-69
KRS Nr 0000090796, kapitał zakł. 574 200,00zł
Regon [illegible]

PREZES ZARZĄDU
RAFAŁ KŁAPOT

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
v 289.526.6.7

PRZEDSIĘBIORSTWO
INŻYNIERII ŚRODOWISKA
I MELIORACJI "PIOMEL"S.A
ul. Energetyków 4
Piotrków Trybunalski
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01-01-2021 do 01-11-2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący 01-11-2021	Dane za rok poprzedni 31-12-2021
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	9 588 970,33	9 041 045,05
	– od jednostek powiązanych	9 474 655,24	8 948 646,43
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 576 137,30	9 022 020,33
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	6 321,15	15 267,39
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	6 511,88	3 757,33
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	**Koszty działalności operacyjnej**	8 951 779,44	8 003 360,40
I	Amortyzacja	220 018,61	179 576,61
II	Zużycie materiałów i energii	1 944 380,12	1 992 527,09
III	Usługi obce	3 568 412,45	2 538 522,82
IV	Podatki i opłaty, w tym:	94 692,50	109 070,26
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	2 194 559,04	2 344 282,07
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	501 817,05	545 506,11
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	427 899,67	293 875,44
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)**	637 190,89	1 037 684,65
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	4 757,54	102 943,19
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-5 565,31	-4 952,38
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	10 322,85	107 895,57
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	10 604,17	4 331,09
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	10 604,17	4 331,09
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)**	631 344,26	1 136 296,75
G	**Przychody finansowe**	3 372,93	1 011,38
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	3 372,93	1 011,38
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	**Koszty finansowe**	4 957,75	20 034,51
I	Odsetki, w tym:	4 957,75	20 034,51
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	**Zysk (strata) brutto (F + G – H)**	629 759,44	1 117 273,62
J	**Podatek dochodowy**	109 245,00	122 648,00
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
L	**Zysk (strata) netto (I – J – K)**	520 514,44	994 625,62

08.12.2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Florczyk

Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska i Melioracji
"PIOMEL" S.A.
97-300 Piotrków Trybunalski, ul. Energetyków 4
tel./fax: 044/ 649 10 31; NIP 771-010-02-69
KRS Nr 0000090796, Kapitał [illegible] 574 200,00zł
Regon [illegible]

PREZES ZARZĄDU
RAFAŁ KŁAPOT

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
v 992.1511.4.7

PRZEDSIĘBIORSTWO
INŻYNIERII ŚRODOWISKA
I MELIORACJI "PIOMEL"S.A
Ul. Energetyków 4
Piotrków Trybunalski
(dane jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01-01-2021 do 01-11-2021

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
I.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)**	2 668 891,77	1 674 266,15
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach**	2 668 891,77	1 674 266,15
1.	**Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu**	574 200,00	574 200,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	574 200,00	574 200,00
2.	**Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu**	241 468,10	7 057,46
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	99 462,56	234 410,64
	a) zwiększenie (z tytułu)	99 462,56	234 410,64
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	99 462,56	234 410,64
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	340 930,66	241 468,10
3.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości**	11 585,56	11 585,56
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	11 585,56	11 585,56

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
v 993.1512.4.12

4.	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu**	847 012,49	
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	895 163,06	847 012,49
	a) zwiększenie (z tytułu)	895 163,06	847 012,49
	- podziału zysku	895 163,06	847 012,49
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 742 175,55	847 012,49
5.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu**	994 625,62	-90 633,07
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycie strat z lat ubiegłych		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		-90 633,07
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-90 633,07
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		90 633,07
	-		90 633,07
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00
6.	**Wynik netto**	520 514,44	994 625,62
	a) zysk netto	520 514,44	994 625,62
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	**Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)**	3 189 406,21	2 668 891,77
III.	**Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)**		

08.12.2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Piorczyk

Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska i Melioracji
"POMEL" S.A.
97-300 Piotrków Trybunalski, ul. Energetyków 4
tel./fax: 044/ 649 10 31; NIP 771-010-02-69
KRS Nr 0000030796, Kapitał zakł. 574 200,00zł.
Regon [illegible]

PREZES ZARZĄDU

RAFAŁ KŁAPOT

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
v 993.1512.4.12

Załącznik nr 3 do Planu Połączenia spółek

Przedsiębiorstwo Budownictwa Inżynieryjnego PBI Spółka Akcyjna

oraz Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska i Melioracji „PIOMEL" Spółka Akcyjna

Oświadczenie Zarządu o stanie księgowym Spółki Przejmowanej Przedsiębiorstwo Budownictwa Inżynieryjnego PBI Spółka Akcyjna

Działając w trybie art. 499 § 2 pkt 4 KSH Zarząd spółki Przedsiębiorstwo Budownictwa Inżynieryjnego PBI Spółka Akcyjna z siedzibą w Piotrkowie Tryb. oświadcza, że na dzień 01.11.2021 r. stan księgowy Spółki Przejmowanej przedstawia się jak w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie oraz rachunku zysków i strat sporządzonym na dzień 01.11.2021 r. przy zastosowaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny i rachunek zysków i strat roczny.

Piotrków Tryb. dn. 08.12.2021 r.

W imieniu Spółki Przejmowanej:

Tomasz Kałuziński – Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU
Tomasz Kałuziński

KA

Przedsiębiorstwo Budownictwa
Inżynieryjnego PBI Spółka Akcyjna
97-300 Piotrków Tryb.
ul. Energetyków 4
(pieczęć jednostki)
NIP 771-282-99-16 REGON 100799951

BILANS

sporządzony na dzień: 01.11.2021

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na 01.11.2021	Stan na 31.12.2020
A	**Aktywa trwałe**	46 880,74	53 129,53
I	**Wartości niematerialne i prawne**	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	6 037,77	10 954,56
1	Środki trwałe	6 037,77	10 954,56
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	1 038,39
d)	środki transportu	6 037,77	9 916,17
e)	inne środki trwałe		
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	**Należności długoterminowe**	36 972,97	36 972,97
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Od pozostałych jednostek	36 972,97	36 972,97
IV	**Inwestycje długoterminowe**	0,00	0,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje		
	– inne papiery wartościowe		
	– udzielone pożyczki		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe		

	PASYWA	Stan na 01.11.2021	Stan na 31.12.2020
A	**Kapitał (fundusz) własny**	539 043,30	229 526,73
I	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	1 500 000,00	1 500 000,00
II	**Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:**		
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:**		
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:**		
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	– na udziały (akcje) własne		
V	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	-1 270 473,27	-1 876 750,30
VI	**Zysk (strata) netto**	309 516,57	606 277,03
VII	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**		
B	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	176 656,84	261 188,24
I	**Rezerwy na zobowiązania**	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– długoterminowa		
	– krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	– długoterminowe		
	– krótkoterminowe		
II	**Zobowiązania długoterminowe**	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			**III**	**Zobowiązania krótkoterminowe**	176 656,84	261 188,24
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	4 157,43	59 069,04
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 157,43	7 938,89
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	4 157,43	7 938,89
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne	0,00	51 130,15
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	3 870,00	5 202,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 870,00	5 202,00	b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	172 499,41	202 119,20
B	**Aktywa obrotowe**	668 819,40	437 585,44	a)	kredyty i pożyczki		
I	**Zapasy**	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16 211,88	14 437,81
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	16 211,88	14 437,81
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	**Należności krótkoterminowe**	179 119,05	9 691,96	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	178 054,80	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	98 186,24	119 496,02
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	178 054,80	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	54 559,25	63 677,10
	– do 12 miesięcy	178 054,80		i)	inne	3 542,04	4 508,27
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			**IV**	**Rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	1 064,25	9 691,96				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	620,38	9 691,96				
	– do 12 miesięcy	620,38	9 691,96				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych						
c)	inne	443,87					
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	486 446,94	425 056,40				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	486 446,94	425 056,40				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	486 446,94	425 056,40				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	486 446,94	425 056,40				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	3 253,41	2 837,08				
C	**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**						
D	**Udziały (akcje) własne**						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	715 700,14	490 714,97		**PASYWA razem (suma poz. A i B)**	715 700,14	490 714,97

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Bednarek

.....
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZĄDU
Tomasz Kałuziński

.....
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Ka

Przedsiębiorstwo Budownictwa Inżynieryjnego PBI Spółka Akcyjna
97-300 Piotrków Tryb.
ul. Energetyków 4
REGON 100799951

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2021-01.11.2021

(pieczęć jednostki) (metoda pośrednia) *jednostka obliczeniowa:* Zł.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		01.01.2021-01.11.2021	01.01.2020-31.12.2020
A.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej**		
I.	**Zysk (strata) netto**	309 516,57	606 277,03
II.	**Korekty razem**	-197 512,21	-69 240,52
1.	Amortyzacja	4 916,79	5 110,15
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	456,84	19 742,71
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-975,61	
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów		2 613,46
7.	Zmiana stanu należności	-169 424,65	-1 551,41
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-33 401,25	-105 971,18
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	915,67	10 815,75
10.	Inne korekty		0,00
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)**	112 004,36	537 036,51
B.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**		
I.	**Wpływy**	975,61	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	975,61	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	**Wydatki**	0,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)**	975,61	0,00
C.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**		
I.	**Wpływy**	410,28	5,97
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	410,28	5,97
II.	**Wydatki**	51 997,27	369 748,68
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	51 130,15	350 000,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	867,12	19 748,68
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)**	-51 586,99	-369 742,71
D.	**Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)**	61 392,98	167 293,80
E.	**Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:**	61 392,98	167 293,80
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	**Środki pieniężne na początek okresu**	425 053,96	257 760,16
G.	**Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:**	486 446,94	425 053,96
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Bednarek

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZĄDU
Tomasz Kałuziński

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Ka

Przedsiębiorstwo Budownictwa Inżynieryjnego PBI Spółka Akcyjna
97-300 Piotrków Tryb.
ul. Energetyków 4
NIP 771-280-99-16 REGON 100799951

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021-01.11.2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		01.01.2021-01.11.2021	01.01.2020-31.12.2020
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	1 676 300,00	2 544 020,00
	– od jednostek powiązanych	1 676 300,00	2 544 020,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 676 300,00	2 544 020,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	**Koszty działalności operacyjnej**	1 367 140,97	1 915 290,91
I	Amortyzacja	4 916,79	5 110,15
II	Zużycie materiałów i energii	56 742,27	61 904,31
III	Usługi obce	183 210,87	227 660,68
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 433,66	1 170,96
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	834 307,69	1 170 314,72
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	166 718,76	239 816,45
	– emerytalne		110 037,72
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	116 810,93	209 313,64
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)**	309 159,03	628 729,09
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	2 695,54	9,45
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	975,61	
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	1 719,93	9,45
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	549,15	868,39
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	549,15	868,39
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)**	311 305,42	627 870,15
G	**Przychody finansowe**	410,28	353,05
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	404,44	5,97
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	5,84	347,08
H	**Koszty finansowe**	867,13	17 854,17
I	Odsetki, w tym:	867,13	17 854,17
	– dla jednostek powiązanych	867,13	9 587,68
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	**Zysk (strata) brutto (F + G – H)**	310 848,57	610 369,03
J	**Podatek dochodowy**		
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	1 332,00	4 092,00
L	**Zysk (strata) netto (I – J – K)**	309 516,57	606 277,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Bednarek

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZĄDU
Tomasz Kałuziński

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Ka

Przedsiębiorstwo Budownictwa
Inżynieryjnego PBI Spółka Akcyjna
97-300 Piotrków Tryb.
ul. Energetyków 4
(pieczęć jednostki)
NIP 771-282-99-16 REGON 100799951

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2021-01.11.2021

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		01.01.2021-01.11.2021	01.01.2020-31.12.2020
I.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)**	229 526,73	-376 750,30
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach**	229 526,73	-376 750,30
1.	**Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu**	1 500 000,00	1 500 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- podwyższenie wartości nominalnej akcji z 1 zł. na 1,50 zł.		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 500 000,00	1 500 000,00
2.	**Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu**		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości**		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

4.	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu**		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu**	-1 876 750,30	-2 499 913,34
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 876 750,30	-2 499 913,34
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 876 750,30	-2 499 913,34
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	606 277,03	623 163,04
	- pokrycie straty 2016	606 277,03	623 163,04
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 270 473,27	-1 876 750,30
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 270 473,27	-1 876 750,30
6.	**Wynik netto**	309 516,57	606 277,03
	a) zysk netto	309 516,57	606 277,03
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	**Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)**	539 043,30	229 526,73
III.	**Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)**		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Bednarek

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZĄDU
Tomasz Kałuziński

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

KG

Załącznik nr 4 do Planu Połączenia spółek

Przedsiębiorstwo Budownictwa Inżynieryjnego PBI Spółka Akcyjna

oraz Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska i Melioracji „PIOMEL" Spółka Akcyjna

Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej o połączeniu spółek

UCHWAŁA NR .....

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Przedsiębiorstwa Budownictwa Inżynieryjnego PBI Spółka Akcyjna z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim

w sprawie połączenia spółki Przedsiębiorstwo Budownictwa Inżynieryjnego PBI Spółka Akcyjna, jako spółki przejmowanej, ze spółką Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska i Melioracji "PIOMEL" Spółka Akcyjna, jako spółką przejmującą, wraz z wyrażeniem zgody na plan połączenia spółek

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Przedsiębiorstwa Budownictwa Inżynieryjnego PBI Spółka Akcyjna z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim (zwanej dalej: „**Spółką**" lub „**Spółką Przejmowaną**"), działając na podstawie postanowień art. 506 ustawy z dnia 15.09.2000 r. – Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 1526 ze zm.), zwanej dalej „**KSH**", a także w związku z tym, iż:

- Zarząd Spółki uzgodnił z Zarządem spółki Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska i Melioracji "PIOMEL" Spółka Akcyjna z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim, pod adresem: 97-300 Piotrków Trybunalski, ul. Energetyków 4, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000090796, posiadającą numer statystyczny REGON: 590017489 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 7710100269, zwaną dalej „**Spółką Przejmującą**", plan połączenia Spółki Przejmowanej ze Spółką Przejmującą z dnia 07.11.2021 r., zwany dalej „**Planem Połączenia**", który stanowi załącznik do niniejszej uchwały, przy czym Spółka Przejmująca jest spółką dominującą wobec Spółki Przejmowanej w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.), Spółka Przejmująca posiada 100% akcji i 100% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki Przejmowanej, a w związku z tym Spółka jest jednoosobową spółką zależną od Spółki Przejmującej,

- dokonane zostały niezbędne czynności przewidziane przez obowiązujące przepisy prawa, umożliwiające przeprowadzenie procesu połączenia spółek kapitałowych,

- zgodnie z art. 505 § 4 KSH, bezpośrednio przed powzięciem niniejszej uchwały, jedynemu akcjonariuszowi (spółce Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska i Melioracji

"PIOMEL" Spółka Akcyjna) zostały przedstawione informacje wskazane w dyspozycji przepisu art. 505 § 4 KSH, w tym istotne elementy treści Planu Połączenia,

postanawia, co następuje:

§ 1

1. Działając na podstawie art. 506 § 1 i 4 KSH, Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Przejmującej, niniejszym **wyraża zgodę na Plan Połączenia** uzgodniony przez Zarządy Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej w dniu 07.11.2021 r., o treści stanowiącej załącznik do niniejszej uchwały i który zgodnie z art. 500 § 2^1 KSH został ogłoszony i bezpłatnie oraz nieprzerwanie udostępniony na stronach internetowych łączących się spółek, a tym samym **postanawia o połączeniu** Przedsiębiorstwa Budownictwa Inżynieryjnego PBI Spółka Akcyjna z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim (Spółka Przejmowana) z Przedsiębiorstwem Inżynierii Środowiska i Melioracji "PIOMEL" Spółka Akcyjna z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim (Spółka Przejmująca).
2. Jedyny akcjonariusz Spółki Przejmowanej (tj. Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska i Melioracji "PIOMEL" Spółka Akcyjna) został dwukrotnie poinformowany o zamiarze połączenia Spółki ze Spółką Przejmującą w sposób przewidziany dla zwoływania walnych zgromadzeń akcjonariuszy Spółki, tj. w trybie art. 402 § 3 KSH, poprzez wysłanie zawiadomień o zamiarze połączenia pocztą elektroniczną na adres jedynego akcjonariusza Spółki Przejmowanej (tj. Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska i Melioracji "PIOMEL" Spółka Akcyjna) wskazany w pisemnej zgodzie akcjonariusza udzielonej Spółce.

§ 2

1. Połączenie Spółki ze Spółką Przejmującą nastąpi w sposób wskazany w art. 492 § 1 pkt 1 i w art. 515 § 1 KSH, tj. w drodze przejęcia (fuzja *in corporationem*), czyli przeniesienia całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a to w związku z tym, iż Spółka Przejmująca posiada wszystkie akcje Spółki Przejmowanej (połączenie w drodze przejęcia jednoosobowej spółki zależnej przez spółkę dominującą, tzw. *upstream merger*).
2. Z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca jest jedynym akcjonariuszem Spółki (jako spółki przejmowanej), posiadającym 100% akcji w kapitale zakładowym i w głosach na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy Spółki Przejmowanej, a tym samym Spółka jest jednoosobową spółką zależną od Spółki Przejmującej, połączenie przeprowadzone jest w trybie uproszczonym, zgodnie z art. 516 § 6 KSH, a w związku z tym, m.in.:
   a) połączenie przeprowadzane jest bez wymiany akcji Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej, a na podstawie art. 516 § 6 zdanie drugie KSH nie stosuje się m.in. przepisów art. 499 § 1 pkt 2-4 KSH i w związku z tym w Planie Połączenia nie zostały określone:

- stosunek wymiany akcji Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej ani wysokości dopłat (wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 2 KSH),
- zasady dotyczące przyznania akcji w Spółce Przejmującej (wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 3 KSH),
- dzień, od którego akcje w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej (wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 4 KSH);

b) na podstawie art. 516 § 6 zdanie drugie KSH nie stosuje się m.in. przepisów art. 494 § 4 KSH, zgodnie z którym „*z dniem połączenia wspólnicy spółki przejmowanej lub spółek łączących się przez zawiązanie nowej spółki stają się wspólnikami spółki przejmującej bądź spółki nowo zawiązanej*";

c) na podstawie art. 516 § 5 w zw. z art. 516 § 6 zdanie pierwsze KSH, do łączenia przez przejęcie objętego Planem Połączenia – tj. w sytuacji, gdy Spółka Przejmująca posiada akcje Spółki Przejmowanej o łącznej wartości nominalnej 100% kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej, tj. nie niższej niż 90% kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej – nie stosuje się m.in. przepisów art. 501-503 KSH, a w związku z tym:
   - Zarządy łączących się Spółek nie sporządziły pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstawy prawne i uzasadnienia ekonomicznego, a zwłaszcza stosunku wymiany udziałów lub akcji, o którym mowa w art. 499 § 1 pkt 2 KSH (wyłączenie obowiązku z art. 501 § 1 KSH),
   - Zarządy łączących się Spółek nie miały obowiązku informować Zarządów pozostałych spółek, o zdarzeniach, o których mowa w art. 501 § 2 KSH (wyłączenie obowiązku z art. 501 § 2 KSH),
   - nie jest wymagane i nie było przeprowadzane badanie Planu Połączenia przez biegłego w zakresie jego poprawności i rzetelności, wyznaczenie biegłego, a tym samym określenie przez sąd rejestrowy wynagrodzenia biegłego (wyłączenie obowiązku z art. 502 KSH),
   - nie jest wymagana i nie była sporządzana przez biegłego opinia z badania Planu Połączenia w zakresie poprawności i rzetelności (wyłączenie obowiązku z art. 503 KSH);

d) na podstawie art. 516 § 5 w zw. z art. 516 § 6 zdanie pierwsze KSH, do łączenia przez przejęcie objętego Planem Połączenia nie stosuje się m.in. przepisów art. 505 § 1 pkt 4-5 KSH, a w związku z tym i w związku z niesporządzaniem sprawozdań Zarządów łączących się Spółek dla celów połączenia (o których mowa w art. 501 KSH) oraz niesporządzeniem opinii biegłego (o której mowa w art. 503 § 1 KSH) wspólnicy łączących się Spółek nie mieli uprawnienia do przeglądania tych sprawozdań i tej opinii (wyłączenie uprawień z art. 505 § 1 pkt 4-5 KSH);

e) na podstawie art. 516 § 5 w zw. z art. 516 § 6 zdanie pierwsze KSH, do łączenia przez przejęcie objętego niniejszym Planem Połączenia nie stosuje się m.in. przepisów art. 512 i art. 513 KSH, odnoszących się do odpowiedzialności członków Zarządu i Rady Nadzorczej łączących się Spółek wobec wspólników tych Spółek (określonej w art. 512 KSH), a także

odpowiedzialności biegłego wobec łączących się Spółek oraz ich wspólników (określonej w art. 513 KSH);

f) na podstawie art. 516 § 6 zdanie drugie KSH, w przedmiotowym przypadku, tj. w sytuacji przejęcia przez Spółkę Przejmującą (Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska i Melioracji "PIOMEL" Spółka Akcyjna) swojej spółki jednoosobowej (Przedsiębiorstwo Budownictwa Inżynieryjnego PBI Spółka Akcyjna), ogłoszenie albo udostępnienie Planu Połączenia, o którym mowa w art. 500 § 2 i 2^1 KSH, a także udostępnienie dokumentów, o których mowa w art. 505 KSH, musiało nastąpić co najmniej na miesiąc przed dniem rozpoczęcia walnego zgromadzenia akcjonariuszy Spółki Przejmowanej, na którym ma być powzięta uchwała o połączeniu.

3. W związku z faktem, że połączenie przeprowadzane jest zgodnie z art. 515 § 1 KSH, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w statucie Spółki Przejmującej, jak również nie proponuje się żadnych innych zmian statutu Spółki Przejmującej, o których mowa w art. 506 § 4 KSH, statut Spółki Przejmującej nie podlega zmianom w związku z połączeniem, a z tego względu do Planu Połączenia nie załączono projektu zmian statutu Spółki Przejmującej, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 2 KSH.
4. Na skutek połączenia będącego przedmiotem niniejszej uchwały i objętego Planem Połączenia, Spółka Przejmująca wstąpi we wszelkie prawa i obowiązki Spółki, a Spółka zostanie rozwiązana, po przeprowadzeniu postępowania likwidacyjnego.
5. Przeniesienie całego majątku (wszystkich aktywów i pasywów) Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą nastąpi w dniu wpisu połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd rejestrowy właściwy według siedziby Spółki Przejmującej.

§ 3

Walne zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki niniejszym upoważnia i zobowiązuje Zarząd Spółki Przejmującej do podjęcia wszelkich niezbędnych czynności faktycznych i prawnych mających na celu dokonanie wymaganych wpisów w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego (zgłoszenie niniejszej uchwały o połączeniu celem wpisania wzmianki o uchwale), a także innych działań i czynności niezbędnych do przeprowadzenia procedury połączenia zatwierdzonej niniejszą uchwałą, zgodnie z jej postanowieniami i zgodnie z postanowieniami Planu Połączenia.

§ 4

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia, przy zastrzeżeniu skutku połączenia na dzień wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez sąd właściwy według siedziby Spółki Przejmującej.

Ka